



Haushaltssatzung mit
Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2025

Kurzfassung

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
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	62
7	Freie Finanzspitze	71
8	Verpflichtungsermächtigungen	72

Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde VG Bad Ems- Nassau

für das Haushaltjahr 2025

vom XX.XX.XXXX

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	35.146.142,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	35.142.130,00 €
Jahresergebnis	4.012,00 €

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	34.505.722,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	32.434.980,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.070.742,00 €

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	662.952,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.650.850,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.987.898,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.987.898,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.070.742,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.917.156,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	39.156.572,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	39.156.572,00 €
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 €
verzinsten Kredite auf	3.987.898,00 €
zusammen auf	3.987.898,00 €

§ 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

6.143.767,00 €

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf
6.547.467,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 15.000.000 €.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 8.852.885 €.
Davon entfallen auf den Eigenbetrieb „Verbandsgemeindewerke Bad Ems - Nassau“ 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“ - Betriebszweig Wasserversorgung festgesetzt auf:

a) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:

Kredite gesamt	Davon verzinst	Davon zinslos
5.207.030 €	3.345.280 €	1.861.750 €

b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten.

c) Verpflichtungsermächtigungen (VE)

Verpflichtungsermächtigung insgesamt:	10.240.000 €
Davon mit verzinslichen Krediten zu finanzieren:	4.210.750 €

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

a) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:

Abrechnungsgebiet	Kredite gesamt	Davon verzinst	Davon zinslos
Bad Ems	2.712.000 €	2.343.100 €	368.900 €
Nassau	4.169.800 €	3.309.550 €	860.250 €
Summe	6.881.800 €	5.652.650 €	1.229.150 €

b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten.

c) Verpflichtungsermächtigungen:

Abrechnungsgebiet	VE insgesamt	Davon mit verzinslichen Krediten zu finanzieren
Bad Ems	4.875.000 €	3.824.700 €
Nassau	1.965.000 €	864.650 €
Summe	6.840.000 €	4.689.350 €

§ 6 Umlage

(1) Die Umlagesätze für die Erhebung der Verbandsgemeindeumlage werden gem. § 26 des Landesfinanzausgleichsgesetzes für das Haushaltsjahr 2025 auf **34,50 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt. Das vorläufige Umlagesoll beträgt 11.588.517 € (Vorjahr: 13.173.138 €).

(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/NassauZSchlIG 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 **14,49% v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt (Umlagesoll 1.939.641 €; Vorjahr 1.845.660 € bzw. 12,18 v.H.). Im Haushaltsjahr 2025 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 31.12.2023	25.897.570,17 €
- zum 31.12.2024	25.942.252,17 €
- zum 31.12.2025	25.946.264,17 €

§ 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 m ² gewichtete Grundstücksfläche	2,64 €	3,58 €
Kanalbaubeitrag Niederschlagswasser je m ² zulässiger Abflussfläche	5,33 €	9,70 €

Wiederkehrende Beiträge und Gebühren

	Bad Ems	Nassau
Kanalbenutzungsgebühr je m ³ Schmutzwasser	2,47 €	2,82 €
Wiederkehrender Beitrag Schmutzwasser je m ² gewichtete Grundstücksfläche	0,09 €	0,15 €
Wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser je m ² zulässiger Abflussfläche	0,54 €	0,69 €
Gebühr für Einsammeln, Abfuhr und Beseitigung von Schmutzwasser aus geschlossenen Gruben je m ³	17,25 €	17,25 €
Gebühr für Einsammeln, Abfuhr und Beseitigung von Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen je m ³	24,04 €	24,04 €

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

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

	Bad Ems	Nassau
Schmutzwasser	20 %	37 %
Niederschlagswasser	100 %	100 %

Kostenanteile für die Oberflächenentwässerung der Gemeindestraßen

System 1 und 2

	Bad Ems	Nassau
Investitionskostenanteil für die erstmalige Herstellung je m ² zu entwässernder Verkehrsfläche	10,23 €	20,40 €
Investitionskostenanteil für die Erneuerung in geschlossener Bauweise je m ² zu entwässernder Verkehrsfläche	11,82 €	10,85 €
Investitionskostenanteil für die Erneuerung in offener Bauweise je m ² zu entwässernder Verkehrsfläche	51,65 €	57,97 €
Laufender Kostenanteil je m ² zu entwässernder Verkehrsfläche	0,64 €	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 m ² 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 zugelassen.	8 Fällen

§ 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 2025 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 2025

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)	2020	170.786,22
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2021	-79.437,46
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2022	-34.380,81
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2023	1.124.880,05
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	44.682,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	4.012,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		1.230.542,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-757.967,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-757.194,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-1.026.814,00
11	Summe		-1.311.433,00

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

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	1.186.726,42	687.438,15	499.288,27
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.186.726,42	687.438,15	499.288,27
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	2.645.765,24	930.903,25	1.714.861,99
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	3.300.538,20	863.379,43	2.437.158,77
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	1.674.412,00	1.069.450,00	604.962,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	2.070.742,00	986.040,00	1.084.702,00
7	Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)				6.840.261,30
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.184.063,00	1.080.970,00	103.093,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	970.866,00	1.170.190,00	-199.324,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	597.996,00	1.170.210,00	-572.214,00
11	Summe 8 - 11				6.171.816,30

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	2022	-34.380,81	23.616.562,67
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	1.124.880,05	25.897.570,17
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	44.682,00	25.942.252,17
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	4.012,00	25.946.264,17
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-757.967,00	25.188.297,17
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-757.194,00	24.431.103,17
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-1.026.814,00	23.404.289,17



2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

Da das Haushaltsrundsreiben 2025 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

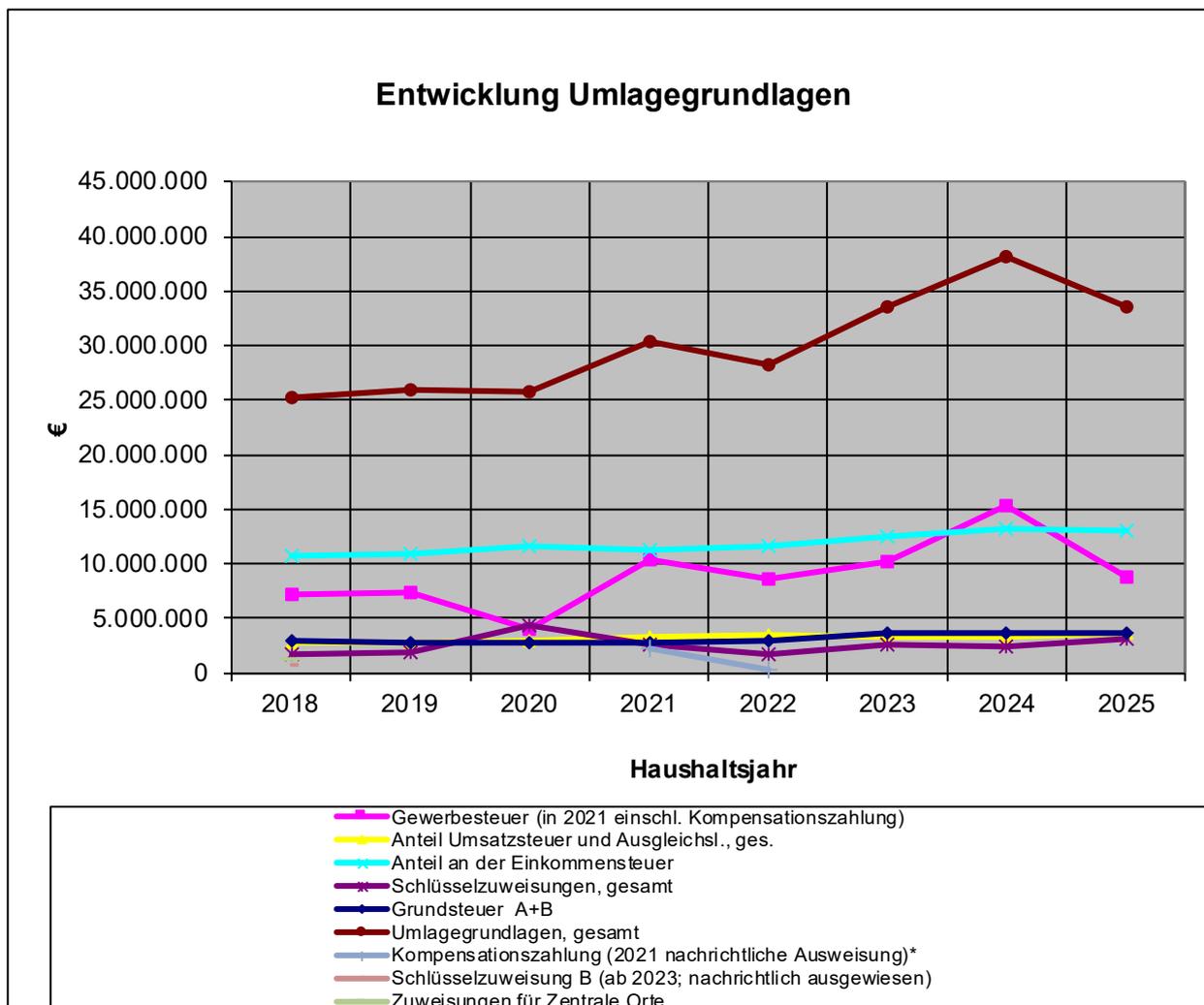
2.2.1 Rechtliche Grundlage

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 2025

	2024	2025	Veränderung
Grundsteuer A	79.360 €	73.514 €	-7,37%
Grundsteuer B	3.627.640 €	3.631.833 €	0,12%
Gewerbesteuer	15.282.254 €	8.737.259 €	-42,83%
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	13.238.615 €	13.109.337 €	-0,98%
Anteil § 21 LFAG	1.373.386 €	1.706.875 €	24,28%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.933.387 €	1.888.214 €	-2,34%
Zweisung für zentrale Orte	147.281 €	1.338.368 €	808,72%
Schlüsselzuweisung A	2.501.084 €	3.104.505 €	24,13%
<i>Schlüsselzuweisung B (nur nachrichtlich)</i>	272.524 €	525.429 €	92,80%
Summe	38.183.007 €	33.589.904 €	-12,03%



2.2.3 Verbandsgemeindeumlage 2025

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 2025 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/NassauZSchIG 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 2025 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/NassauZSchIG 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 (2025: 4.012,00 €).



Aus den dargestellten Umlagegrundlagen ergibt sich eine voraussichtliche Verbandsgemeindeumlage inclusive der Sonderumlage 1 in Höhe von 13.528.158 € (Vorjahr 15.018.798 €). Zur Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2025 sind die nachfolgenden Hinweise zu geben:

1. Im Vergleich zum Vorjahr sinken die Umlagegrundlagen um 12,03 % ab. Dies liegt vor allem an der gesunkenen Gewerbesteuer.
2. Aus der Grafik auf der vorangegangenen Seite erkennt man die Abhängigkeit der Umlagegrundlagen von der Gewerbesteuer. An dieser Stelle wird auf den daraus resultierenden Grund für die Unstetigkeit der Umlagegrundlagen hingewiesen.
3. Für das Haushaltsjahr 2025 liegt bei 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023**	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1.001,21	1.063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	75,00	78,50	78,50	78,50	78,50	76,0	76,0	76,0
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	750,91	834,56	879,08	914,93	933,61	1.373,33	1.122,65	1.116,87

***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 2025 macht das Land keinen Gebrauch von der Regelung nach § 13 Abs. 3 LFAG.

Die Steuerkraft der Verbandsgemeinde beträgt im Durchschnitt aller verbandsangehörigen Gemeinden 1.008 € und liegt damit leicht unter dem Landesdurchschnitt nach § 13 Abs. 2 LFAG n.F. von 1.116,87 €. Trotzdem gibt es auf Gemeindeebene innerhalb der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau große Unterschiede (siehe Tabelle unten).

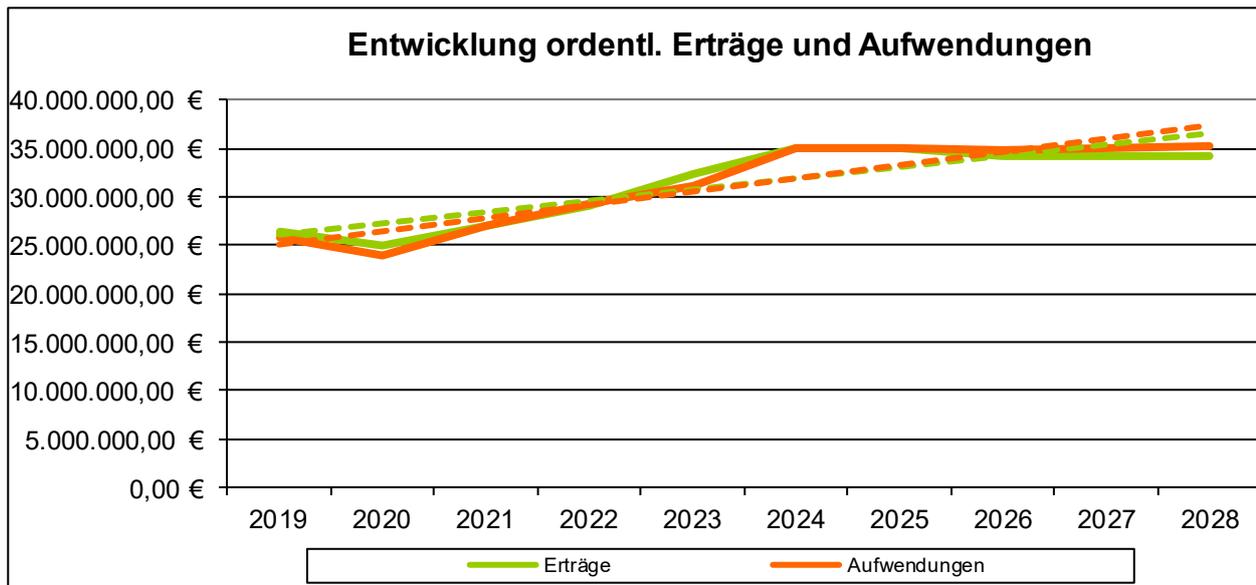


Gemeinde	Einwohner 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmeßzahl	
		in €	€ je Einwohner
Arzbach	1.690	1.605.674	950,10
Attenhausen	410	393.879	960,68
Bad Ems	9.973	10.182.779	1.021,03
Becheln	663	534.655	806,42
Dausenau	1.286	1.380.512	1.073,49
Dessighofen	187	124.521	665,89
Dienethal	231	167.858	726,66
Dornholzhausen	206	164.492	798,50
Fachbach	1.285	1.423.261	1.107,60
Frücht	570	480.180	842,42
Geisig	367	343.992	937,31
Hömberg	313	219.811	702,27
Kemmenau	503	638.425	1.269,24
Lollschied	190	171.059	900,31
Miellen	351	351.651	1.001,85
Misselberg	91	109.625	1.204,67
Nassau	4.785	5.551.684	1.160,23
Nievern	1.031	1.064.679	1.032,67
Obernhof	382	214.147	560,59
Oberwies	150	95.647	637,65
Pohl	353	314.670	891,42
Schweighausen	237	231.408	976,41
Seelbach	427	337.933	791,41
Singhofen	1.785	1.820.905	1.020,11
Sulzbach	183	122.585	669,86
Weinähr	444	362.359	816,12
Winden	737	651.250	883,65
Zimmerschied	94	87.391	929,69
VG	28.924	29.147.031	1.008

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 2025 aus, um die Aufwendungen zu decken. Im Finanzplanungszeitraum werden wahrscheinlich Fehlbeträge entstehen.

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

Bezeichnung	Pos.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Ergebnis €	Plan €	Plan €	Plan €	Plan €	Plan €
Lfd. Erträge	E8	31.924.168	35.085.342	35.030.032	34.027.463	34.127.736	34.185.721
Lfd. Aufwendungen	E15	30.804.154	34.498.710	34.674.690	34.323.090	34.338.910	34.636.680
Ergebnis Verwaltungstätigk.	E16	1.120.013	586.632	355.342	-295.627	-211.174	-450.959
Zins- und sonst. Finanzerträge	E17	365.816	55.000	116.110	116.110	116.110	116.110
Zins- und sonst. Finanzaufwendungen	E18	360.599	596.950	467.440	578.450	662.130	691.965
Saldo der Zins- u. sonst. Erträge und Finanzaufwendungen	E19	5.217	-541.950	-351.330	-462.340	-546.020	-575.855
Außerordentl. Erträge	E21a	24.786	24.700	44.290	44.290	44.290	44.290
Außerordentl. Aufwendungen	E21b	25.136	24.700	44.290	44.290	44.290	44.290
Außerordentliches Ergebnis	E21	-350	0	0	0	0	0
Jahresergebnis*	E23	1.124.880	44.682	4.012	-757.967	-757.194	-1.026.814

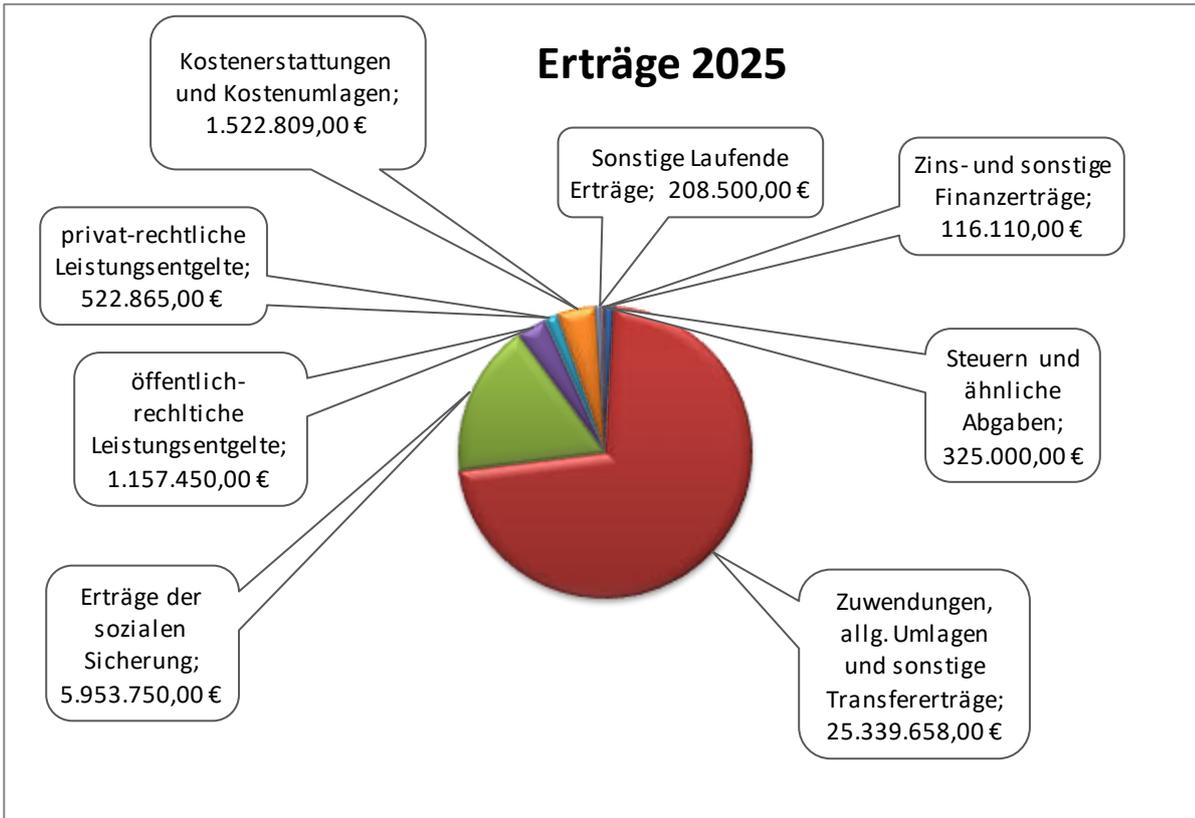
Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.

Im Haushaltsjahr 2025 gelingt ein Ausgleich der Ergebnisplanung. Im Finanzplanungsjahren 2026 bis 2028 muss gegenwärtig von einer unausgeglichenen Planung ausgegangen werden.



Aufteilung Erträge 2025



Aufteilung Aufwendungen 2025





Wesentliche Abweichungen gegenüber der Vorjahresplanung

Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Vergnügungssteuer wird mit einer etwas höheren Ertragssituation von 325.000 € gerechnet.

Zuwendungen, allg. Umlagen

Die Berechnung der bisherigen Schlüsselzuweisungen hat sich ab 2023 verändert. Die Schlüsselzuweisung B beträgt voraussichtlich 4.139.780 €. Diese ist auf der Buchungsstelle 411120 – Schlüsselzuweisung geplant. Die Zuweisung für zentrale Orte beträgt 390.390 €, sie ist auf der Buchungsstelle 411300 geplant. 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 5.479.710 €.

Soziale Sicherung

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 wird im Vergleich zum Vorjahr ein niedrigerer Aufwand veranschlagt (Ertrag 2025: 5.953.750 €, Aufwand 2025: 6.455.000 €; Ertrag 2024: 6.603.250 €, Aufwand 2024: 7.001.000 €). Die Höhe der Erträge hängt von den Aufwendungen ab.

Private und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die meisten Ansätze des Jahres 2024 wurden nur geringfügig der Entwicklung des Jahres 2025 und etwaigen neu gegebenen Umständen angepasst. Beim Eintritt im Freibad Nassau wird von einer Minderung von 10.000 € ausgegangen. Da das Kinderplanschbecken saniert werden soll, wird für die Zeit der Sanierung von geringeren Besuchszahlen ausgegangen. Da die Essenskosten steigen, ist auch mit einer Steigerung bei der Beteiligung der Essenskosten zu rechnen (+ 5.000 €). Da die Schülerbetreuung ausgeweitet wird, wird auch mit höheren Erträgen gerechnet (+13.000 €). Bei den Mieten wird mit einer Einmalzahlung für den Funkmast gerechnet (+101.600 €). Dem eingeplanten Gruppen- und Bastelgeld stehen in gleicher Höhe Aufwendungen entgegen (+26.900 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dieser Haushaltsposition kommt es zu einer leichten Steigerung gegenüber dem Vorjahr. Hier wird es Erstattungsleistungen vom Bund geben für die anstehenden Bundestagswahlen. Hier steigen die Zahlungen durch den Eigenbetrieb.

Sonstige laufende Erträge

Diese sinken im Vergleich zum Vorjahresniveau leicht ab.

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 2024/2025 ist mit einem Mehraufwand in Höhe von rund 1.379.340 € zu rechnen. Dies liegt u.a. daran, dass Gehaltssteigerungen und Stufenerhöhungen bei den tariflich Beschäftigten sowie Besoldungsanpassungen bei den Beamten miteingeplant sind. Auch sind neue Stellen vorgesehen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige laufende Aufwendungen

Im Jahr 2025 wird ein Gesamtbetrag in Höhe von 4.613.455 € (Vorjahr: 5.088.080 €) für Sach- und Dienstleistungen und in Höhe von 2.843.110 € (Vorjahr: 3.293.820 €) 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 Verbrauchsmittel an Schulen (Konto 524500) und die Kosten für sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Konto 529200) sowie für Leiharbeitskräfte (Konto 562300) wurden erhöht. Des Weiteren wurden Kostenerhöhungen bei der Datenverarbeitung (Konten 52400 bis 562490) eingeplant. Auch für Mieten wurde der Ansatz bei dem Konto 562100 erhöht.

Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden nach den aktuellen Kenntnissen aus der Anlagenbuchhaltung übernommen. Auf Grund der Beschaffungen im Rahmen des Digitalpaktes kommt es auf Grund der hier geltenden kürzeren Abschreibungszeiten zu einer kurzfristigen Erhöhung.

Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen

Auf Grund der Änderung des LFAG im Jahr 2023 ändert sich die Berechnung für die Kreisumlage. Sie beträgt in 2025 183.485 € bei einem angenommenen Hebesatz von 47 v.H. Im Vorjahr betrug sie noch 181.110 € bei einem Hebesatz von 45 v.H.. Insgesamt belaufen sich die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen auf 569.285 € (Vorjahr 555.110 €).

Soziale Sicherung

Siehe obige Anmerkungen zu den Erträgen der sozialen Sicherung.

Zinsaufwendungen

An Zinsen für Darlehen für Investitionen und für Liquiditätskredite werden im Jahr 2025 voraussichtlich 467.440 € 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 2025** wurden die Werte aus der Anlagebuchhaltung übernommen.

Abschreibungen gem. § 35 GemHVO	1.965.950 €
Sonderposten gem. § 38 GemHVO	640.420 €
Nettobelastung	1.325.530 €

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

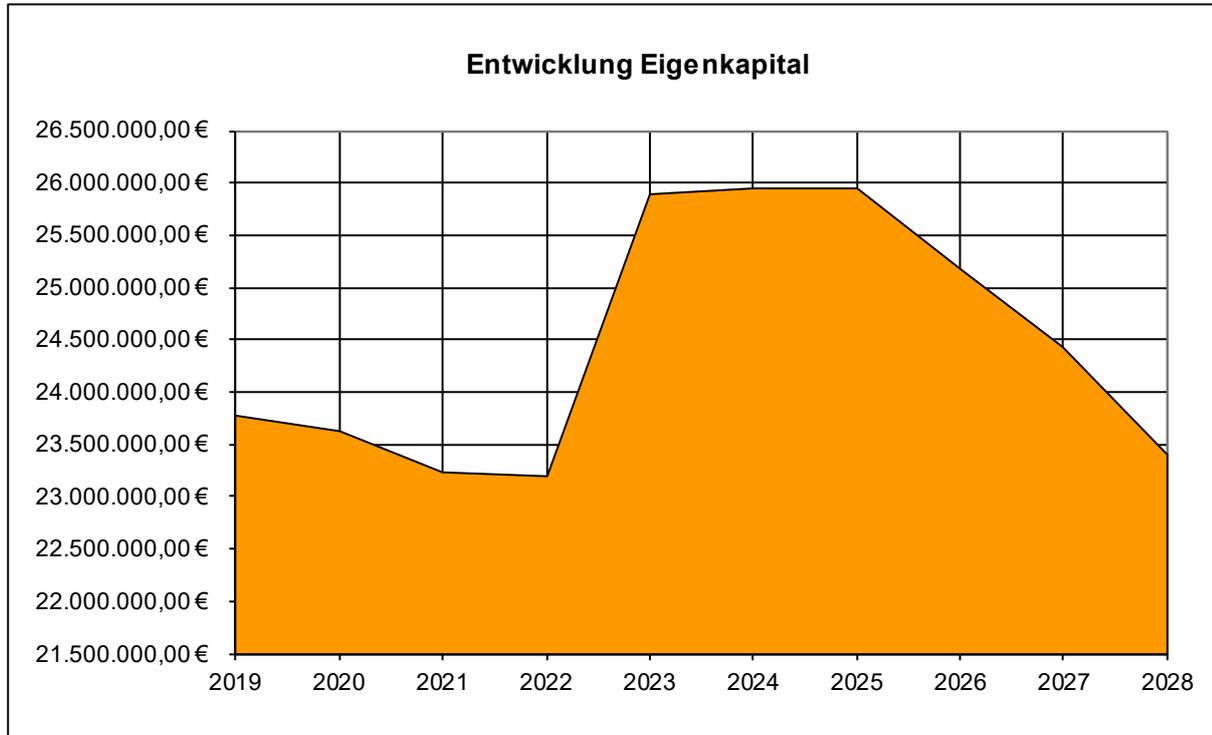


Pensions- und Beihilferückstellungen

Veranschlagte Auflösung	0 €
Veranschlagte Zuführung	741.200 €
Nettobelastung	741.200 €

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.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Ergebnis €	Plan €	Plan €	Plan €	Plan €	Plan €
Lfd. Einzahlungen	F8	29.076.082	34.592.042	34.389.612	33.400.273	33.540.606	33.640.781
Zins- und sonst. Finanzeinzahlung	F17	123.489	55.000	116.110	116.110	116.110	116.110
Außerordentl. Einzahlungen	F21a	29	0	0	0	0	0
Zwischensumme Einzahlungen		29.199.600	34.647.042	34.505.722	33.516.383	33.656.716	33.756.891
Lfd. Auszahlungen	F15	25.652.908	32.375.680	31.967.540	31.753.870	32.023.720	32.466.930
Zins- und sonst. Finanzauszahlungen	F18	246.154	596.950	467.440	578.450	662.130	691.965
Außerordentl. Auszahlungen	F21b	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme Auszahlungen		25.899.061	32.972.630	32.434.980	32.332.320	32.685.850	33.158.895
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	F23	3.300.538	1.674.412	2.070.742	1.184.063	970.866	597.996
Tilgung von Investitionskrediten	F36	863.379	1.069.450	986.040	1.080.970	1.170.190	1.170.210
Jahresergebnis Finanzhaushalt		2.437.159	604.962	1.084.702	103.093	-199.324	-572.214



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 2025 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 2.070.742 € und die geplanten Tilgungsleistungen betragen 986.040 €. 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	-1.028.824,00	-264.582,00	-452.674,00	-739.950,00	-740.858,00	-750.686,00
2 Finanzen	17.012.347,33	16.606.370,00	17.048.632,00	16.905.644,00	16.846.472,00	16.883.113,00
3 Bauwesen	-2.887.582,43	-2.689.703,00	-2.113.801,00	-2.270.485,00	-2.131.959,00	-2.168.295,00
4 Bürgerservice	-11.953.635,61	-13.607.403,00	-14.478.145,00	-14.653.176,00	-14.730.849,00	-14.990.946,00
5 Stiftungsvermögen der Stiftung "Bildungspakt für Nassau"	-17425,24					
Summe Teilhaushalte						
Ergebnishaushalt:	1.124.880,05	44.682,00	4.012,00	-757.967,00	-757.194,00	-1.026.814,00

Finanzhaushalt:						
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Haupt- und Personalverwaltung	-968.232,97	-1.444.152,00	-312.164,00	-624.920,00	-514.038,00	-620.776,00
2 Finanzen	14.462.891,58	22.400.310,00	18.879.708,00	19.953.031,00	18.316.353,00	16.682.377,00
3 Bauwesen	-2.080.710,99	-1.711.553,00	-2.038.881,00	-1.746.445,00	-1.644.899,00	-1.694.505,00
4 Bürgerservice	-11.433.053,35	-19.244.605,00	-16.528.663,00	-17.581.666,00	-16.157.416,00	-14.367.096,00
5 Stiftungsvermögen der Stiftung "Bildungspakt für Nassau"	19.105,73					
Summe Teilhaushalte						
Finanzhaushalt:	0,00					

3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

Die nachfolgende Übersicht zeigt alle veranschlagten Investitionen des Jahres 2025 und die Verpflichtungsermächtigungen für die kommenden Jahre. In der anhängenden Investitionsübersicht sind die Maßnahmen einzeln dargestellt.

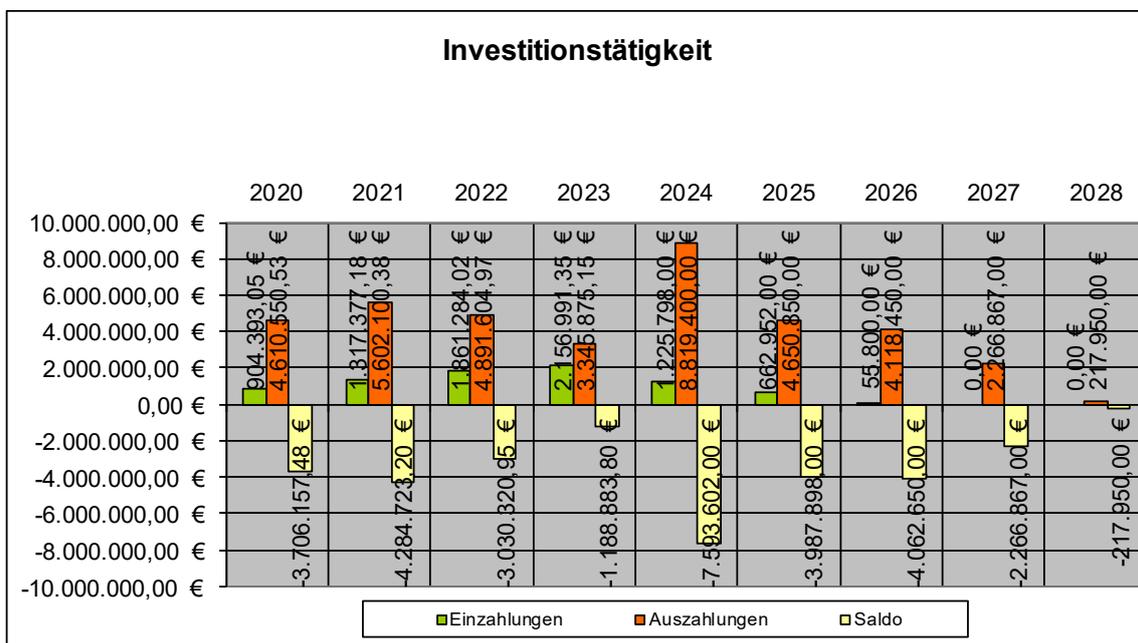
Die Wertgrenze für die Erfassung von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen ist in der VV Nr. 4.1 zu § 93 Gemeindeordnung von 410,00 € auf 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer heraufgesetzt worden.



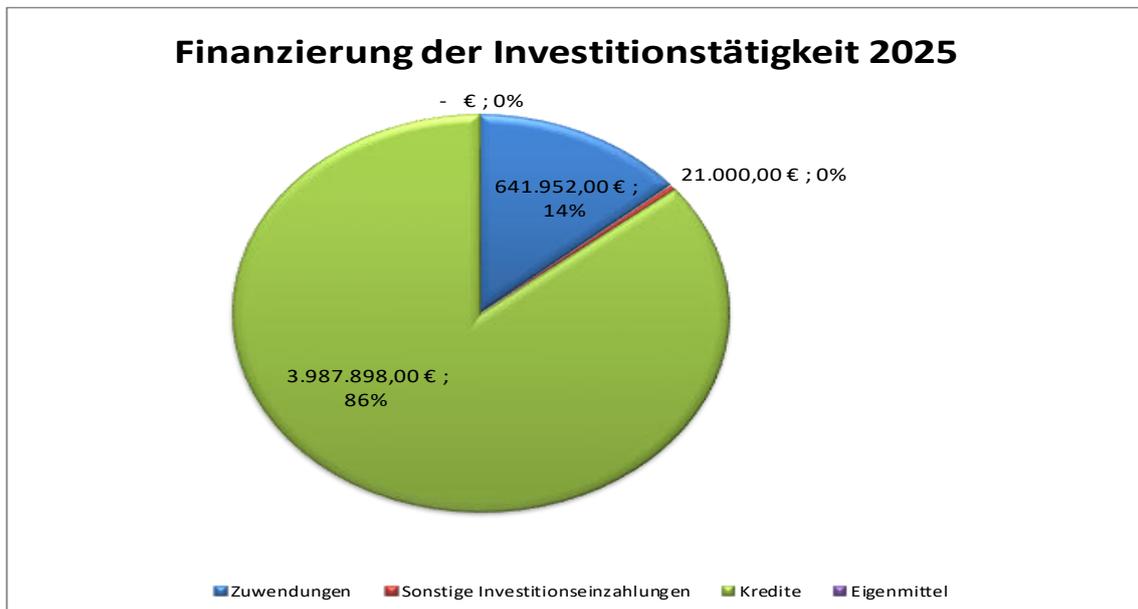
Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ansätze 2025		VE 2025	Erläuterungen Gründe
			E	A		
GB 1						
11130	Öffentlichkeitsarbeit	GWG		5.000		u.a. Partnerschaftschilder
11440	Tul	Hardware		70.000		u.a. Erneuerung Speicherplatz
11440	Tul	Software		100.000		Online Zugangsgesetz / Erstellung IT-Sicherheitskonzept / Dienstleistung / Schulung Digitale Ratsarbeit / Umstellung auf Glasfaser
11440	Tul	Ausbau Glasfaser netz			521.950	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 2025
11450	sonstige zentrale Dienste u. sonstige Leistungen OG	Krisenmanagement		3.200		2024/ 2025: 2 Rollcontainer für Feldbetten (5.000 €, 50 Feldbetten (12.500 €, Satellitentelefon (3.200 € - (Restmittel von 17.500 € werden übertragen, 3.200 € neu geplant)
25220	Archive	Büromöbel		10.000		Regalbeschaffungen
GB 2						
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Dienstfahrzeuge	15.000	45.000		Anschaffung eines Fahrzeuges und Veräußerung eines Altfahrzeugs
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Aufenthaltsgebäude		220.000		Neubau eines Forstbetriebshofes
GB 3						
11412	Rathaus und Nebengebäude	Dienstfahrzeuge		2.000		Anbau zur Kehrmaschine
11412	Rathaus & Nebengebäude	Geothermie		18.000		2025: weiterer Wärmetauscher
11412	Rathaus & Nebengebäude	Ausbau Parkplatz	11.000	50.000		E: Beteiligung des Grundstücksnachbarn; A: Änderung des Parkplatzes vor dem Rathaus (Sanierung des Parkplatzes oberhalb des Rathauses verschiebt sich wegen Treppensanierung)
11415	Kindergarten Fachbach	Erweiterung Kiga Fachbach		100.000		Restzahlungen
42410	Stadion und Sportalle Sülberau	Geräteausstattung Stadion Sülberau		10.000		Basketballanlage
42410	Stadion und Sportalle Sülberau	Ausstattungsgegenstände		2.500		2.500 € vorrangig
42410	Stadion und Sportalle Sülberau	Sanierung Sportalle Insel Sülberau		30.000		Restzahlungen
42410	Stadion und Sportalle Sülberau	Photovoltaikanlage		85.000		Ablösung des Pachtverhältnisses
42411	Schulturnhallen Frh. Vom Stein und Hasenkümpel	Photovoltaikanlage		65.000		
55200	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässer schutz	Brücken		100.000		Die Brücke über dem Mühlbach und die Brücke über den Hasenbach müssen erneuert werden.
GB 4						
12600	Brandschutz	Feuerwehr technisches Gerät		319.800		
12600	Brandschutz	Anschaffung Brandschutzfahrzeuge	69.500	199.100		u.a. Beschaffung von 2 MTF (150.000 €, 1 Bootsanhänger für RTB Obernhof (5.000 €, Erhöhung KLF Attenhausen um 11.100 € und KDOW um 33.000 €
12600	Brandschutz	Gebäude FFW Nievern		10.000		Restzahlungen
12600	Brandschutz	Verkauf von FFW Fahrzeugen	6.000			
12600	Brandschutz	Photovoltaikanlage		95.000		Neubau einer PV Anlage auf dem FFW-Gerätehaus Nassau
21100	Grundschulen in Planung	Neubau einer Schule		2.000.000	5.621.817	
21101	Grundschule Freier von Stein	Schulsausstattung		37.000		Ersatzgeräte Mensa 15.000 € 2 Tafeln 15.000 € 1 Klassensatz 7.000 €
21102	Grundschule Ernst-Born-Schule	Schulsausstattung		14.500		Möbel, Tafel
21103	Grundschule Arzbach	Schulsausstattung		11.500		Klassensatz und Tafel
21103	Grundschule Arzbach	Lüftungsanlage		99.750		Restzahlungen
21104	Grundschule Dausenau	Schulsausstattung		6.000		Klassensatz
21104	Grundschule Dausenau	Generalsanierung	61.000	500.000		Restzahlungen
21105	Grundschule Fachbach	Schulsausstattung		7.500		Tafel
21106	Grundschule Nassau	Schulsausstattung		20.400		3 digitale Tafeln, Ersatzgeräte Mensa
21106	Grundschule Nassau	Gebäude	42.452			Umbau Heizung mit 3. Gewerken
21107	Grundschule Singhofen	Schulsausstattung		6.800		8er Tisch-Stz-Kombination, Digitale Tafel
21107	Grundschule Singhofen	Gebäude		16.000		16.000 € Ausstattung von Mensa
21500	Realschule Plus	Schulsausstattung		45.000		4 Tafeln, Ausstattung Computerraum Süd
21500	Realschule Plus	Erweiterung Campus BEN	458.000			Zuwendungen
21601	Realschule Plus	Bau eines Flucht- und Rettungsweges		50.000		Restzahlungen
21601	Realschule Plus	Energetische Sanierung Altbestand		30.000		Restzahlungen



Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ansätze 2025		VE 2025	Erläuterungen Gründe
			E	A		
36521	Kindertagesstätte Geisig	Ausstattungsgegenstände		20.000		Ersatzbeschaffungen bzw. Ausstattung der Container
36521	Kindertagesstätte Geisig	Gebäude		50.000		Baugrundherstellung für Container
36522	Kindertagesstätte Nassau	Ausstattungsgegenstände		4.000		Neuschaffungen
36523	Kindertagesstätte Scheuern	Ausstattungsgegenstände		6.900		Holz-Tipi; Wipfeler-Gerät; Set Konstruktionsmaterial
36524	Kindertagesstätte Singhofen	Küchenanbau und Verlegung der Fluchtrampe		100.000		Restzahlungen
36525	Kindertagesstätte Winden	Ausstattungsgegenstände		4.200		Laserdrucker; Sprungkastensatz
36525	Kindertagesstätte Winden	Kiga Winden Ausstattung		5.000		U3 Spiegelgerät
36526	Kindertagesstätte Regenbogen, Singhofen	Ausstattungsgegenstände		12.400		Mobelsatzbeschaffung
36526	Kindertagesstätte Regenbogen, Singhofen	Gebäude		24.300		
	Gesamt		662.952	4.650.850	6.143.767	



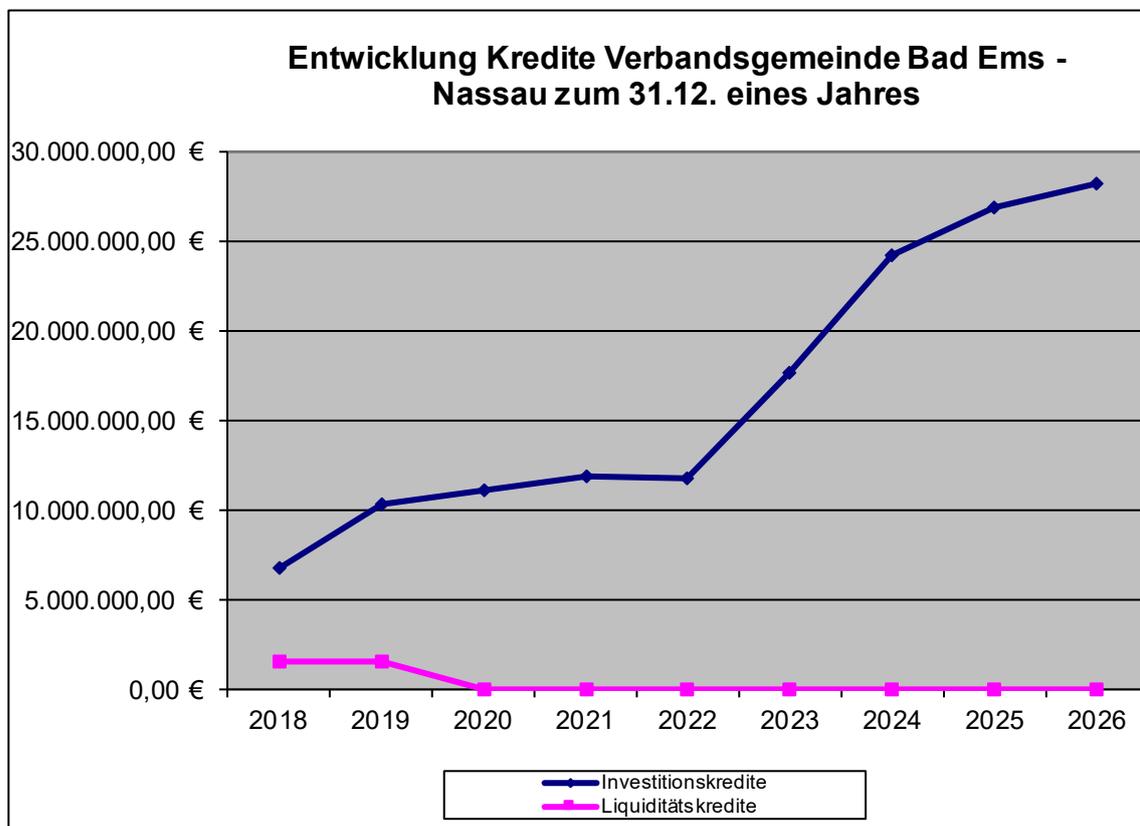
Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2025 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:





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	18.780.538	21.782.396
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	Summe der Kreditaufnahmen	18.780.538	21.782.396



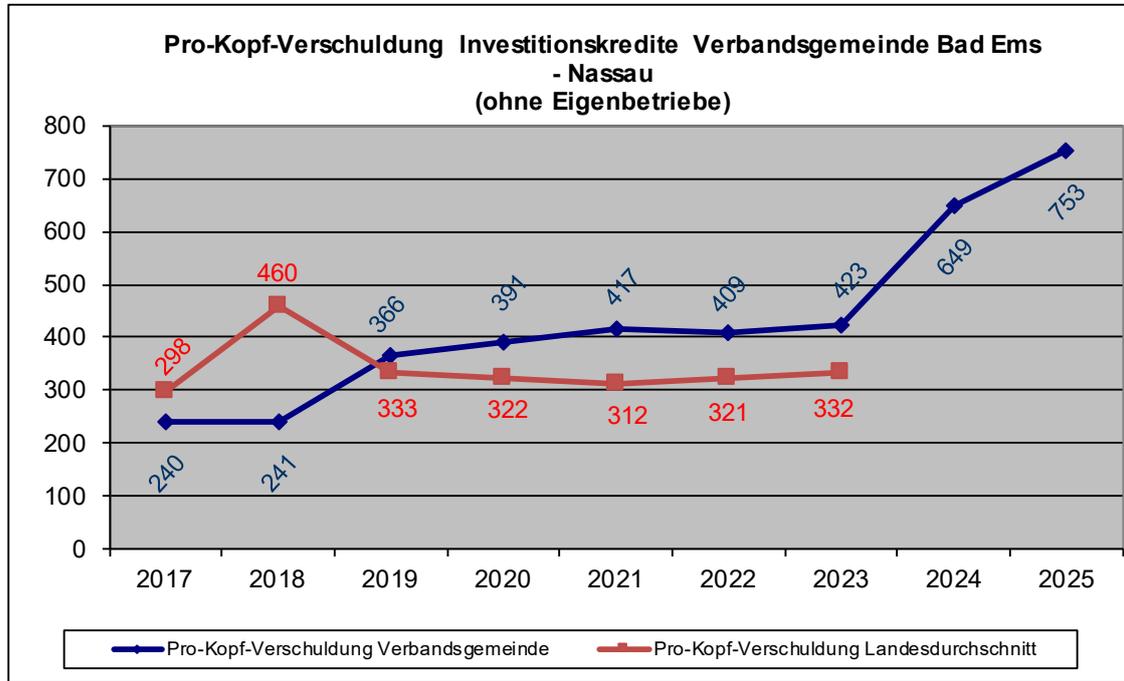
Die obige Grafik stellt ausschließlich den Teil der Liquiditätskredite der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau dar, der auf die Verbandsgemeinde als eigene Gebietskörperschaft selbst entfällt und berücksichtigt nicht die im Rahmen der Einheitskasse geführten Kassengeschäfte der Städte,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



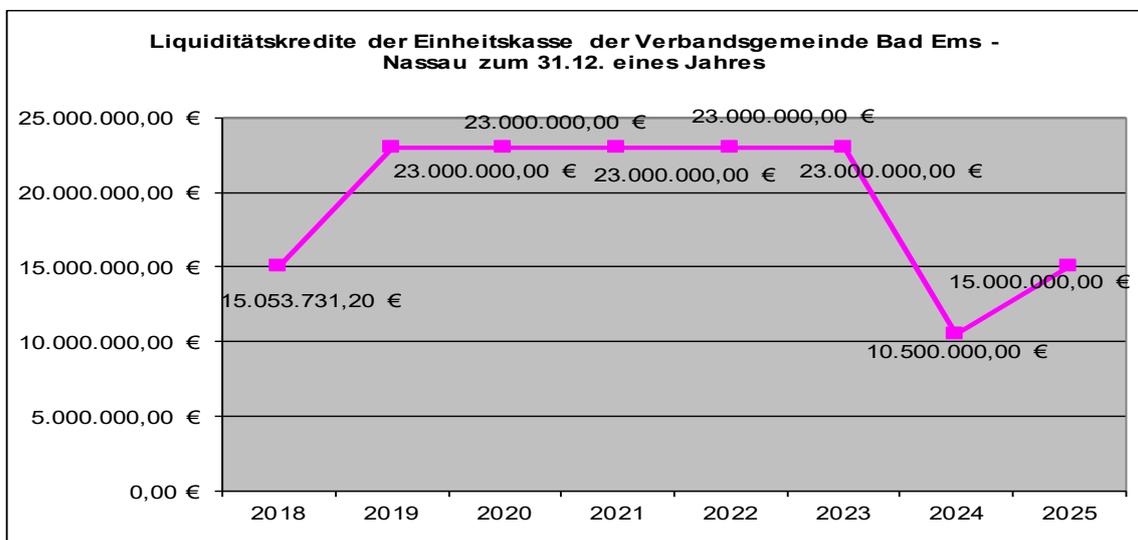
Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€	€
Aufnahme Investitionskredit	1.336.374	7.593.602	3.987.898	4.062.650	2.266.867	217.950
Tilgung Investitionskredit	863.379	1.069.450	986.040	1.080.970	1.170.190	1.170.210
Netto-Neuverschuldung (Investitionen)	472.995	6.524.152	3.001.858	2.981.680	1.096.677	-952.260



Die Pro-Kopf-Verschuldung bei vergleichbaren Verbandsgemeinden von 20.000 bis 50.000 Einwohner am 31.12.2023 beträgt 332 € (Wert für 2024 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 2025 auf 15.000.000 € festgesetzt.

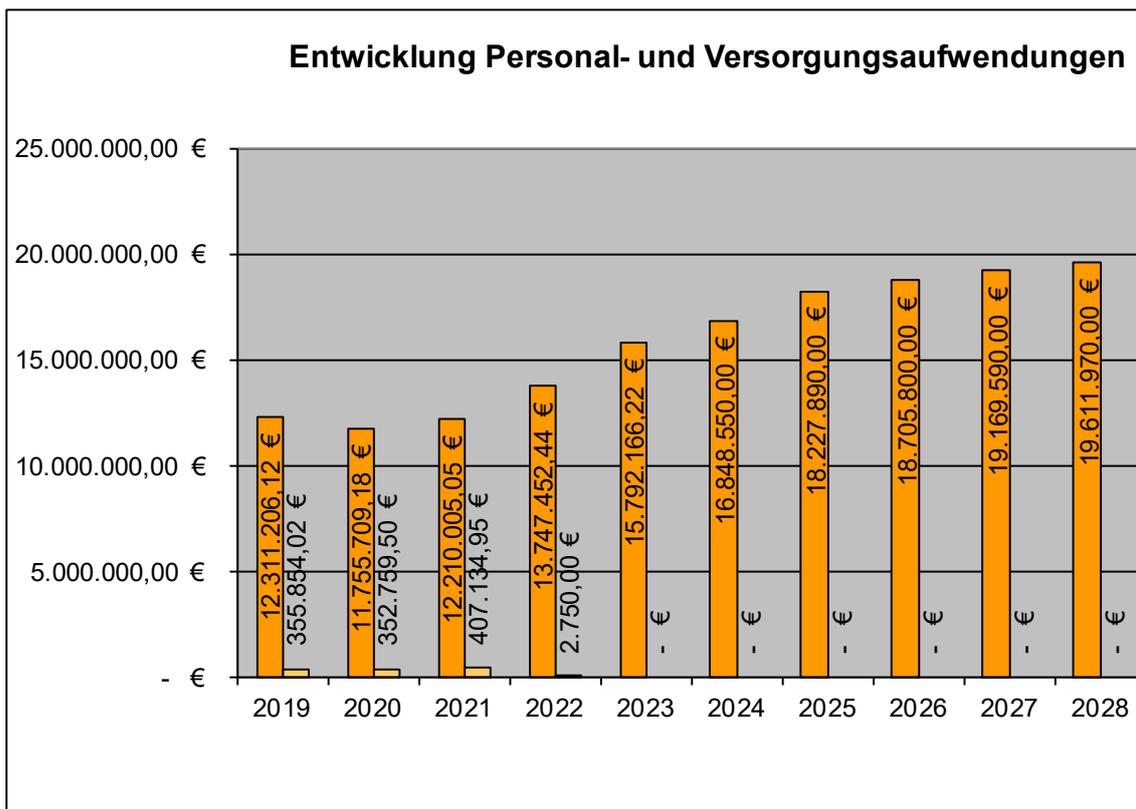
5. Stellenplan

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

Wesentliche Veränderungen

Im Stellenplan 2025 wurden verschiedene Veränderungen vorgenommen. Notwendige Höhergruppierungen sowie Beförderungen wurden vorgesehen. Auch wurden die tariflichen Erhöhungen bei den Beschäftigten sowie bei den Beamten eingepflegt. Auch sind neue Stellen eingeplant.

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



6. Ausblick

Der Umlagehebesatz für das Jahr 2025 soll nach den Haushaltsberatungen auf 34,5 % festgesetzt werden. Insgesamt sind die Umlagegrundlagen im Vergleich zum Vorjahr um 12,03 % gesunken. Dieses resultiert überwiegend aus den Gewerbesteuerzahlungen bei den Ortsgemeinden und Städten, die bei den Steuerkraftzahlen berücksichtigt werden muss und niedriger als im Vorjahr ausgefallen ist. Die Leistungen aus dem neuen LFAG sind im Vergleich zum Jahr 2024 stark gestiegen. Die weitere Entwicklung der Zahlungen aus dem LFAG bleibt abzuwarten.



Die Haushaltsplanung für das Jahr 2025 sieht vor, dass der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss in Höhe von 4.012 € 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 ausgeglichen. Ein Investitionskredit von 3.987.898 € 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.

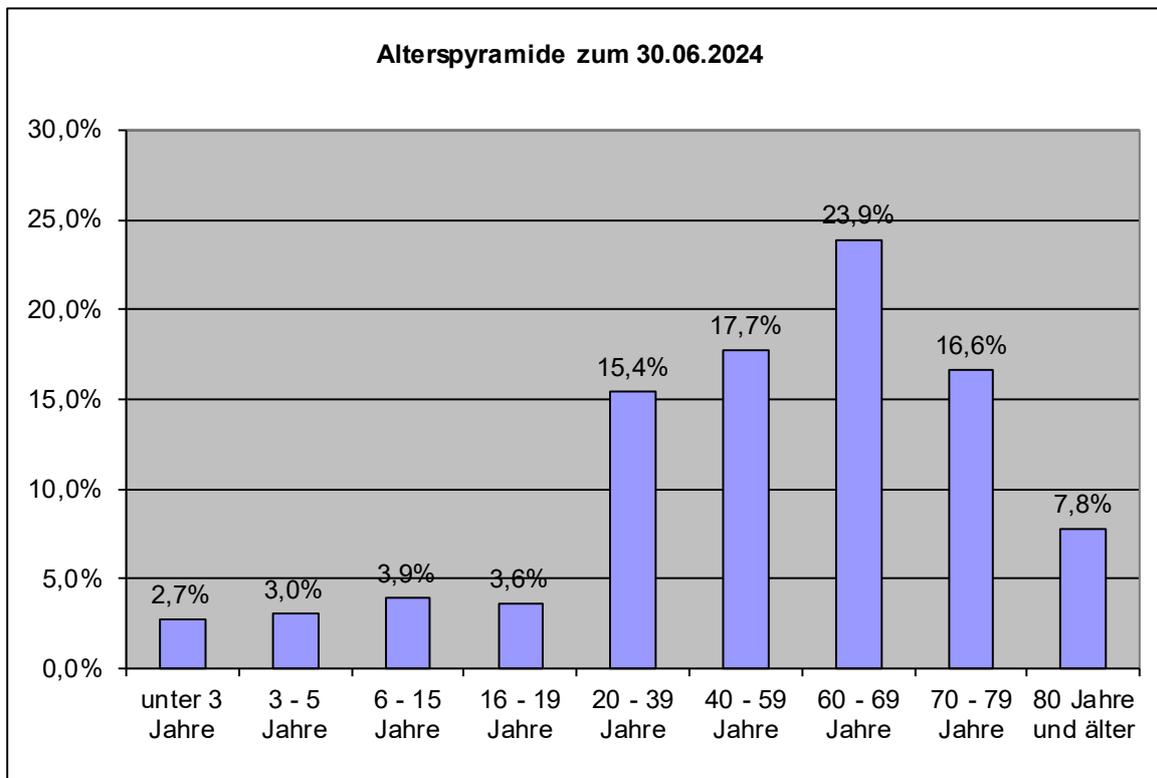
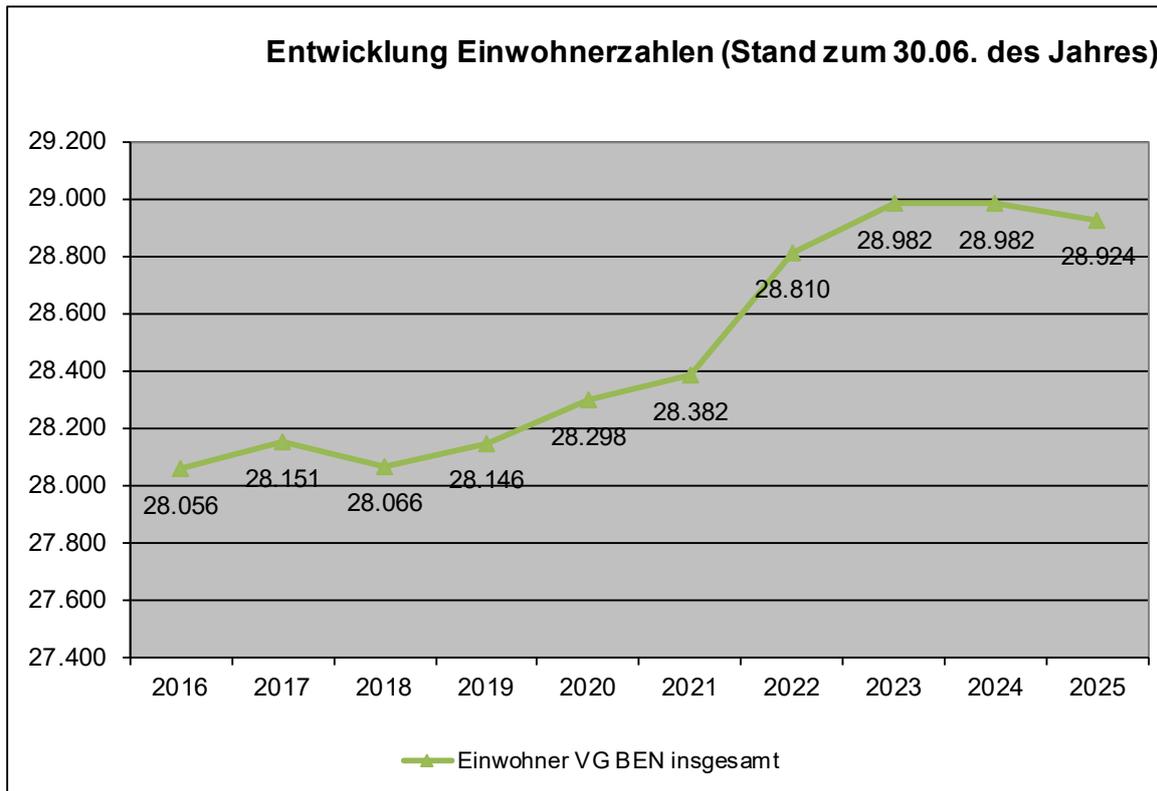
Abschließend bleibt anzumerken, dass die verbandsangehörigen Gemeinden in der Gesamtheit betrachtet leicht über eine im Landesvergleich gesehen durchschnittliche Steuerkraft verfügen. Wobei rund 36% des Umlageaufkommens von der Stadt Bad Ems erbracht wird. Rückgänge, insbesondere bei der Gewerbesteuer 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 13 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 2024 hatten von 28 Ortsgemeinden / Städten 12 Liquiditätskredite bei der Einheitskasse aufnehmen müssen. 20 Ortsgemeinden hatten eine Freie Finanzspitze im Haushaltsjahr 2024 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 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 Verbandsgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.



Anlage 1

Vorläufige Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2025

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	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	Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte nach § 19 LFAG	Summe	in Euro						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Arzbach	1.690	253.657 €	3.019 €	186.857 €	258.468 €	33.087 €	994.705 €	129.539 €		1.859.331 €	641.469 €	34,50%	107.964	508.705	582.833	35.120	
Attenhausen	410	57.634 €	4.754 €	36.429 €	102.621 €	21.368 €	202.360 €	26.346 €		451.513 €	221.214 €	48,99%	0	193.959	217.043	703	
Bad Ems	9.973	860.231 €	4.943 €	1.351.173 €	3.736.133 €	859.751 €	3.743.351 €	487.428 €	930.361 €	11.973.370 €	4.130.813 €	34,50%	0	6.539.578	6.307.192	-4.411.570	
Becheln	663	185.245 €	1.299 €	88.516 €	40.657 €	3.367 €	354.648 €	46.167 €		719.900 €	248.366 €	34,50%	0	73.100	0	25.475	
Dausenau	1.286	50.208 €	3.361 €	144.348 €	484.175 €	25.575 €	639.783 €	83.269 €		1.430.720 €	493.598 €	34,50%	0	1.404.070	971.432	54.860	
Dessighofen	187	75.899 €	2.303 €	14.232 €	1.936 €	81 €	93.762 €	12.207 €		200.420 €	98.194 €	48,99%	802.538	0	0	14.455	
Dienethal	231	81.124 €	316 €	19.271 €	16.958 €	8.703 €	108.485 €	14.124 €		248.982 €	121.986 €	48,99%	11.133	77.734	0	16.645	
Dornholzhausen	206	59.025 €	3.483 €	15.790 €	18.498 €	499 €	111.684 €	14.537 €		223.517 €	109.510 €	48,99%	166.105	209.531	12.795	-36.795	
Fachbach	1.285	10.720 €	186 €	187.172 €	417.011 €	54.660 €	676.206 €	88.026 €		1.433.981 €	494.724 €	34,50%		1.444.563	330.676	-43.776	
Frücht	570	140.792 €	4.476 €	76.843 €	19.064 €	4.771 €	331.825 €	43.200 €		620.972 €	214.235 €	34,50%	47.555	15.468	0	81.812	
Geisig	367	59.308 €	4.985 €	33.263 €	64.783 €	12.944 €	201.762 €	26.256 €		403.300 €	197.593 €	48,99%	238.640	266.893	86.560	19.580	
Hömberg	313	116.792 €	1.771 €	26.371 €	9.056 €	1.062 €	160.641 €	20.911 €		336.603 €	164.915 €	48,99%	289.439	0	0	840	
Kemmenau	503	0 €	1.476 €	59.320 €	195.795 €	4.951 €	333.457 €	43.425 €		638.425 €	220.257 €	34,50%	621.745	16.449	0	33.540	
Lollschied	190	37.031 €	2.217 €	13.925 €	16.568 €	501 €	121.965 €	15.883 €		208.090 €	101.952 €	48,99%	0	0	24.413	27.050	
Mielln	351	36.334 €	325 €	55.525 €	65.236 €	3.387 €	201.015 €	26.163 €		387.985 €	133.855 €	34,50%	0	806.546	65.017	2.277	
Misselberg	91	0 €	183 €	6.439 €	60.034 €	2.782 €	35.555 €	4.632 €		109.625 €	53.709 €	48,99%	153.109	0	0	-2.742	
Nassau	4.785	0 €	4.330 €	649.070 €	2.207.491 €	677.778 €	1.781.129 €	231.886 €	408.007 €	5.959.691 €	2.919.889 €	48,99%	0	2.439.422	4.755.899	-4.408.572	
Nievern	1.031	78.129 €	3.889 €	154.644 €	349.561 €	30.074 €	465.834 €	60.677 €		1.142.808 €	394.269 €	34,50%	0	182.408	0	244.855	
Obernhof	382	191.249 €	965 €	40.177 €	44.295 €	3.874 €	110.464 €	14.373 €		405.396 €	198.620 €	48,99%	0	265.640	392.626	-1.003	
Oberwies	150	64.694 €	1.851 €	12.168 €	8.199 €	1.350 €	63.767 €	8.312 €		160.341 €	78.557 €	48,99%	0	126.669	225.737	6.803	
Pohl	353	71.625 €	2.133 €	29.425 €	56.275 €	1.995 €	198.938 €	25.904 €		386.295 €	189.261 €	48,99%	277.298	0	0	43.236	
Schweighausen	237	29.960 €	1.464 €	21.070 €	31.768 €	2.982 €	154.065 €	20.060 €		261.368 €	128.055 €	48,99%	401.306	64.377	0	2.300	
Seelbach	427	125.074 €	4.111 €	40.940 €	38.603 €	21.202 €	206.218 €	26.859 €		463.007 €	226.845 €	48,99%	395.296	0	0	39.655	
Singhofen	1.785	155.444 €	11.692 €	237.795 €	345.967 €	96.011 €	999.309 €	130.131 €		1.976.349 €	968.292 €	48,99%	4.444.830	0	0	91.305	
Sulzbach	183	73.622 €	625 €	12.361 €	831 €	523 €	95.776 €	12.468 €		196.207 €	96.129 €	48,99%	96.798	111.575	0	-10	
Weinähr	444	120.179 €	514 €	42.774 €	58.934 €	8.077 €	223.023 €	29.037 €		482.538 €	236.414 €	48,99%	32.365	73.056	133.284	342	
Winden	737	154.694 €	1.509 €	66.018 €	76.633 €	3.024 €	445.987 €	58.079 €		805.944 €	394.864 €	48,99%	0	9.042	0	67.940	
Zimmerschied	94	15.835 €	1.334 €	9.917 €	11.709 €	3.834 €	53.621 €	6.976 €		103.226 €	50.575 €	48,99%	285.919	0	0	-10.858	
VG	28.924	0 €							390.393 €	390.393 €			0	24.098.503	0	604.962	
										0 €							
										0 €							
										0 €							
										0 €							
										0 €							
Gesamtsumme	28.924	3.104.505	73.514	3.631.833	8.737.259	1.888.214	13.109.337	1.706.875	1.728.761	33.980.297	13.528.158						

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.

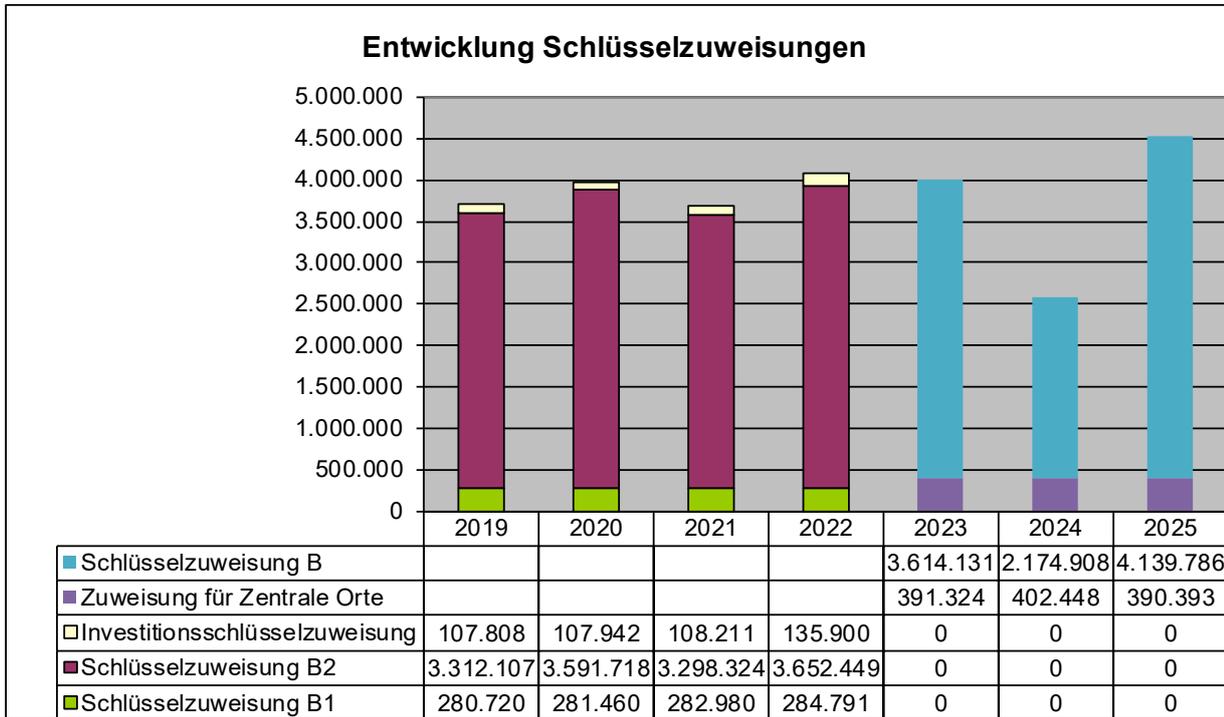


Anlage 2

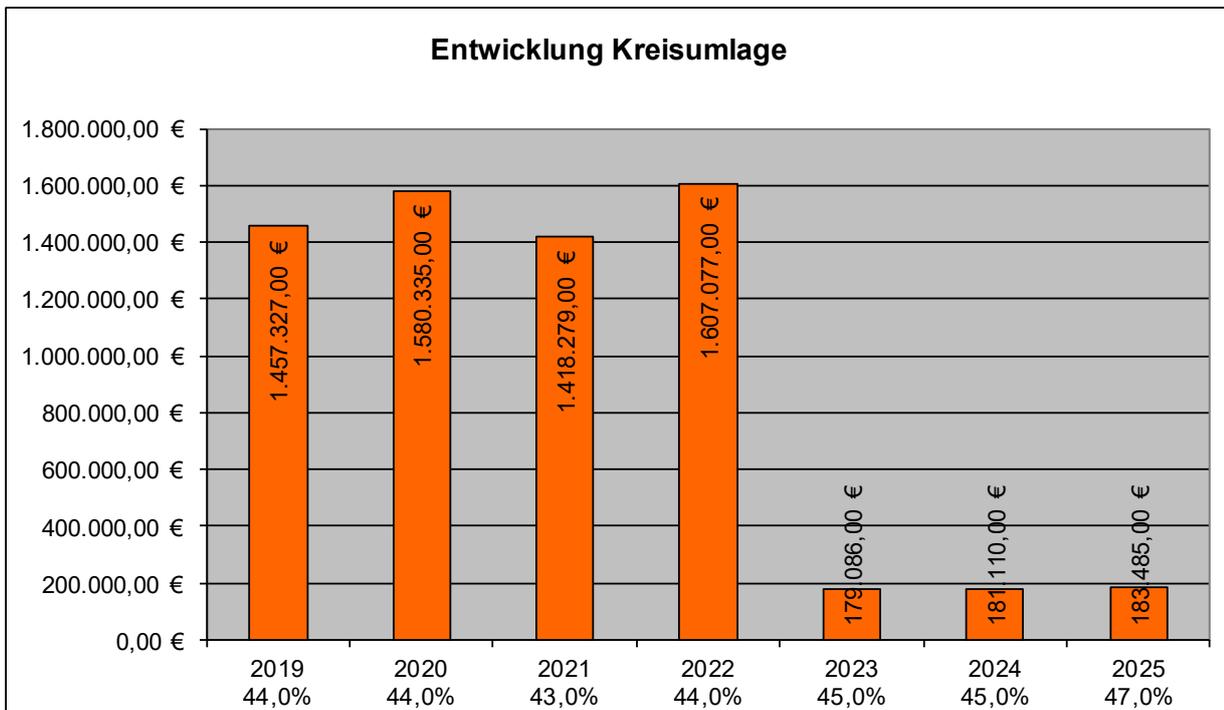
Ermittlung des Verbandsgemeindeumlagebedarfs Bad Ems - Nassau im Jahr 2025			
	Poste	Bezeichnung	Betrag in €
+	F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	31.967.540
+	F 18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	467.440
+	F 21	außerordentliche Auszahlungen	0
+	F 36	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	986.040
+	F 45	Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO	0
=		zu deckende Auszahlungen	33.421.020
-	F 8	Summe der laufenden Einzahlungen (ohne Verbandsgemeindeumlage gem. § 32 Abs. 1 LFAG)	20.861.454
-	F 17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	116.110
-	F 21	außerordentliche Einzahlungen	0
+	E 23	Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts (falls negativ)	0
=		Umlagebedarf 1	12.443.456
-		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	12.443.456
+	F 38	Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	0
+	F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.987.898
=		Umlagebedarf 3	16.431.354
+	F 36 + F 39	Investitionskrediten und zur Tilgung von Liquiditätskrediten, soweit vorstehend nicht bereits berücksichtigt	0
=		Umlagebedarf 4	16.431.354
		Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	34.389.612
		Ansatz Verbandsgemeindeumlage 2025*	13.528.158
		Summe der laufenden Einzahlungen ohne Verbandsgemeindeumlage	20.861.454
		Verbandsgemeindeumlage in %*	34,50
		*= mit Sonderumlagen 1!	
			Verbandsgemeindeumlage
			+ / - in % zum
			Ansatz
			notwendige Anpassung in %:
		Umlagebedarf 1 in % über Ansatz:	-8,02
		Umlagebedarf 2 in % über Ansatz:	-8,02
		Umlagebedarf 3 in % über Ansatz:	21,46
		Umlagebedarf 4 in % über Ansatz:	21,46



Anlage 3 Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau



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



Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	292.000,23	300.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.811.493,59	24.906.689,00	25.339.658,00	24.437.724,00	24.537.367,00	24.638.372,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	4.729.937,16	6.603.250,00	5.953.750,00	5.953.250,00	5.953.250,00	5.953.250,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.151.428,73	1.151.950,00	1.157.450,00	1.164.950,00	1.164.950,00	1.164.950,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	385.929,63	393.065,00	522.865,00	416.365,00	416.365,00	416.365,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.349.533,09	1.502.888,00	1.522.809,00	1.501.674,00	1.502.304,00	1.459.284,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.203.845,37	227.500,00	208.500,00	228.500,00	228.500,00	228.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	31.924.167,80	35.085.342,00	35.030.032,00	34.027.463,00	34.127.736,00	34.185.721,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.792.166,22	16.848.550,00	18.227.890,00	18.705.800,00	19.169.590,00	19.611.970,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.390.608,18	5.088.080,00	4.613.455,00	3.921.215,00	3.857.465,00	3.854.265,00
E11	Abschreibungen	2.699.910,02	1.712.150,00	1.965.950,00	1.811.800,00	1.544.600,00	1.382.580,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	551.499,68	555.110,00	569.285,00	569.285,00	569.285,00	569.285,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.828.871,54	7.001.000,00	6.455.000,00	6.455.000,00	6.455.000,00	6.455.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.541.098,76	3.293.820,00	2.843.110,00	2.859.990,00	2.742.970,00	2.763.580,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.804.154,40	34.498.710,00	34.674.690,00	34.323.090,00	34.338.910,00	34.636.680,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.120.013,40	586.632,00	355.342,00	- 295.627,00	- 211.174,00	- 450.959,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	365.815,97	55.000,00	116.110,00	116.110,00	116.110,00	116.110,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	360.599,08	596.950,00	467.440,00	578.450,00	662.130,00	691.965,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	5.216,89	- 541.950,00	- 351.330,00	- 462.340,00	- 546.020,00	- 575.855,00
E20	Ordentliches Ergebnis	1.125.230,29	44.682,00	4.012,00	- 757.967,00	- 757.194,00	- 1.026.814,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 350,24					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.124.880,05	44.682,00	4.012,00	- 757.967,00	- 757.194,00	- 1.026.814,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.319.595,01	1.674.412,00	2.070.742,00	1.184.063,00	970.866,00	597.996,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.156.991,35	1.225.798,00	641.952,00	55.800,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			21.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.156.991,35	1.225.798,00	662.952,00	55.800,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	62.490,24	346.000,00	200.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.302.441,72	8.473.400,00	4.450.850,00	4.118.450,00	2.266.867,00	217.950,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.364.931,96	8.819.400,00	4.650.850,00	4.118.450,00	2.266.867,00	217.950,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.207.940,61	- 7.593.602,00	- 3.987.898,00	- 4.062.650,00	- 2.266.867,00	- 217.950,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>2.111.654,40</u>	<u>- 5.919.190,00</u>	<u>- 1.917.156,00</u>	<u>- 2.878.587,00</u>	<u>- 1.296.001,00</u>	<u>380.046,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	1.336.374,25	7.593.602,00	3.987.898,00	4.062.650,00	2.266.867,00	217.950,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	863.379,43	1.069.450,00	986.040,00	1.080.970,00	1.170.190,00	1.170.210,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	472.994,82	6.524.152,00	3.001.858,00	2.981.680,00	1.096.677,00	- 952.260,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 2.578.295,08					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 6.354,14	- 604.962,00	- 1.084.702,00	- 103.093,00	199.324,00	572.214,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 2.111.654,40</u>	<u>5.919.190,00</u>	<u>1.917.156,00</u>	<u>2.878.587,00</u>	<u>1.296.001,00</u>	<u>- 380.046,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	164.484,82					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>- 1.947.169,58</u>	<u>5.919.190,00</u>	<u>1.917.156,00</u>	<u>2.878.587,00</u>	<u>1.296.001,00</u>	<u>- 380.046,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2.742.779,90					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.456.215,58	604.962,00	1.084.702,00	103.093,00	- 199.324,00	- 572.214,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	292.000,23	300.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
	403100 Vergnügungssteuer lt. Satzung	292.000,23	300.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.811.493,59	24.906.689,00	25.339.658,00	24.437.724,00	24.537.367,00	24.638.372,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	3.491.707,00	2.174.908,00	4.139.780,00	4.139.780,00	4.139.780,00	4.139.780,00
	411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2						
	411140 vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)						
	411300 Zuweisung für zentrale Orte	397.969,00	402.448,00	390.390,00	390.390,00	390.390,00	390.390,00
	413200 vom Land	9.675,45	595.500,00	623.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
	413300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		716.800,00	399.000,00			
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	140.895,14	110.780,00	99.200,00	99.200,00	99.200,00	99.200,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.887.931,36	5.194.600,00	5.479.710,00	5.604.006,00	5.743.709,00	5.886.904,00
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	1.903,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	414500 vom privaten Bereich	13.547,96	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				
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	7.049,00	6.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	451.855,18	493.300,00	640.420,00	627.190,00	587.130,00	544.940,00
	416200 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.355.963,50	15.155.858,00	13.528.158,00	13.528.158,00	13.528.158,00	13.528.158,00
	418400 vom öffentlichen Bereich - von der EU	22.424,00	22.420,00				
	418470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	25.923,00	16.125,00	21.400,00	21.400,00	21.400,00	21.400,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	4.729.937,16	6.603.250,00	5.953.750,00	5.953.250,00	5.953.250,00	5.953.250,00
	421130 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	38.985,26	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	421140 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	9.279,84	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	421141 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz vom örtlichen Träger ohne Eigenbeteiligung unter 65	14.596,17	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	3.362,63	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		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	421430 Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	16.309,39	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	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)	4.224,05	10.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	421440 Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	61.807,74	205.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
	423120 SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen		60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	423220 SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	391.831,09	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
	423221 SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	2.852.355,26	3.500.000,00	3.100.000,00	3.100.000,00	3.100.000,00	3.100.000,00
	423222 SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	254.125,97	431.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00
	423223 SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	198.039,54	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	423900 Sonstige	345.409,74					
	423920 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	537.298,98	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00
	424220 örtlicher Träger - von Landkreisen	560,00	200,00	700,00	200,00	200,00	200,00
	426130 vom Bund - für Eingliederungsleistungen	1.751,50	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.151.428,73	1.151.950,00	1.157.450,00	1.164.950,00	1.164.950,00	1.164.950,00
	431100 Passgebühren	178.771,92	220.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	144.240,11	156.500,00	159.000,00	159.000,00	159.000,00	159.000,00
	431300 Gebühren für die Bauüberwachung						
	431400 Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)						
	431900 Sonstige	12.938,72	11.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	431901 Anteil Kreis am Kfz.-Schein		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	431902 Anteil Fischereischein	27,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	431903 Anteil Führungszeugnisse	23,40	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	431904 Anteil Bund Gewereregisterauskunft	- 48,72	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	431905 Anteil Bund EU-Führungszeugnisse						
	431906 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	18.875,40	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	70.984,53	72.950,00	66.950,00	66.950,00	66.950,00	66.950,00
	432101 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Lernmittelfreiheit; hier: Schadensersatz	4.615,44	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (7 %)	92.013,24	100.000,00	90.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	432120 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (19 %)	2.882,52	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	434100 Beteiligung Essenskosten	99.149,75	110.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
	435100 Beteiligung Schülerbetreuung	132.375,00	129.500,00	142.500,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
	436200 Kurbeiträge	394.580,42	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	385.929,63	393.065,00	522.865,00	416.365,00	416.365,00	416.365,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	13.099,71	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
	441200 Mieten und Pachten	166.865,84	164.125,00	158.425,00	158.425,00	158.425,00	158.425,00
	441201 Mieten und Pachten Umsatzsteuerpflichtig	10.036,85	10.800,00	112.400,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	191.157,71	204.000,00	211.000,00	211.000,00	211.000,00	211.000,00
	441401 Gruppen- und Bastelgeld	3.564,73		26.900,00	26.900,00	26.900,00	26.900,00
	441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	785,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	441900 Sonstige	419,79	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.349.533,09	1.502.888,00	1.522.809,00	1.501.674,00	1.502.304,00	1.459.284,00
	442310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	194.223,51	195.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			10.000,00			
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	157.963,99	151.138,00	165.869,00	174.974,00	164.974,00	164.974,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	797.523,25	982.060,00	970.100,00	949.860,00	960.490,00	917.470,00
	442431 Kostenerstattungen und Kostenumlagen UVV Schlepper	4.160,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00
	442440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden						
	442470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	98.100,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	18.820,01	15.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
	442490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	18.192,16	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
	442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.126,75	2.850,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	50.405,93	52.520,00	51.420,00	51.420,00	51.420,00	51.420,00
	442900 von Sonstigen	8.017,49	12.020,00	9.020,00	9.020,00	9.020,00	9.020,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.203.845,37	227.500,00	208.500,00	228.500,00	228.500,00	228.500,00
	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	4.450,00					
	461190 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	102.484,90	155.000,00	136.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	91.232,91	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	462600 Verkauf von Angebotsunterlagen						
	462700 Versicherungserstattungen	1.576,15	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	462900 Sonstige	28.957,80	22.000,00	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						
	466130 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	930.233,61					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	44.910,00					
	466220 Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen						
	466290 Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige						
	469400 Versicherungserstattungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	31.924.167,80	35.085.342,00	35.030.032,00	34.027.463,00	34.127.736,00	34.185.721,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.792.166,22	16.848.550,00	18.227.890,00	18.705.800,00	19.169.590,00	19.611.970,00
	501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	16.231,22	35.590,00	35.590,00	35.590,00	35.590,00	35.590,00
	501200 Beigeordnete	6.140,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	826,25					
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	73.020,54	120.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	502110 Beamte - Dienstbezüge	1.128.757,68	1.243.920,00	1.342.940,00	1.322.670,00	1.342.390,00	1.351.830,00
	502120 Beamte - Leistungszulagen						
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	8.956.262,89	10.479.260,00	11.155.910,00	11.377.250,00	11.680.260,00	11.981.560,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	139.515,40	213.400,00	228.310,00	232.490,00	240.080,00	246.650,00
	502910 Sonstige - Vergütungen	12.012,53		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	503100 Beamte	782.479,33	514.230,00	561.250,00	552.760,00	561.020,00	564.900,00
	503101 Beiträge zu Versorgungskassen	421.838,46	488.300,00	419.900,00	612.750,00	631.150,00	643.800,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	641.235,15	784.350,00	837.450,00	853.030,00	877.380,00	900.040,00
	503900 Sonstige	55.193,64					
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)						
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.854.140,30	2.194.910,00	2.394.350,00	2.438.430,00	2.507.790,00	2.572.340,00
	504900 Sonstige	404,09	15.000,00	15.540,00	16.000,00	16.470,00	16.960,00
	505100 Beamte	69.344,04	44.700,00	86.780,00	86.290,00	87.270,00	86.610,00
	505101 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	162.227,14	190.600,00	221.550,00	228.200,00	232.800,00	237.500,00
	505200 Arbeitnehmer	6.115,67	32.350,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	506110 Personalnebenaufwendungen	26.613,11	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
	506160 Beamte - Leistungsprämien						
	506190 Beamte - Sonstige						
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	86.855,83	9.240,00	9.020,00	15.000,00	8.620,00	8.540,00
	506910 Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung		50,00	50,00	50,00	50,00	60,00
	507110 Beamte - Pensionsrückstellungen	198.936,00	328.270,00	587.820,00	600.680,00	616.150,00	629.440,00
	507120 Beamte - Beihilferückstellungen	52.965,75	82.610,00	153.380,00	156.740,00	154.440,00	157.730,00
	508200 Arbeitnehmer	564.661,64					
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	526.017,67					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	10.371,89	20.970,00	11.250,00	11.070,00	11.330,00	11.620,00
	511100 Beamte						
	515100 Beamte						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.390.608,18	5.088.080,00	4.613.455,00	3.921.215,00	3.857.465,00	3.854.265,00
	521001 Stamm- und Familienbücher	2.296,56	2.800,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.500,00
	522001 Stromkosten	266.340,05	358.700,00	315.400,00	332.600,00	332.800,00	333.400,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	183.099,21	211.250,00	213.600,00	208.600,00	208.600,00	208.600,00
	522003 Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	33.356,84	35.690,00	37.760,00	37.760,00	37.810,00	37.810,00
	522004 Heizung	510.626,47	688.150,00	513.700,00	553.700,00	553.800,00	553.800,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 139.240,70					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	108.021,88	194.215,00	195.615,00	56.715,00	56.715,00	56.715,00
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	107.839,42	196.900,00	109.100,00	74.800,00	75.000,00	75.000,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	576.378,15	798.000,00	688.700,00	235.400,00	177.600,00	177.800,00
	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	2.900,26	7.700,00	15.200,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		600,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	99.304,69	50.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	397.893,37	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	523420 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523500 Fahrzeuge	18.145,56	17.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	58.919,18	110.700,00	80.700,00	70.700,00	70.700,00	70.700,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	33.784,86	31.100,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00	35.100,00
	523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen	12.045,71	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.743,04	18.000,00	17.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	107.348,87	115.300,00	141.600,00	141.600,00	141.600,00	131.600,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	251.518,15	314.770,00	344.860,00	240.020,00	241.020,00	242.020,00
	523801 GWG Ausstattung Gebäude z.B. Möbel	1.932,58		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	524100 Schülerbeförderungskosten	10.399,10	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	524200 Essenskosten	367.883,32	436.900,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00
	524201 Gruppengeld	9.149,09		26.900,00	26.900,00	26.900,00	26.900,00
	524300 Aufwand für Schülerbetreuung	2.569,57	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	258,13	500,00	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	177.560,15	156.105,00	168.520,00	167.520,00	167.520,00	167.520,00
	524600 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		300,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	89.347,73	83.600,00	83.950,00	83.450,00	80.450,00	80.450,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	141.127,26	200.600,00	193.800,00	187.800,00	183.300,00	183.300,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	15.375,51	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	263.787,26	374.450,00	244.250,00	254.150,00	254.150,00	254.150,00
	525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr	372,39					
	525480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	394.580,42	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
	525500 an den privaten Bereich	15.004,94	17.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen						
	525900 an Sonstige	68.367,27	22.600,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.528,62	18.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	171.353,19	241.800,00	263.300,00	263.300,00	263.300,00	264.300,00
	529201 Sonstige Aufwendungen für gemeinsame FFW Werkstatt Nasstätten	690,08	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11	Abschreibungen	2.699.910,02	1.712.150,00	1.965.950,00	1.811.800,00	1.544.600,00	1.382.580,00
	532100 gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	38.391,06	23.300,00	16.920,00	14.630,00	10.040,00	4.160,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	37.080,87	30.150,00	30.490,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	185,00	200,00	190,00	190,00	190,00	190,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	534200 mit sozialen Einrichtungen	219.358,46	214.800,00	217.570,00	216.930,00	216.850,00	216.680,00
	534300 mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	249.833,90	250.400,00	249.270,00	242.490,00	241.810,00	241.810,00
	534400 mit Kulturanlagen	11.135,64	11.200,00	11.140,00	11.140,00	11.140,00	11.140,00
	534500 mit Sportanlagen	335.504,26	245.500,00	324.510,00	323.940,00	263.550,00	261.320,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	80.549,30	80.600,00	80.670,00	80.670,00	80.670,00	80.670,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	53.406,65	52.000,00	56.770,00	56.770,00	56.630,00	56.170,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	7.193,86	7.400,00	7.210,00	7.210,00	6.090,00	4.980,00
	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	13.500,00	13.290,00	9.670,00	8.710,00	8.710,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.703,00	9.800,00	9.710,00	9.710,00	9.710,00	4.850,00
	536200 soziale Einrichtungen	2.322,24	2.400,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00
	536900 sonstige Gebäuden	1.281,12	1.300,00	1.290,00	1.290,00	1.290,00	1.290,00
	538100 Fahrzeuge	234.680,23	232.700,00	227.970,00	213.880,00	196.360,00	159.410,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	106.258,56	84.300,00	103.300,00	102.480,00	95.460,00	66.270,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	421.386,47	377.800,00	550.100,00	428.460,00	256.450,00	177.930,00
	538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.605,34	22.400,00	29.970,00	26.660,00	23.970,00	21.690,00
	539200 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	800.000,00					
	539900 Sonstige Abschreibungen	41.055,06	49.700,00	30.550,00	30.550,00	30.550,00	30.180,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	551.499,68	555.110,00	569.285,00	569.285,00	569.285,00	569.285,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	57.602,02	22.000,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	6.306,13	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	541480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	198.000,00	228.500,00	238.500,00	238.500,00	238.500,00	238.500,00
	541590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	68.891,93	48.900,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00
	541900 an Sonstige	17.236,61	22.600,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
	544190 Allgemeine Umlagen an das Land - Sonstige	24.376,99	22.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	179.086,00	181.110,00	183.485,00	183.485,00	183.485,00	183.485,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.828.871,54	7.001.000,00	6.455.000,00	6.455.000,00	6.455.000,00	6.455.000,00
	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)	200,00	8.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	551520 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)	1.788,50					
	551521 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)						
	552210 an Arbeitsgemeinschaften - Kosten der Unterkunft und Heizung	332.579,72	354.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	553301 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Laufende Leistungen	430.488,36	590.000,00	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	3.093,79	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	44.629,15	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						
	553312 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre						
	553411 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Laufende Grundsticherung für Personen ab 65 Jahre	1.594.397,12	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
	553412 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	1.231.168,46	1.650.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
	553413 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	2.942,50	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	553414 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	5.381,43	20.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	553415 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Kranken- und Pflegeversicherung für Personen über 65 Jahre	5.666,51	7.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	553416 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Kranken- und Pflegeversicherung für Personen unter 65 Jahre	204.880,52	325.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	553900 Sonstige Leistungen	1.937,35	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 Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte	137.602,00	160.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
	557100 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	557101 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Grundleistungen § 3 AsylbLG	491.862,85	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	557102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Kranken- und Pflegeversicherung		1.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	557103 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	67.737,88	100.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
	557104 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Leistungen § 2 AsylbLG; analog SGB XII	205.487,32	240.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
	557105 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); § 2 AsylbLG; Kranken- und Pflegeversicherung						
	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	1.391,28	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	558100 Leistungen nach dem AsylbLG	57.223,61	125.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	558900 Sonstige	8.413,19	10.000,00				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.541.098,76	3.293.820,00	2.843.110,00	2.859.990,00	2.742.970,00	2.763.580,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	167.591,55	148.450,00	114.030,00	114.030,00	114.030,00	114.030,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	37.197,18	35.700,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	158.858,51	85.900,00	107.300,00	89.300,00	79.300,00	79.300,00
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen						
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	92.212,40	172.160,00	335.930,00	295.430,00	295.430,00	295.430,00
	562200 Leasing	64.007,30	139.620,00	136.320,00	142.820,00	145.820,00	147.820,00
	562300 Leiharbeitskräfte	51.643,66	11.000,00	59.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	562400 Datenverarbeitung	11.998,80	6.750,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	139.461,53	139.550,00	150.970,00	149.970,00	155.970,00	157.970,00
	562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	51.280,50	60.500,00	95.900,00	96.900,00	100.900,00	109.900,00
	562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	146.295,96	141.360,00	166.100,00	167.100,00	168.100,00	169.100,00
	562440 Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	30.157,27	45.000,00	53.000,00	55.000,00	57.000,00	59.000,00
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige	16.739,97	47.250,00	20.500,00	21.500,00	22.500,00	23.500,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	45.829,10	2.900,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	6.888,96	67.050,00	15.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	562520 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen usw.	5.170,00					
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	29.199,82	36.950,00	35.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	115.672,05	227.000,00	100,00	141.300,00		
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	24.709,76	548.900,00	56.500,00	42.500,00	35.500,00	35.500,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	602.774,73	651.950,00	700.700,00	705.450,00	740.200,00	745.950,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	563100 Büromaterial	53.101,59	30.800,00	30.700,00	30.700,00	31.200,00	31.200,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften	35.764,19	34.690,00	39.420,00	39.420,00	39.420,00	39.420,00
	563310 Porto und Versandkosten - Porto	76.190,97	90.300,00	95.300,00	95.300,00	81.300,00	81.300,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten-Fernmeldegebühren	68.333,85	49.810,00	58.200,00	58.250,00	58.250,00	57.250,00
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.625,48	3.265,00	2.015,00	2.015,00	2.015,00	2.015,00
	563510 öffentliche Bekanntmachungen	5.472,50	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	69.254,49	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
	563700 Bankgebühren	6.949,06	6.400,00	6.550,00	6.550,00	6.550,00	6.550,00
	563900 Sonstiges	38.770,73	16.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	2.214,98	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	59.093,28	66.590,00	75.570,00	75.940,00	75.940,00	75.940,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	32.029,10	32.720,00	35.020,00	35.520,00	36.020,00	36.020,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	54.171,14	56.350,00	56.350,00	58.450,00	58.450,00	58.450,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	158.849,32	181.265,00	160.045,00	161.755,00	164.235,00	164.095,00
	564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	66,00	70,00				
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	37.629,57	40.710,00	40.810,00	41.010,00	41.060,00	41.060,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	11.435,60	14.740,00	24.490,00	24.490,00	24.490,00	24.490,00
	564900 Sonstige		80,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung						
	565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	1.106,12	3.850,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	2.950,00
	567900 Sonstige	12.046,00					
	568100 Grundsteuer	119,89	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	93,00	2.070,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00
	568900 sonstige betriebliche Steueraufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569200 Verfügungsmittel	551,70	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	569300 Repräsentationen	16.682,89	11.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	569400 Aufwendungen für Schadensfälle						
	569900 Sonstige	858,26	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	591000 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (§ 38 abs. 6 GemHVO)						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.804.154,40	34.498.710,00	34.674.690,00	34.323.090,00	34.338.910,00	34.636.680,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.120.013,40	586.632,00	355.342,00	- 295.627,00	- 211.174,00	- 450.959,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	365.815,97	55.000,00	116.110,00	116.110,00	116.110,00	116.110,00
	471310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	232.160,00					
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.616,16	35.000,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00
	471490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich						

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	106.026,55	20.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	471600 vom sonstigen inländischen Bereich						
	474000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	13,26		10,00	10,00	10,00	10,00
	479500 Negativzinsen für Darlehen						
	479900 Sonstige						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	360.599,08	596.950,00	467.440,00	578.450,00	662.130,00	691.965,00
	573100 an Eigenbetriebe		500,00				
	573900 an Sonstige	1.487,31	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	103.045,73					
	574900 an den sonstigen öffentlichen Bereich						
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	148.397,78	148.800,00	140.180,00	132.730,00	123.740,00	112.540,00
	575119 an inländische Kreditinstitute - an Banken (Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung)	43.680,00					
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	36.522,69	34.700,00	36.520,00	34.320,00	32.060,00	29.770,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	3.691,66	800,00	110,00			
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	3.039,49	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	577110 an inländische Kreditinstitute - an Banken						6.055,00
	577190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		407.150,00	287.630,00	408.400,00	503.330,00	540.600,00
	579390 Kreditbeschaffungskosten - Sonstige Kreditbeschaffungskosten	12.021,80	2.000,00				
	579900 Sonstige	8.712,62					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	5.216,89	- 541.950,00	- 351.330,00	- 462.340,00	- 546.020,00	- 575.855,00
E20	Ordentliches Ergebnis	1.125.230,29	44.682,00	4.012,00	- 757.967,00	- 757.194,00	- 1.026.814,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 350,24					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.124.880,05	44.682,00	4.012,00	- 757.967,00	- 757.194,00	- 1.026.814,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.319.595,01	1.674.412,00	2.070.742,00	1.184.063,00	970.866,00	597.996,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.156.991,35	1.225.798,00	641.952,00	55.800,00		
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	12.538,00	43.500,00	527.500,00	55.800,00		
	681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	930.455,10					
	681490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich						
	681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	10.000,00					
	681661 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	15.631,24					

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	49.608,64					
	681663 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.000,00	756.500,00	6.000,00			
	681672 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			11.000,00			
	681761 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		3.000,00				
	681762 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	958.758,37	392.298,00	97.452,00			
	681764 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	170.000,00	30.500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			21.000,00			
	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			21.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.156.991,35	1.225.798,00	662.952,00	55.800,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	62.490,24	346.000,00	200.000,00			
	781430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	51.425,21	3.000,00				
	781900 an Sonstige	9.700,00					
	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	571,20	33.000,00	100.000,00			
	784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	793,83	310.000,00	100.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.302.441,72	8.473.400,00	4.450.850,00	4.118.450,00	2.266.867,00	217.950,00
	785200 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	169.731,74	1.111.400,00				
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		159.000,00	50.000,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	549.322,62	872.450,00	465.900,00	14.000,00	14.000,00	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	291.994,06	240.400,00	242.900,00	32.500,00	17.500,00	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	28.829,22					
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	782.651,52	1.574.500,00	2.424.750,00	3.500.000,00	2.121.817,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		1.650,00				
	785920 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	53.748,39	110.000,00	70.000,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.426.164,17	4.404.000,00	1.197.300,00	571.950,00	113.550,00	186.450,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.364.931,96	8.819.400,00	4.650.850,00	4.118.450,00	2.266.867,00	217.950,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.207.940,61	- 7.593.602,00	- 3.987.898,00	- 4.062.650,00	- 2.266.867,00	- 217.950,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.111.654,40	- 5.919.190,00	- 1.917.156,00	- 2.878.587,00	- 1.296.001,00	380.046,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	1.336.374,25	7.593.602,00	3.987.898,00	4.062.650,00	2.266.867,00	217.950,00
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.336.374,25					
	692731 Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		7.593.602,00	3.987.898,00	4.062.650,00	2.266.867,00	217.950,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	863.379,43	1.069.450,00	986.040,00	1.080.970,00	1.170.190,00	1.170.210,00
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	14.645,87	3.750,00	800,00			
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	630.758,55	583.800,00	546.750,00	538.950,00	546.150,00	518.300,00
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	45.086,81	45.550,00	45.950,00	46.350,00	46.750,00	28.900,00
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	138.928,36	140.700,00	117.650,00	119.500,00	121.350,00	123.300,00
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	33.959,84	34.650,00	35.200,00	35.850,00	36.500,00	37.100,00
	792731 Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		261.000,00	239.690,00	340.320,00	419.440,00	450.500,00
	792732 Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						12.110,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	472.994,82	6.524.152,00	3.001.858,00	2.981.680,00	1.096.677,00	- 952.260,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 2.578.295,08					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 6.354,14	- 604.962,00	- 1.084.702,00	- 103.093,00	199.324,00	572.214,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.111.654,40	5.919.190,00	1.917.156,00	2.878.587,00	1.296.001,00	- 380.046,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	164.484,82					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.947.169,58	5.919.190,00	1.917.156,00	2.878.587,00	1.296.001,00	- 380.046,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2.742.779,90					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.456.215,58	604.962,00	1.084.702,00	103.093,00	- 199.324,00	- 572.214,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Teilhaushalt: Haupt- und Personalverwaltung

Leistung: 11130 Öffentlichkeitsarbeit

Maßnahme: 13 GWG

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00					- 5.000,00

Erläuterungen 11130-091100-13-3: u.a. Partnerschaftsschilder

Leistung: 11440 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

Maßnahme: 2 Hardware**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000,00	70.000,00					70.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 80.000,00	- 70.000,00					- 70.000,00

Erläuterungen 11440-082240-2-592: Erneuerung Hardware Server und Storage / IT-Sicherheitskonzept

Leistung: 11440 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

Maßnahme: 3 Software**

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	100.000,00					100.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000,00	- 100.000,00					- 100.000,00

Erläuterungen 11440-011200-3-410: Online Zugangsgesetz /Erstellung IT-Sicherheitskonzept / Dienstleistung/ Schulung Digitale Ratsarbeit /Umstellung auf Glasfaser

Leistung: 11440 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.633.148,98		221.950,00	113.550,00	186.450,00		2.155.098,98
Verpflichtungsermächtigungen			221.950,00	113.550,00	186.450,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.633.148,98		- 221.950,00	- 113.550,00	- 186.450,00		- 2.155.098,98

Erläuterungen 11440-096100-86-593: 2020: Erstellung Masterplan für den Ausbau Glasfasernetz; 2021 - 2028: Breitbandausbaub für Gewerbegebiete - dazu Verpflichtungsermächtigungen (Mittelübertragung aus 2024)

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Leistung: 11450 Sonstige zentrale Dienste und sonstige Leistungen OG							
Maßnahme: 1 Büromöbel, -ausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000,00	30.000,00	15.000,00	15.000,00		100.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000,00	- 40.000,00	- 30.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00		- 100.000,00

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	3.200,00					20.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.500,00	- 3.200,00					- 20.700,00

Erläuterungen 11450-091100-100-3: 2024/2025: 2 Rollcontainer für Feldbetten (5.000 €), 50 Feldbetten (12.500 €), Satellitentelefon (3.200 €) - (Restmittel von 17.500 € werden übertragen, 3.200 € neu geplant)

Leistung: 25220 Archive							
Maßnahme: 1 Büromöbel, -ausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00					- 10.000,00

Erläuterungen 25220-091100-1-571: Regalbeschaffungen im Depot Nassau als Ersatz für Holzschränke und weitere Regale für das Archiv im ehem. Schulpavillon auf der Pütz in Bad Ems

Summe Einzahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:							
Summe Auszahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:	1.800.648,98	228.200,00	251.950,00	128.550,00	201.450,00		2.610.798,98
Saldo Gesamt 1 Haupt- und Personalverwaltung:	- 1.800.648,98	- 228.200,00	- 251.950,00	- 128.550,00	- 201.450,00		- 2.610.798,98

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Finanzen							
Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 14 Dienstfahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00					15.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	182.867,45	45.000,00					227.867,45
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 182.867,45	- 30.000,00					- 212.867,45

Erläuterungen 55510-071400-14-560: Anschaffung eines Fahrzeugs
55510-071900-14-25: Veräußerung eines Alt-Fahrzeuges

Leistung: 55510 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 85 Aufenthaltsgebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	302.424,03	220.000,00					522.424,03
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 302.424,03	- 220.000,00					- 522.424,03

Erläuterungen 55510-096100-85-593: Neubau eines Forstbetriebshofs
Zu den Planungskosten werden nun weitere Mittel für die Ausführung angesetzt (geschätzte Kosten rd. 400.000 €). Restmittel aus 2024 werden übertragen.

Summe Einzahlungen 2 Finanzen:		15.000,00					15.000,00
Summe Auszahlungen 2 Finanzen:	485.291,48	265.000,00					750.291,48
Saldo Gesamt 2 Finanzen:	- 485.291,48	- 250.000,00					- 735.291,48

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Teilhaushalt: Bauwesen							
Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 14 Dienstfahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.214,79	2.000,00					29.214,79
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 27.214,79	- 2.000,00					- 29.214,79

Erläuterungen 11412-071190-14-560: 2023: 1000,- € Wassertank; 2024: 3.500 € Anbau zur Kehrmaschine

Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 20 Geothermie							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	747.357,44						747.357,44
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	711.560,98	18.000,00					729.560,98
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.796,46	- 18.000,00					17.796,46

Erläuterungen 11412-096100-20-593: Folgeprojekte aus dem Klimaschutz 2025: weiterer Wärmetauscher

Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 30 Ausbau Parkplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		11.000,00					11.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	292.883,11	50.000,00					342.883,11
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 292.883,11	- 39.000,00					- 331.883,11

Erläuterungen 11412-048410-30-530: Änderung des Parkplatzes vor dem Rathaus (Sanierung des Parkplatzes oberhalb des Rathauses verschiebt sich wegen Treppensanierung)
11412-231590-30-16: Beteiligung des Grundstücksnachbarn

Leistung: 11415 Kindergarten Fachbach							
Maßnahme: 22 Erweiterung Kiga Fachbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.824.300,00						1.824.300,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.618.018,34	100.000,00					2.718.018,34
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 793.718,34	- 100.000,00					- 893.718,34

Erläuterungen 11415-096100-22-593: Bau in 2020 bis 2024, Kostenerhöhung auf Grund der vom Architekten bepreisten LV `s. Restzahlungen

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 9 Geräteausstattung Stadion Silberau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.039,95	10.000,00					133.039,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 123.039,95	- 10.000,00					- 133.039,95

Erläuterungen 42410-091100-9-571: Basketballanlage

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	166.997,72	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		176.997,72
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 166.997,72	- 2.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00		- 176.997,72

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 23 Sanierung Sporthalle Insel Silberau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.690.553,17						1.690.553,17
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.619.086,10	30.000,00					3.649.086,10
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.928.532,93	- 30.000,00					- 1.958.532,93

Erläuterungen 42410-096100-23-593: Baumaßnahme fast fertig. Veranschlagung für Restzahlungen.

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 87 Photovoltaikanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		85.000,00					85.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 85.000,00					- 85.000,00

Erläuterungen 42410-096100-87-2: Ablösung des Pachtverhältnisses der Photovoltaikanlage auf der Sporthalle Silberau (85.000 €) - Wirtschaftlichkeit wird noch von Bauverwaltung geprüft

Leistung: 42411 Schulturnhallen Frh. vom Stein und Hasenkümpel							
Maßnahme: 87 Photovoltaikanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.000,00	65.000,00					170.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 105.000,00	- 65.000,00					- 170.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen 42411-096100-87-593: Auftragsvergabe erfolgt

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					200.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000,00	- 100.000,00					- 200.000,00

Erläuterungen 55200-096100-65-593: Die Brücke über dem Mühlbach unterhalb der Rauschemühle, Gemarkung Geisig, und die Brücke über den Hasenbach, Gemarkung Lollschied, müssen erneuert werden. Grobe Schätzung. Eine Planung wird beauftragt. Restmittel aus 2024 werden übertragen. Zuschüsse werden zu gegebener Zeit geprüft.

Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:	4.262.210,61	11.000,00					4.273.210,61
Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:	7.763.800,99	462.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		8.233.800,99
Saldo Gesamt 3 Bauwesen:	- 3.501.590,38	- 451.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00		- 3.960.590,38

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Bürgerservice							
Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 5 Feuerwehertechnisches Gerät							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	340.458,20						340.458,20
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.008.506,94	319.800,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00		2.370.306,94
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.668.048,74	- 319.800,00	- 14.000,00	- 14.000,00	- 14.000,00		- 2.029.848,74

Erläuterungen 12600-012010-5-440: Sirenenzahlung Kreis
 12600-091100-5-560: 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: Attemschutz-Pressluftatmer komplett = 30.000 €, FogNail Komplettsatz = 3.800 €, Texport Schutzkleidung Erstausrüstung = 20.000 €, 3 Stück Tragkraftspritzen Rosenbauer Fox 4 = 55.500 €, 6 Stück Wärmebildkameras = 5.500 €, 1 Aggregat mobil für Rüstwagen RW 1 = 10.000 €, 2 Stück Stromerzeuger für Gebäudeeinspeisung FwGH Dessighofen und Singhofen = 25.000 €, 4 Stück Stromerzeuger ESE 1307 DBG ES DIN IT/TN-S = 54.000 €, 1 Pumpenmodul für KdoW = 16.000 €; 2026 - 2028: diverse Anschaffungen

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 6 Anschaffung Brandschutzfahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	585.872,23	69.500,00	50.000,00			330.700,00	1.036.072,23
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.707.141,96	199.100,00				1.600.000,00	4.506.241,96
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.121.269,73	- 129.600,00	50.000,00			- 1.269.300,00	- 3.470.169,73

Erläuterungen 12600-071200-6-560: 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: Beschaffung von 2 MTF (150.000 €), 1 Bootsanhänger für RTB Obernhof (5.000 €), Erhöhung KLF Attenhausen um 11.100 € und KDOW um 33.000 €; 2026: weitere Fahrzeuge

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 7 Einlassstellen Feuerwehrboot							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	552.321,38		100.000,00				652.321,38
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 552.321,38		- 100.000,00				- 652.321,38

Erläuterungen 12600-096100-7-593: Es gibt Boote in Bad Ems, Nassau und Obernhof. Ausführung wahrscheinlich 2025. Restmittel aus 2024 werden übertragen. Für den Bau gibt es keine Zuschüsse!

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	874.592,13	10.000,00					884.592,13
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 874.592,13	- 10.000,00					- 884.592,13

Erläuterungen 12600-096100-36-593: Ansatz für Restzahlungen

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 82 Verkauf FFW Fahrzeuge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.603,00	6.000,00					23.603,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.603,00	6.000,00					23.603,00

Erläuterungen 12600-071200-82-25: Verkauf von Altfahrzeugen, hier: TSF Oberwies, TSF Bergnassau - Scheuern, Drehleiter Nassau

Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 87 Photovoltaikanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		95.000,00					95.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 95.000,00					- 95.000,00

Erläuterungen 12600-096100-87-2: Neubau einer PV Anlage auf dem Feuerwehrgerätehaus Nassau mit Speicher (95.000 €)

Leistung: 21100 Grundschulen in Planung							
Maßnahme: 99 Neubau einer Schule							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	698.500,00	2.000.000,00	3.500.000,00	2.121.817,00			8.320.317,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		2.791.600,00	2.913.700,00	1.133.600,00			
Verpflichtungsermächtigungen			3.500.000,00	2.121.817,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 698.500,00	- 2.000.000,00	- 3.500.000,00	- 2.121.817,00			- 8.320.317,00

Erläuterungen 21100-096100-99-2: Anlaufmittel in 2025, Verteilung der Baukosten auf 2026 und 2027 (darüber Verpflichtungsermächtigungen); ein Förderantrag kann erst 2025 gestellt werden (Maßnahme wurde in den Maßnahmenkatalog aufgenommen)

Leistung: 21101 Grundschule Freiherr-vom-Stein-Schule							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	159.385,24	37.000,00					196.385,24
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 159.385,24	- 37.000,00					- 196.385,24

Erläuterungen 21101-091100-33-571: 2024: Ersatzgeräte Mensa (15.000 €), 1 Digitale Tafel (6.000 €), 1 Klassensatz Möbel (7.000 €) 2025: Ersatzgeräte Mensa 15.000 €, 2 Tafeln 15.000 €, 1 Klassensatz 7.000 €

Leistung: 21102 Grundschule Ernst-Born-Schule							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.482,20	14.500,00					69.982,20
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 55.482,20	- 14.500,00					- 69.982,20

Erläuterungen 21102-091100-33-571: 2023: Digitale Tafel 2024: 4.000€ für GB3, Hausmeisterwerkzeug, 1 Klassensatz Möbel (7.000 €) 2025: Möbel, Tafel

Leistung: 21103 Grundschule Arzbach							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.449,01	11.500,00					44.949,01
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 33.449,01	- 11.500,00					- 44.949,01

Erläuterungen 21103-091100-33-571: 2023: 1 Digitale Tafel (6.000 €), 1 Klassensatz (5.500 €) 2024: 1 Digitale Tafel (6.000 €) 2025: Klassensatz und Tafel

Leistung: 21103 Grundschule Arzbach							
Maßnahme: 93 Lüftungsanlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.666,45	99.750,00					318.416,45
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 218.666,45	- 99.750,00					- 318.416,45

Erläuterungen 21103-096100-93-2: Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen, Restmittel können nicht mehr übertragen werden, daher neuer Ansatz

Leistung: 21104 Grundschule Dausenau							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.936,48	6.000,00					61.936,48
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 55.936,48	- 6.000,00					- 61.936,48

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen 21104-091100-33-571: 2024: Möbel Sekretariat (6.000 €), PC Ausstattung Sekretariat (1.500 €), 1 Digitale Tafel (6.000 €) 2025: Klassensatz

Leistung: 21104 Grundschule Dausenau

Maßnahme: 69 Generalsanierung der Heizungsanlage, 2. Rettungsweg, Einbau Lüftung, etc.

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	554.398,00	61.000,00					615.398,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.336.765,95	500.000,00					2.836.765,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.782.367,95	- 439.000,00					- 2.221.367,95

Erläuterungen 21104-096100-69-593: 2023: Ausführung der Maßnahme. Fördermöglichkeiten sind durch Bauverwaltung geprüft. Antrag wurde gestellt Die Gesamtmaßnahme kostet rund 2.295.000,- € (dazu kommen 36.000,- € für eine Containerlösung die beim Unterhaltungsaufwand verbucht ist) 2025: Ansatz für Restzahlungen

Leistung: 21105 Grundschule Fachbach

Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.408,32	7.500,00					49.908,32
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 42.408,32	- 7.500,00					- 49.908,32

Erläuterungen 21105-091100-33-571: 2023: Klassensatz Schulmöbel 2024: Tablettkoffer mit Tablett 2025: Tafel

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	64.720,70	20.400,00					85.120,70
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.279,30	- 20.400,00					10.879,30

Erläuterungen 21106-091100-33-571: 2025: 3 digitale Tafeln (à 5.700,-€), 6.000 € Ersatzgerät Mensa

Leistung: 21106 Grundschule Nassau

Maßnahme: 42 Grundschule Nassau Gebäude

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122.000,00	42.452,00					164.452,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.917.961,92						1.917.961,92
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		1.000.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.795.961,92	42.452,00					- 1.753.509,92

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen 21106-096100-42-2: Umbau Heizung mit 3. Gewerken. In 2024 nur Umbau Pelletlager in Klassenraum. Für Rest wird bei der ADD ein Förderantrag gestellt.
21106-233100-42-18: möglicher Zuschuss vom Land (Förderantrag bei der ADD wird gestellt)

Leistung: 21107 Grundschule Singhofen							
Maßnahme: 33 Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.807,81	6.800,00					23.607,81
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.807,81	- 6.800,00					- 23.607,81

Erläuterungen 21107-091100-33-571: 2025: 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	837.746,64	16.000,00					853.746,64
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 485.859,03	- 16.000,00					- 501.859,03

Erläuterungen 21107-091100-45-3: Ausstattung von Mensa etc. wegen Ganztagschule

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	129.239,77	45.000,00					174.239,77
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 69.628,93	- 45.000,00					- 114.628,93

Erläuterungen 21500-091100-33-2: 2023: 3 Digitale Tafeln, Ersatzgerät Mensa (6.000 €) 2024: Ersatzgeräte Mensa (15.000 €), Mobilar Lehrerzimmer (20.000 €), 1 Digitale Tafel 6.000 €) 2025: 4 Tafeln 30.000 €, Ausstattung Computerraum Süd 15.000 €

Leistung: 21500 Realschule Plus Bad Ems - Nassau							
Maßnahme: 35 Erweiterung Campus BEN							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000,00	458.000,00	5.800,00				593.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000,00	458.000,00	5.800,00				593.800,00

Leistung: 21500 Realschule Plus Bad Ems - Nassau							
Maßnahme: 84 AMOK							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	214.000,00		250.000,00				464.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 214.000,00		- 250.000,00				- 464.000,00

Erläuterungen 21500-096100-84-593: 2024: Planungskosten (Mittel wurden übertragen) + Bauausführung evtl. 2026

Leistung: 21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau							
Maßnahme: 73 Bau eines Flucht- und Rettungsweges							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.300,00						35.300,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	894.365,30	50.000,00					944.365,30
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 859.065,30	- 50.000,00					- 909.065,30

Erläuterungen 21601-096100-73-593: Die Maßnahme kostet mittlerweile 520.000 €. Ansatz für Restzahlungen.

Leistung: 21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau							
Maßnahme: 74 Erweiterung des Campus BEN Energetische Sanierung Atbestand							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.483.984,37	30.000,00					5.513.984,37
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.483.984,37	- 30.000,00					- 5.513.984,37

Leistung: 36521 Kindertagesstätte Geisig							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.123,12	20.000,00					33.123,12
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.123,12	- 20.000,00					- 33.123,12

Erläuterungen 36521-091100-19-3: 2023: 2 Materialschränke a 1.579,-- € 2024/25: Ersatzbeschaffungen bzw. Ausstattung der Container

Leistung: 36521 Kindertagesstätte Geisig							
Maßnahme: 46 Kiga Geisig							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	373.003,35	50.000,00					423.003,35
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 373.003,35	- 50.000,00					- 423.003,35

Erläuterungen 36521-096100-46-593: 2024/2025: Baukosten für das Aufstellen von Containern:250.000 €
Planungskosten (Anlaufmittel/europaweite Ausschreibung/etc.):100.000 €
Zwischensumme:350.000 €

Mietkosten für die Container sind im Ergebnishaushalt dargestellt.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Leistung: 36522 Kindertagesstätte Nassau							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.152,55	4.000,00					52.152,55
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 48.152,55	- 4.000,00					- 52.152,55

Erläuterungen 36522-091100-19-3: 2023: Sitzgruppe Außengelände für Erwachsene 2024: Sitzgruppe Kinder außen 2025: Neuanschaffungen

Leistung: 36523 Kindertagesstätte Scheuern							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.416,17	6.900,00					16.316,17
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.416,17	- 6.900,00					- 16.316,17

Erläuterungen 36523-091100-19-3: 2024: Anschaffung Konvektomat 2025: Holz-Tipi (1.300 €); Wippfeder-Gerät (1.000 €); Set Konstruktionsmaterial (4.600 €)

Leistung: 36524 Kindertagesstätte Singhofen							
Maßnahme: 49 Kita Singhofen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.078.150,92	100.000,00					1.178.150,92
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.078.150,92	- 100.000,00					- 1.178.150,92

Erläuterungen 36524-096100-49-2: Anbau

Leistung: 36525 Kindertagesstätte Winden							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.200,00					4.200,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 4.200,00					- 4.200,00

Erläuterungen 36525-091100-19-3: 2025: Laserdrucker (1.500 €), Sprungkastensatz (2.700 €)

Leistung: 36525 Kindertagesstätte Winden							
Maßnahme: 51 Kiga Winden Ausstattung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.763,88	5.000,00					139.763,88
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 134.763,88	- 5.000,00					- 139.763,88

Erläuterungen 36525-091100-51-3: 2025: U3 Spielgerät (5.000 €)

Leistung: 36526 Kindertagesstätte Regenbogen, Singhofen							
Maßnahme: 19 Ausstattungsgegenstände							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	12.400,00					32.400,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000,00	- 12.400,00					- 32.400,00

Erläuterungen 36526-091100-19-571: 2025: Möbeleratzbeschaffung

Leistung: 36526 Kindertagesstätte Regenbogen, Singhofen							
Maßnahme: 96 Kita Singhofen, ehemals Lebenshilfe - Gebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	24.300,00					74.300,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000,00	- 24.300,00					- 74.300,00

Erläuterungen 36526-096100-96-593: Einrichtung einer Mensa (u. a. Ersatz Garderobe Wolkengruppe 800 €); Restmittel aus 2024 nicht mehr übertragbar, daher neuer Planansatz

Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:	2.293.129,88	636.952,00	55.800,00			330.700,00	3.316.581,88
Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:	21.028.592,56	3.695.150,00	3.864.000,00	2.135.817,00	14.000,00	1.600.000,00	32.337.559,56
Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:	- 18.735.462,68	- 3.058.198,00	- 3.808.200,00	- 2.135.817,00	- 14.000,00	- 1.269.300,00	- 29.020.977,68

Summe Einzahlungen Gesamt:	6.555.340,49	662.952,00	55.800,00			330.700,00	7.604.792,49
Summe Auszahlungen Gesamt:	31.078.334,01	4.650.850,00	4.118.450,00	2.266.867,00	217.950,00	1.600.000,00	43.932.451,01
Saldo Gesamt:	- 24.522.993,52	- 3.987.898,00	- 4.062.650,00	- 2.266.867,00	- 217.950,00	- 1.269.300,00	- 36.327.658,52

** Wiederkehrende Maßnahme

Stellenplan nach Teilhaushalt 2025 Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung	

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				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG- Inspektor	BBesG A 10				0,750	0,750	0,750	0,750	0,750	0,750	
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 14				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG-Amtsinspektor	BBesG A 10				0,750	0,750	0,750	0,750	0,750	0,750	

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	VGW			1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	
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	VGW			1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	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	
VG-Amtfrau	BBesG A 11	Nachfolge Kassenleitung			1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	besetzt mit A9

Zweites Einstiegsamt

VG- Hauptsekretär	BBesG A 8	VGW			0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
-------------------	-----------	-----	--	--	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--

3 Bauwesen

Drittes Einstiegsamt

Amtsrat	BBesG A 12				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG-Amtfrau	BBesG A 11				0,370	0,370	0,370	0,370	0,370	0,370	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2025 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 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung
Zweites Einstiegsamt												
VG-Obersekretär	BBesG A 9 "S"	derzeit besetzt mit A8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
4 Bürgerservice												
Drittes Einstiegsamt												
VG- Amtmann	BBesG A 11					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG- Inspektor	BBesG A 9					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
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:						21,870	21,870	22,870	22,870	22,870	20,870	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2025 Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk	Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung

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					1,410	1,410	1,410	1,410	1,410	1,410	
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					0,630	0,630	0,690	0,690	0,690	0,690	
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 8					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 7	Leiter Limeskastell Pohl im Rahmen der Tourismusförderung				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	
Angestellter	EG 10	Informationssicherheitsbeauftragte				0,000	0,000	0,500	0,500	0,500	0,500	
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					2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
Angestellte	EG 7					1,580	1,580	1,580	1,580	1,580	1,580	
Angestellte	EG 6					3,690	3,690	3,594	3,594	3,594	3,594	
Angestellte	EG 5					0,000	0,000	0,256	0,256	0,256	0,256	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2025 Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung	
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	1,840	1,840	1,840	1,840		
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
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	3,430	3,430	3,430	3,430		
Angestellte	EG 5				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
												temp. Stelle wg. Mehrarbeit Neuveranlagung Grundsteuer; Brückenkataster
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				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
												temp. Mehraufwand wg. Einführung der WKB
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 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
												Energiemanager, 70 % Förderung
Angestellter	EG 1				1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000		
												Unterstützung Überarbeitung Flächennutzungsplan VG aufgrund langjähriger Erfahrung
Gemeindearbeiter	EG 2				0,170	0,170	0,170	0,170	0,170	0,170		
Hausmeister	EG 6				1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250		
Hausmeister	EG 6				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		tatsächlich mit 0,5 besetzt

Stellenplan nach Teilhaushalt 2025 Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk	Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung
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	
Hausmeister	EG 1	Urlaubsvertretung				0,180	0,180	0,180	0,180	0,180	0,180	
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	0,770	0,770	0,770	0,770	
Angestellte	SuE S3					1,230	1,230	1,230	1,230	1,230	1,230	
Angestellte	SuE S3					0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	befristet solange Betreuungsangebot vorhanden ist
Angestellte	SuE S3					1,874	1,874	1,874	1,874	1,874	1,874	befristet, solange Betreuungsangebot besteht
Angestellte	SuE S3					0,130	0,130	0,130	0,130	0,130	0,130	befristet, solange Betreuungsangebot besteht, Schulsekretariat
Angestellte	SuE S3					0,360	0,360	0,330	0,330	0,330	0,330	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	4,616	4,616	4,616	4,616	
Angestellte	EG 8					4,464	4,464	4,464	4,464	4,464	4,464	
Angestellte	EG 8	+0,3 VZÄ Krisenstab				0,920	0,920	0,920	0,920	0,920	0,920	
Angestellte	EG 7					1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 6					3,980	3,980	3,980	3,980	3,980	3,980	
Angestellte	EG 6	temp. Mehrarbeit wg. Langzeiterkrankung				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Angestellte	EG 5					2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	
Angestellte	EG 3					0,100	0,100	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	
Angestellte	EG 1					0,200	0,200	0,200	0,200	0,200	0,200	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2025 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 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung
Angestellter	EG 9b					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 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					0,810	0,810	0,810	0,810	0,810	0,810	
Erzieher	SuE S8a					14,620	14,620	14,480	14,480	14,480	14,480	
Erzieher	SuE S4					0,680	0,680	0,680	0,680	0,680	0,680	
Erzieher	SuE S13					0,770	0,770	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					0,770	0,770	0,770	0,770	0,770	0,770	
Erzieherin	SuE S8a					42,240	42,240	42,360	42,360	42,360	42,360	
Erzieherin	SuE S8a	0,64 Springer				0,890	0,890	0,890	0,890	0,890	0,890	
Erzieherin	SuE S8a	derzeit besetzt mit S2 - Basisqualifizierung				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieherin	SuE S8a	Springerkraft				0,500	0,500	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					0,980	0,980	0,980	0,980	0,980	0,980	
Erzieherin	SuE S8					1,540	1,540	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	
Hausmeister	EG 5	tatsächlich mit EG 4 besetzt				0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	
Hausmeister	EG 2					0,380	0,380	0,380	0,380	0,380	0,380	
Hauswirtschafts-/ Reinigungskraft	EG 2					0,680	0,680	0,680	0,680	0,680	0,680	
Hauswirtschaftskraft	EG 2					2,660	2,660	2,920	2,920	2,920	2,920	
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	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2025 Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung	
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				1,240	1,240	1,340	1,340	1,340	1,340		
Reinigungskraft	EG 1				0,220	0,220	0,220	0,220	0,220	0,220	Reinigung Schwimmbad	
Schulsozialarbeiter	SuE S12				2,690	2,690	2,140	2,140	2,140	2,140		
Schulsozialarbeiterin	SuE S12				0,500	0,500	0,820	0,820	0,820	0,820	-besetzt mit S11b-	
Sozialassistentin	SuE S4				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Gesamt:					197,678	197,678	196,338	195,338	195,338	195,338		

Stellenplan nach Teilhaushalt 2025 Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung	

1 Haupt- und Personalverwaltung

Beamte

Drittes Einstiegsamt

Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	07/23 - 06/26
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	0,000	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	0,000	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	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	
Anwärter	Anwärtergehalt	07/25-06/27		W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	

Zweites Einstiegsamt

Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	07/23 - 06/25
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Anw. II. EA - 07/25 - 06/26
Anwärter	Anwärtergehalt	07/23-06/25		W.-ruf	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	

tariflich Beschäftigte

Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	IT 08/23 - 27/26
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Verwaltungsfachangestellte 08/22-07/25 mit anschließender Beschäftigung
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	VwFA - 08/21-07/24 ink. anschließender Beschäftigung nach TVöD
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	VwFa 08/25 - 07/28
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Fachinformatik 08/22 - 07/25 mit anschließender Beschäftigung
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Kaufmann für Bürokommunikation 08/25 - 07/28

Stellenplan nach Teilhaushalt 2025 Hauptplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Stelle 2028	Bemerkung	
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Verwaltungsfachangestellte 08/22-07/25 mit anschließender Beschäftigung	
2 Finanzen												
Auszubildende	Ausbildungsentgelt	Forstazubi 08/24-07-26	Azubi		0,000	0,000	1,000	1,000	0,000	0,000		
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		2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	0,000		
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	0,000	0,000	0,000	Fachangest. f. Bäderb. 08/22 - 07/25	
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2		Azubi		0,550	0,550	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:					24,150	24,150	20,150	14,150	11,150	7,150		

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2025

30 VG Bad Ems- Nassau

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	3.319.595,00	1.674.412,00	2.070.742,00	1.184.063,00	970.866,00	597.996,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	863.379,00	1.069.450,00	746.350,00	740.650,00	750.750,00	719.710,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	2.456.216,00	604.962,00	1.324.392,00	443.413,00	220.116,00	- 121.714,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			239.690,00	340.320,00	419.440,00	450.500,00
6	freie Finanzspitze	2.456.216,00	604.962,00	1.084.702,00	103.093,00	- 199.324,00	- 572.214,00

Endfällige Kredite
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025**

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 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025	3.721.950,00	2.235.367,00	186.450,00	0,00
Summe	3.721.950,00	2.235.367,00	186.450,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	4.062.650,00	2.266.867,00	217.950,00	0,00