

STADT BAD EMS



HAUSHALTSPLAN MIT HAUSHALTSSATZUNG FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2025 (STAND: 12.12.2024)

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamthaushalt ohne Konten	33
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamthaushalt mit Konten	37
5	Teilhaushalt 1 - Haupt- und Personalverwaltung	48
5a	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	50
5b	Produktplan mit Konten	53
6	Teilhaushalt 2 - Finanzen	66
6a	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	68
6b	Produktplan	71
7	Teilhaushalt 3 - Bauverwaltung	87
7a	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	89
7b	Produktplan	92
8	Teilhaushalt 4 - Bürgerservice	127
8a	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	129
8b	Produktplan	132
9	Investitionsübersicht	171
10	Stellenplan	179
11	Übersichten zum Haushaltsplan	182
11a	Freie Finanzspitze	183
11b	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	184
11c	Bilanz der Stadt Bad Ems vom letzten Jahresabschluss	185
11d	Berechnung des Höchstbetrages des Liquiditätskredites	188
11e	Freiwillige Aufwendungen 2025	189
11f	Übersicht über die Rückführungsbeträge	190
12	Kommunaler Entschuldungsfonds	191
13	Anhang Sondervermögen Hufeland	195

Haushaltssatzung der Stadt Bad Ems

für das Haushaltsjahr 2025

vom XX.XX.XXXX

Der Stadtrat 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, die aufgrund der Verfügung der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises in Bad Ems als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.XXXX hiermit öffentlich bekannt gemacht wird. Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	21.689.594,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	21.504.915,00 €
Jahresergebnis	184.679,00 €

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	20.893.395,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	20.205.225,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	688.170,00 €

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.620.250,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.775.240,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.154.990,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	7.656.478,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.189.658,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.466.820,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	30.170.123,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	30.170.123,00 €
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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	6.154.990,00 €
zusammen auf	6.154.990,00 €*

* Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung

§ 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 **7.210.000,00 €.**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **7.514.545,00 €.**

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **18.336.800,00 €**

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die **Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr **2025** wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	400 v. H.
- Grundsteuer B auf	705 v. H.
- Gewerbesteuer auf	425 v. H.

Die **Hundesteuer** beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden

- für den ersten Hund	96,00 €
- für den zweiten Hund	132,00 €
- für jeden weiteren Hund	204,00 €
- Kampfhunde	720,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt

- zum 31.12.2023	11.716.412,69 €
- zum 31.12.2024	10.915.383,69 €
- zum 31.12.2025	11.100.062,69 €

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 8 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird

in 1 Fall zugelassen.

§ 9 Sonstige Festsetzungen

Das Kreditlimit für das Treuhänderkonto „Stadtsanierung“ wird auf 103.000,00 € festgesetzt.

56130 Bad Ems, XX.XX.XXXX
Stadt Bad Ems
in der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Oliver Krügel
Stadtbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan 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
Verbandsgemeindeverwaltung Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Dienstsiegel

Haushaltsplan 2025

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre 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. Ergebnishaushalt
 - 2.3. Finanzhaushalt
 - 2.4. Teilhaushalte
 - 2.5. Haushaltsausgleich
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
 - 4.3. Kommunalen Entschuldungsfonds
5. Stellenplan
6. Ausblick
7. Statistische Daten
8. Haushaltsvermerke

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in €)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2020	-1.929.786,57
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2021	812.881,42
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2022	2.196.357,93
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2023	-1.141.240,11
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-801.029,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	184.679,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-678.137,33
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-2.091.977,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-2.741.659,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-3.592.371,00
11	Summe		-9.104.144,33

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

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	J. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	806.121,74	502.837,45		303.284,29
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.263.440,22	480.502,69		782.937,53
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	5.880.332,61	477.655,92		5.402.676,69
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	-238.733,93	437.591,43		-676.325,36
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-3.866.154,00	480.050,00		-4.346.204,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	688.170,00	396.570,00	42.597,15	249.002,85
7	Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)					1.715.372,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-1.358.557,00	531.880,00	42.597,15	-1.933.034,15
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-2.039.269,00	636.130,00	42.597,15	-2.717.996,15
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-2.963.551,00	683.550,00	42.597,15	-3.689.698,15
11	Summe 8 - 11					-6.625.356,45

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

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	2.196.357,93	12.857.652,80
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	-1.141.240,11	11.716.412,69
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-801.029,00	10.915.383,69
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	184.679,00	11.100.062,69
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-2.091.977,00	9.008.085,69
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-2.741.659,00	6.266.426,69
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-3.592.371,00	2.674.055,69

2. Haushaltsjahr

1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geoökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererinnahmen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-

pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit ergänzenden Hinweisen hat das MdL 2023 auf Haushaltsausgleich und kommunalaufsichtliche Beratung Bezug genommen.

1.4.1. Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

Gemäß § 105 Abs. 3 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO) der Genehmigung der Aufsichtsbehörde; die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Zudem sollen die Gemeinden ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite und Verbindlichkeiten orientiert. Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest- Rückführungsbetrags aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder in tatsächlicher Hinsicht unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden. Die Tilgung soll dann zukünftig zu dem Zeitpunkt erfolgen, in dem dies aus rechtlichen Gründen möglich oder wirtschaftlich ist.

1.4.2. Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

Anhand der Haushaltsentwürfe der kreisfreien Städte und Landkreise zeichnet sich ab, dass sich die Rahmenbedingungen für einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 schwieriger gestalten als im Jahr 2024. Oftmals entfallen wesentliche Ursachen der Verschlechterung auf die Aufwendungen der sozialen Sicherung (einschl. Jugendhilfe, insbes. Heimerziehung), auf Personalkosten in Kindertagesstätten (oder Zuschüsse dazu) sowie auf die übrigen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Vor diesem Hintergrund wird erwartet, dass jede Kommune, die einen unausgeglichene Haushalt vorlegen muss, darstellt, in welchen Teilhaushalten der Fehlbetrag im Wesentlichen verursacht wird. Darüber hinaus wird erwartet, dass für die so bestimmten Teilhaushalte dargestellt wird, bei welchen Produkten der Fehlbetrag des Teilhaushalts im Wesentlichen verursacht bzw. veranschlagt wird. Die entsprechenden Darstellungen sollen sich jeweils auf wenige Teilhaushalte und auf wenige Produkte mit großen Abweichungen beschränken.

Sodann sollte im Hinblick auf die Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse in den Teilhaushalten bzw. bei den Produkten eine Darstellung zu möglichen Ursachen dieser Entwicklungen erfolgen, beispielsweise zu der Entwicklung von Fallzahlen (z. B. in Leistungsmonaten) oder der Entwicklung der Leistungsbeträge. („Sind es mehr Fälle oder sind die Fälle teurer geworden oder beides?“).

Bei der Erstellung solcher Informationen bietet es sich zudem an, mit anderen vergleichbaren Kommunen zusammenzuarbeiten, um ein „Benchmarking“ aufzubauen. Vergleiche von Bezugs- oder Richtgröße haben zum Ziel, verwaltungsintern durch zielgerichtete Vergleiche unter mehreren

Kommunen zum einen jeweils Möglichkeiten zur Leistungsoptimierung zu kennzeichnen. Zum anderen kann damit der Aufsichtsbehörde auch aufgezeigt werden, welche Defizitteile unabweisbar erscheinen.

Die Entwicklung der Haushalte von Städten und Gemeinden im Jahr 2025 wird zweifellos auch von der zum 1. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform beeinflusst werden. Sie wird vielfältige unmittelbare, aber auch mittelbare Auswirkungen haben.

Im landesweiten Durchschnitt verringern sich die Steuermessbeträge der Grundsteuer. Bei unveränderten Hebesätzen würde daraus ein geringeres Grundsteueraufkommen resultieren. Merkmal eines Durchschnittswertes ist es, dass es Abweichungen sowohl nach oben als auch nach unten gibt. Bei den Grundsteuermessbeträgen wird es so sein, dass es zwischen den Städten und Gemeinden einerseits sehr viele, aber betragsmäßig eher geringe Abweichungen nach oben geben wird, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge zu. Andererseits wird es wenige, aber betragsmäßig eher höhere Abweichungen nach unten geben, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge ab.

Mit der im Vergleich der einzelnen Gemeinden unterschiedlichen Veränderung der Steuermessbeträge der Grundsteuer verändern sich in gleicher Richtung auch die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer. Dies löst in den meisten Fällen eine entgegengesetzte Veränderung der Schlüsselzuweisungen A und B aus. Da im kreisangehörigen Raum die Schlüsselzuweisungen A sowie die Steuerkraftzahl der Grundsteuer Umlagegrundlagen sind, sind Folgewirkungen auf die Umlagezahlungen nicht auszuschließen.

Aufgrund dieser vielfältigen Auswirkungen und auch aufgrund von noch anhängigen Einsprüchen gegen Festsetzungen von Grundsteuerwerten durch das Finanzamt ist es nachvollziehbar, wenn Städte und Gemeinden das Grundsteueraufkommen für das Haushaltsjahr 2025 konservativ veranschlagen.

Allerdings haben einige Gemeinden aus unterschiedlichen Gründen Probleme, die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge für die Haushaltsplanung 2025 heranzuziehen. Vor dem Hintergrund der oft genannten Aufkommensneutralität spricht nichts dagegen, wenn für das Haushaltsjahr 2025 das gleiche Steueraufkommen wie im Jahr 2024 eingeplant wird, auch wenn sich absehbar die Steuermessbeträge grundlegend verändert haben.

Den Aufsichtsbehörden wird empfohlen, in solchen Fällen auf entsprechende Beanstandungen zu verzichten, insbesondere dann, wenn der Haushaltsausgleich 2025 bereits mit gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 verringerten Ansätzen erreicht werden kann.

Die Gemeinde hat außerdem bis zum 30. Juni 2025 die Möglichkeit, eine Nachtragshaushaltssatzung mit einer Anpassung der Grundsteuerhebesätze zu beschließen, sobald sie vollständig auf die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge zugreifen kann.

Sollte aufgrund einer unzureichenden Erhebung der Grundsteuer im Jahr 2025 ein Fehlbetrag erhöht werden oder entstehen, ist der entsprechende Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung) in den kommenden 36 Monaten durch geeignete Maßnahmen wieder abzubauen. (Ein Jahresfehlbetrag 2025 ist also bis spätestens zum 31. Dezember 2028 wieder abzubauen.) In den Vorberichten 2026 bis 2028 sowie im Rahmen der jeweiligen Jahresabschlüsse sind entsprechende Darstellungen vorzunehmen.

Es ist beabsichtigt, für die Erhebung der Grundsteuer B ab dem 1. Januar 2025 die Festsetzung von nach Grundstückarten unterschiedlichen Hebesätzen zu ermöglichen. Dabei bleibt bei der Abgrenzung der Grundstücksarten abzuwarten, ob diese gemäß § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Grundsteuergesetz nach zwei Grundstückarten erfolgt oder ob für die Abgrenzung zusätzlich die Unterscheidung von § 15 Abs. 1 Nr. 2 Grundsteuergesetz herangezogen wird oder andere Abgrenzungen bestimmt werden.

Sofern die Möglichkeit zur Festsetzung von unterschiedlichen Hebesätzen eröffnet wird, bedarf es im Hinblick auf den Nivellierungssatz der Grundsteuer B u. U. einer Überprüfung. Erst beim Vollzug des kommunalen Finanzausgleichs 2026 wird auf Daten der Referenzperiode vom 1. Oktober 2024 bis zum 30. September 2025 zurückgegriffen. Für den kommunalen Finanzausgleich 2025 spielen nach Grundstückskategorien differenzierte Hebesätze noch keine Rolle.

Vor diesem Hintergrund wird den Gemeinden empfohlen, die in der Anlage 1 beschriebene Kontierung vorzusehen. Die Kontierung hat zum Ziel, ab dem 1. Januar 2026 einen sachgerechten Vollzug des Landesfinanzausgleichsgesetzes gewährleisten zu können.

Exkurs

Kredite zur Liquiditätssicherung und Besonderheiten im Zusammenhang mit der Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

In der aktuellen Haushaltssituation vieler Kommunen kann es unvermeidbar sein, dass eine Kommune zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen muss (bzw. bei Ortsgemeinden entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen), soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Die entsprechende Kreditaufnahme ist aus zwei unterschiedlichen Blickwinkeln zu beurteilen.

- Soweit zum einen die Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde dokumentiert, dass ihr Liquiditätsbedarf unabweisbar ist, wird die Aufsichtsbehörde den in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung regelmäßig nicht versagen können. In diesem Sinne geht es um die üblichen Verfahrensweisen der Aufsichtsbehörde in Zusammenhang mit dem Haushaltsausgleich bzw. dem verfehlten Haushaltsausgleich.
- Zum anderen ist die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei einem unausgeglichene Haushalt im Hinblick auf die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP) zu beurteilen. Hier sind zwei Wirkungen zu unterscheiden.
- Die Gemeinde soll ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Bezogen auf diese lange Frist ist derzeit nicht abzusehen, ob eine Kommune gegen die Pflicht verstoßen wird oder nicht. Die Bewilligungsstelle wird dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.
- Die von der Kommune nach dem 31. Dezember 2023 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden. Müssen mithin im Haushaltsjahr 2025 Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden, sind diese grundsätzlich bis zum 31. Dezember 2028 zurückzuführen. Die Bewilligungsstelle wird auch dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.

Vergleichbares gilt bei Ortsgemeinden im Hinblick auf entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Die Bewilligungsstelle (Finanzministerium) wird daher ihr Ermessen aus § 18 LGPEK-RP grundsätzlich nur dann im Sinne einer Rückforderung ausüben, wenn ohne sachliche Rechtfertigung und ohne Abstimmung mit der zuständigen Kommunalaufsicht der Mindest-Rückführungsbetrag nicht erbracht oder die Laufzeit-Begrenzung missachtet wird bzw. wenn andere besondere Umstände des Einzelfalls eine Rückforderung geboten erscheinen lassen. Die Bewilligungsstelle ist hierfür auf Hinweise der jeweiligen Kommunalaufsicht angewiesen, die über die erforderliche Sachnähe zu den betroffenen Kommunen verfügt, und wird eine Ermessensausübung anhand des konkreten Einzelfalls vornehmen.

1.4.3. Handlungen der Aufsichtsbehörde

Auf die bekannten Handlungsmöglichkeiten der Aufsichtsbehörde (§§ 117 ff. GemO bzw. §§ 60 ff. LKO) wird verwiesen. Die jeweilige Entscheidung über zu ergreifende Maßnahmen obliegt der Aufsichtsbehörde. g

1.4.4. Unabweisbares Defizit

Die Gemeinden und Gemeindeverbände müssen das Haushaltsausgleichsgebot beachten und dabei sämtliche Möglichkeiten zur Einnahmenverbesserung und Ausgabensenkung ausschöpfen. Gleichwohl hat eine Aufsichtsbehörde unter Beachtung des Opportunitätsprinzips und des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit durchaus auch die Möglichkeit, einen unausgegliehenen Haushalt nicht zu beanstanden (ggf. unter Bedingungen/Auflagen), sofern erhebliche Bedenken an der Verhältnismäßigkeit einer Beanstandung bestehen.

Bei der Feststellung eines objektiven Rechtsverstoßes i. S. d. § 121 Satz 1 i. V. m. § 93 Abs. 4 GemO ist grundsätzlich zu beachten, dass ein solcher nach der höchstrichterlichen Rechtsprechung ausnahmsweise zu verneinen ist, wenn der Kommune von vornherein objektiv keine Möglichkeit gegeben war, den Haushaltsausgleich zu erreichen. Ein solcher Ausnahmefall ist von der Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde substantiiert darzulegen. Unabhängig davon ist von der Kommune auch in diesem Fall das Defizit im Haushalt so gering wie möglich zu halten.¹ Im Rahmen der Angemessenheitsprüfung kann die Aufsichtsbehörde berücksichtigen, dass der Kommune nach deren Darlegungen auf der Ausgabenseite keine Einsparmöglichkeiten mehr zur Verfügung stehen. Die Kommune ist verpflichtet, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen, jedenfalls aber sich ihm so weit wie möglich anzunähern. Dies sichert den Gestaltungsspielraum des Trägers der kommunalen Selbstverwaltung in der Zukunft. Die Verpflichtung schränkt zwar den gegenwärtigen Entscheidungsspielraum der Kommune ein, kommt jedoch dem langfristigen Erhalt ihrer Handlungsmöglichkeiten zugute und dient damit der Gewährleistung der in Art. 28 Abs. 2 GG geschützten Autonomie. Auf welchem Wege das Ziel des Haushaltsausgleichs erreicht wird, liegt dabei - soweit unterschiedliche Konsolidierungsmaßnahmen in Betracht kommen - in der Gestaltungsfreiheit des kommunalen Trägers.²

Bei begründeten Zweifeln an der umfassenden Ausschöpfung der Einsparpotenziale und Einnahmemöglichkeiten bei unausgeglichenem Haushalt hat die zuständige Aufsichtsbehörde gegebenenfalls eine Auflage oder Bedingung zu erlassen und von der Kommune weitere Maßnahmen zu fordern oder auch eine Beschreibung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenplans.

Umso mehr ist es erforderlich, dass die Kommunen den Stand der Planungsdaten etwa im Vorbericht darstellen, die den Ansätzen zugrunde liegen.

Weitere mögliche Informationen können der Kommunalaufsicht zur Verfügung gestellt werden, um die bisher ergriffenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung zu dokumentieren.

1.4.5. Ergänzung der W Nr. 6 zu § 6 GemHVO

Im Hinblick auf die künftige Umsetzung der Grundsteuerreform zum 1. Januar 2025 und deren finanziellen Auswirkungen auf künftige Haushalte sowie aus Transparenzgründen beabsichtige ich, die W Nr. 6 zu § 6 GemHVO im Hinblick auf den Vorbericht wie folgt zu ergänzen:

„- der Aufgliederung der Grundsteuerfälle, etwa in der Form:

„In der Gemeinde gab es im Jahr...

... (Anzahl) Steuerfälle mit land- und forstwirtschaftlichen Grundstücken,

... (Anzahl) Steuerfälle mit unbebauten Grundstücke (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B),

... (Anzahl) Steuerfälle mit Wohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B) und

... (Anzahl) Steuerfälle mit Nichtwohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B).

Von den ... (Anzahl) Steuerfällen mit Wohngrundstücke entfielen im Jahr... auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von unter 360 EUR, auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von 360 bis 1.080 EUR und auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe über 1.080 EUR.

[Soweit sinnvoll und sachgerecht, können die Wertgrenzen nach örtlichen Verhältnissen geändert werden.]

Gemeinden mit weniger als 10 Steuerfälle je aufgeführter Größenklasse können auf die Angaben nach Größenklassen verzichten. Ebenso können entsprechende Darstellungen auch für andere Grundstücksarten erfolgen, sofern sie aussagekräftig sind.“

Es wird empfohlen, schon für den Haushaltsplan 2025 so zu verfahren.

¹ Vgl. VerfGH RP, Urteil vom 14.02.2012, VGH N 3/11 und vom 16.12.2020, VGH N 12/19 Rn. 103; BVerwG. Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn.20; OVG RP Urteil vom 17.07.2020, 10 A 11208/18.

² Vgl. BVerwG. Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn. 21.8/20

1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

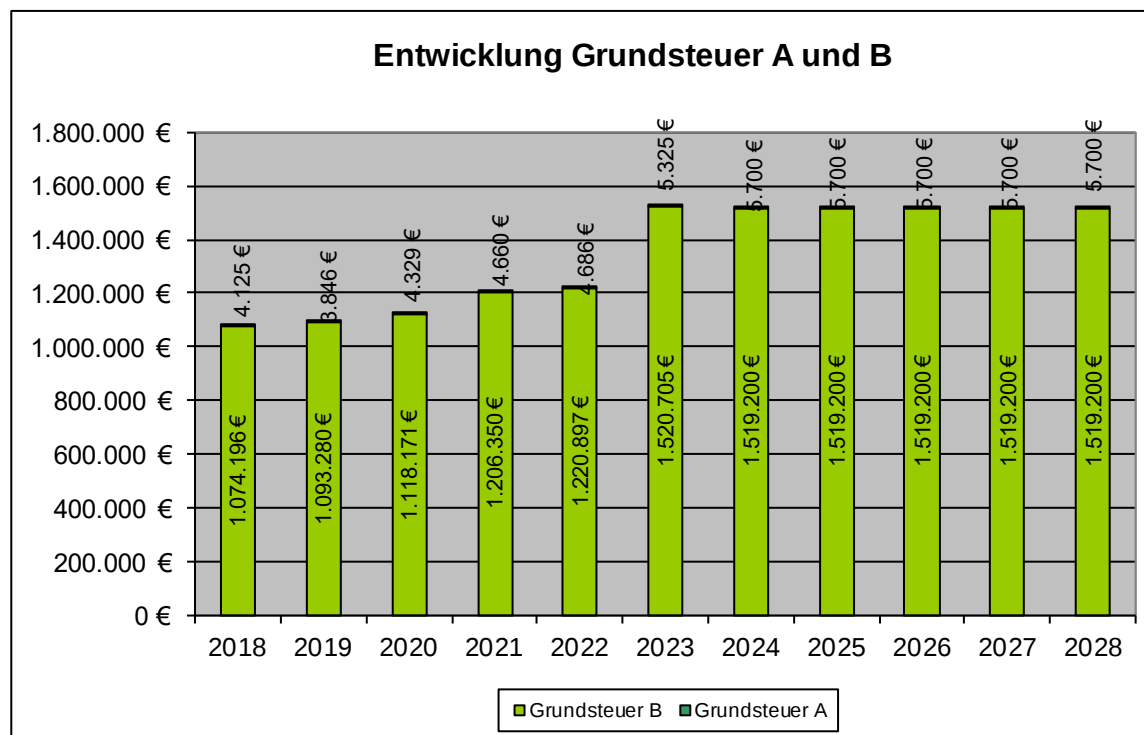
Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 22. bis 24. Oktober 2024 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2024 bis 2029 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage 2³ beigefügt.

(Quelle: Haushaltsrundschriften 2025 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25. November 2024)

Bezugnahme auf die Stadt Bad Ems

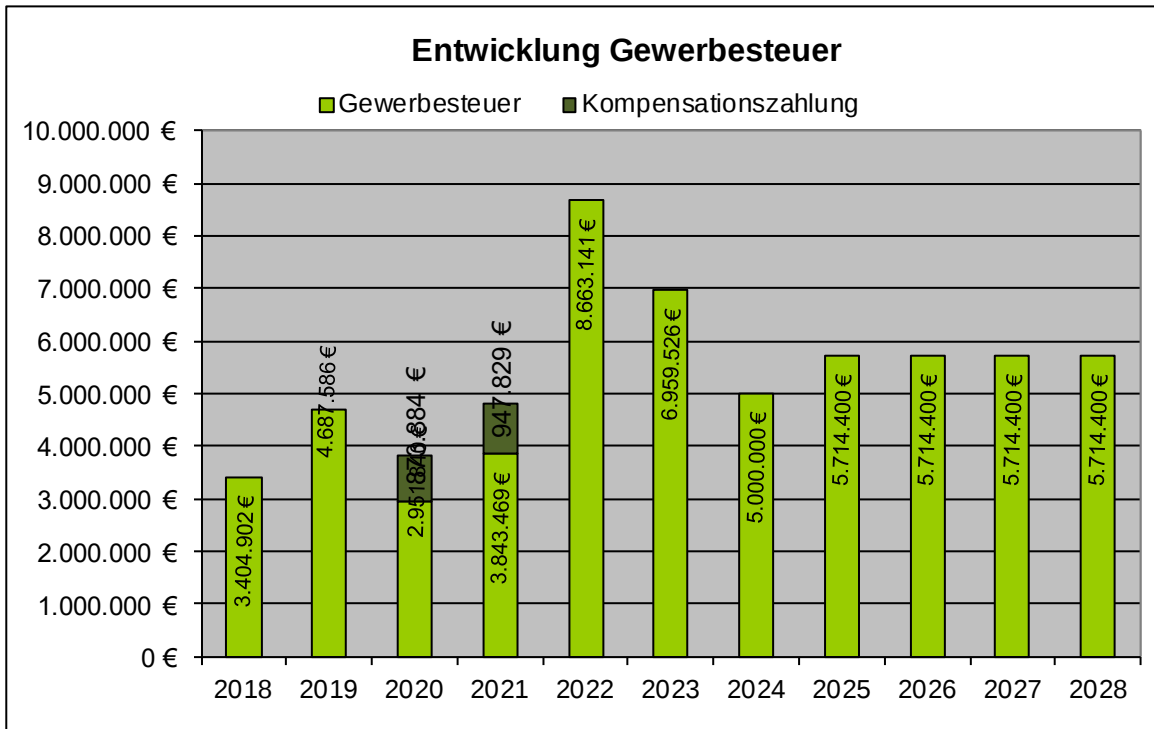
Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
Grundsteuer A:	398 v. H.	398 v. H.	400 v. H.
Grundsteuer B:	523 v. H.	523 v. H.	705 v. H.
Gewerbsteuer:	424 v. H.	424 v. H.	425 v. H.

Wesentliche Säule auf der Ertrags-/Einnahmeseite des Haushaltes und damit Hauptfinanzierungsquelle sind die Gemeindesteuern, hier insbesondere die Grundsteuer B, die Gewerbesteuer sowie der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Die Hebesätze der Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer dienen der Ermittlung der Steuerkraft und werden damit zur Bemessung der Schlüsselzuweisungen und der Umlagen herangezogen. Dazu im Einzelnen:

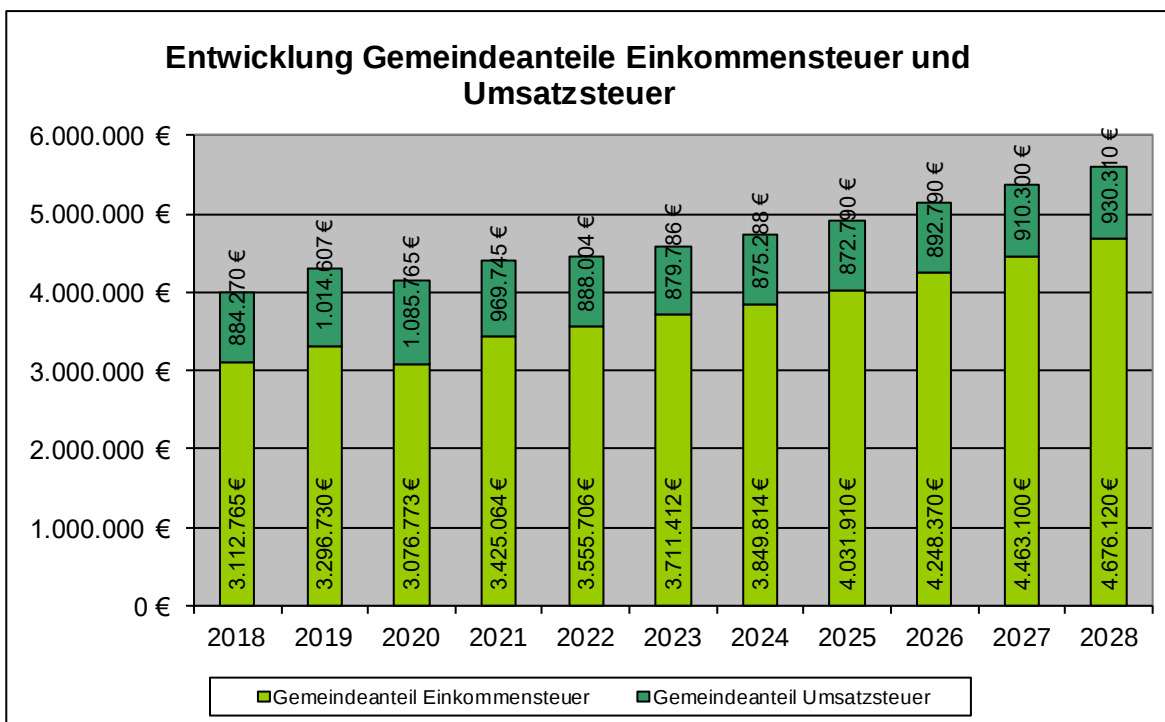


³ Diese war dem Haushaltsrundschriften beigefügt. Im Vorbericht wird darauf verzichtet.

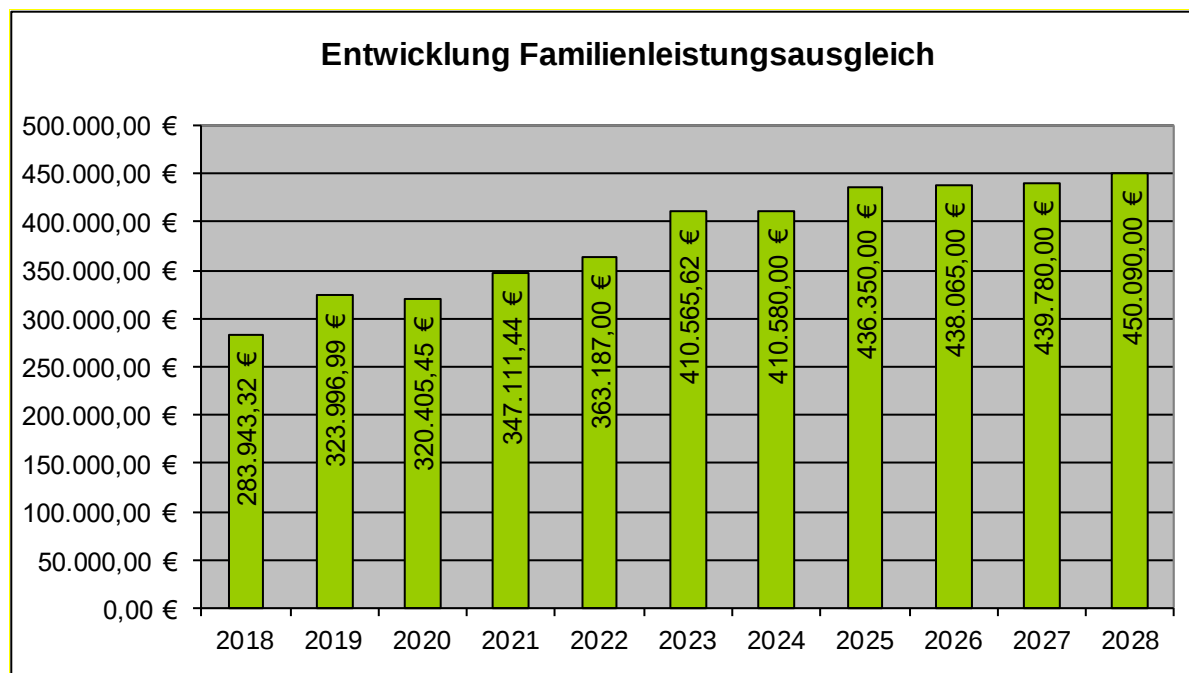
Der Gewerbesteueransatz ist im Rahmen der Haushaltsplanung nicht sicher kalkulierbar. Die Ergebnisse der vergangenen Jahre zeigen hier deutliche Ertragsunterschiede, die jeweils auch erst unterjährig zu erkennen waren. Auf Grund der Corona-Pandemie wurden in den Jahren 2020 und 2021 sog. Kompensationszahlungen geleistet. Damit wurden Einbrüche bei der Gewerbesteuer kompensiert. Darüber hinaus hat die Stadt den Hebesatz erhöht.



Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2023 errechnet. Diese weisen wieder eine steigende Tendenz auf.



Im Rahmen des Familienleistungsausgleichs nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen.



Schlüsselzuweisungen sollen der Gemeinde eine finanzielle Grundausstattung bieten. Die Schlüsselzuweisungen zählen zu den Allgemeinen Zuweisungen. Die Schlüsselzuweisung A nach § 8 LFAG erhalten die Ortsgemeinden, verbandsfreien Gemeinden, großen kreisangehörigen Gemeinden und kreisfreien Städte, deren so genannte Steuerkraftmesszahl nach § 13 LFAG geringer ist als 76,0 % der durchschnittlichen Steuerkraftmesszahl des jeweiligen Zeitraums vom 01.10.Vorvorjahr bis 30.09.Vorjahr.

Die Gemeinden, die unter dem Schwellenwert liegen, erhalten als Ausgleich die Schlüsselzuweisung A. Die Schwellenwerte haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

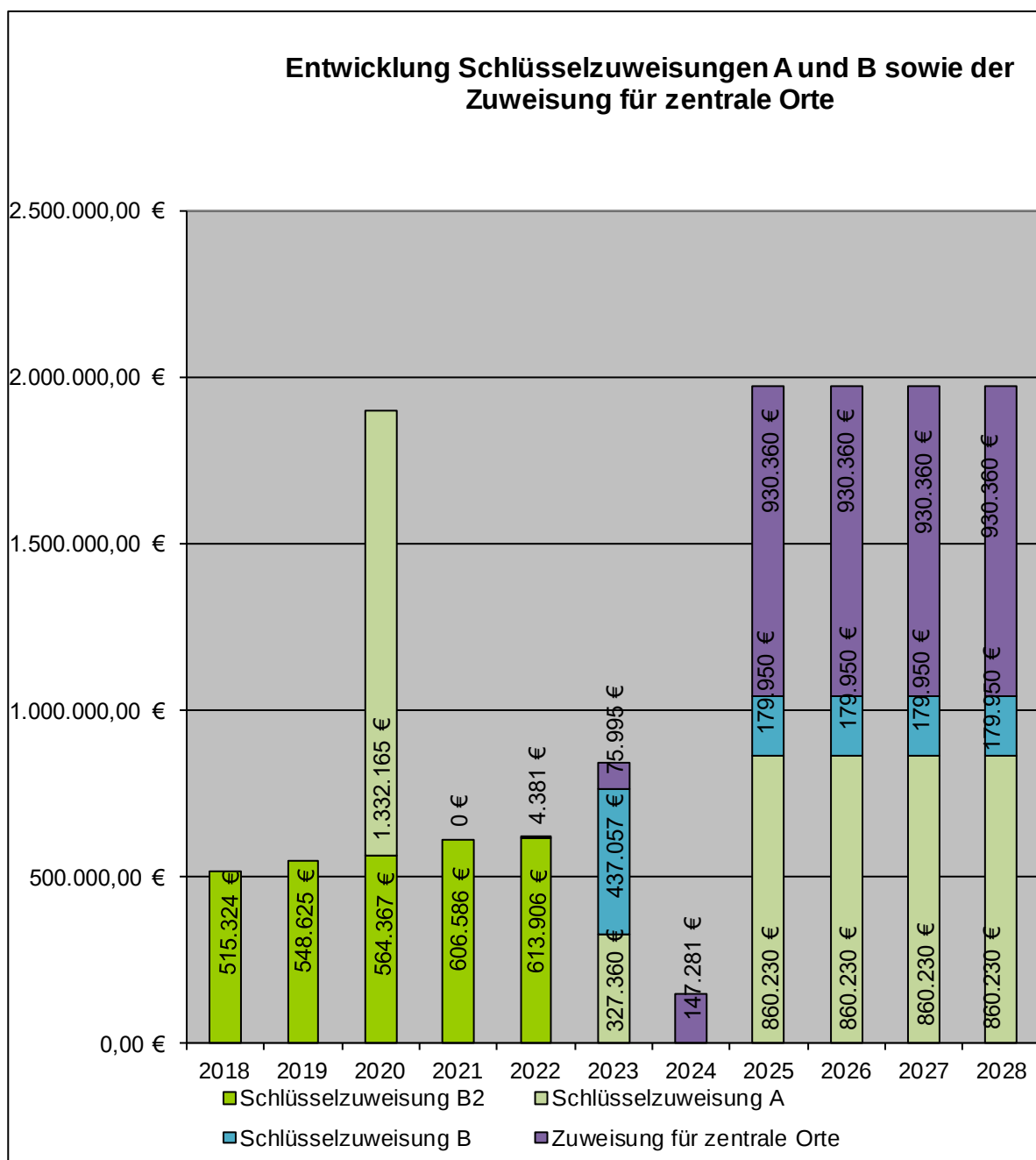
Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023*	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1.001,21	1.063,13	1.119,85	1.165,51	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	75,00	78,50	78,50	78,50	78,50	76,0	76,0	76,0
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	750,91	834,56	879,08	914,93	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). Das Land macht von dieser Möglichkeit Gebrauch und wendet den abgesenkten Landesdurchschnitt von 1.097,43 € an.*

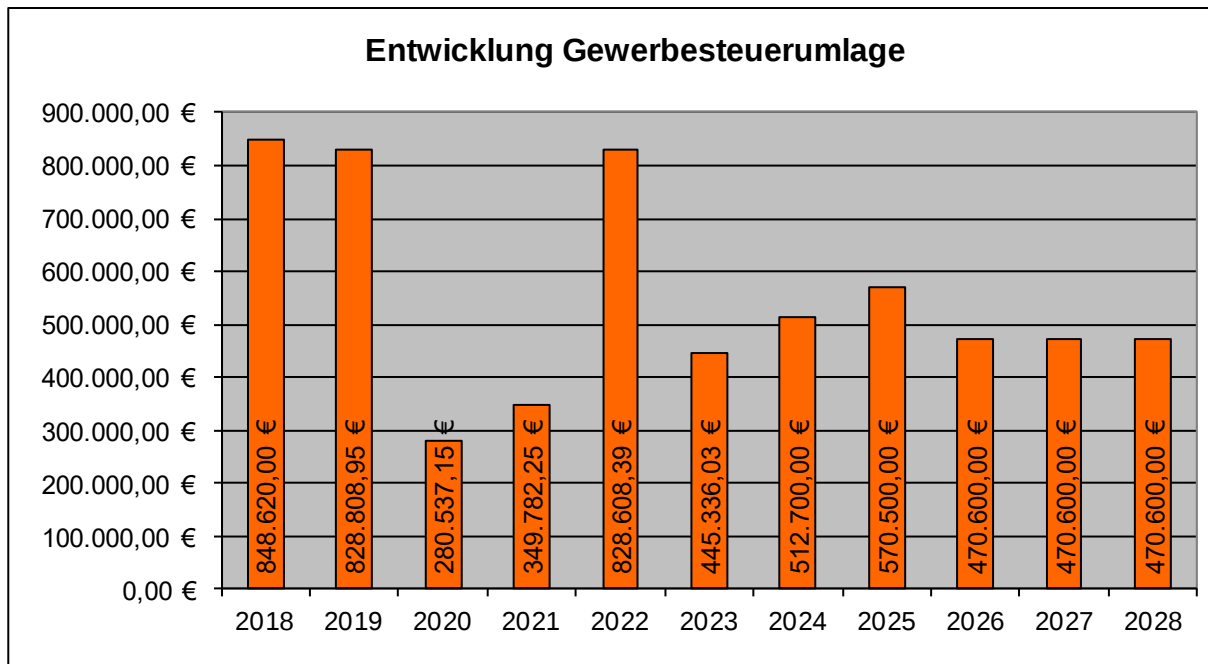
Die Stadt Bad Ems hat für den maßgeblichen Zeitraum für das Haushaltsjahr 2024 folgende Grunddaten:

Gemeinde	Einwohner 30.6. Vorjahr	Steuerkraftmeßzahl	
		€	€ je Einw.
Stadt Bad Ems	9.973	10.182.779	1.021,03

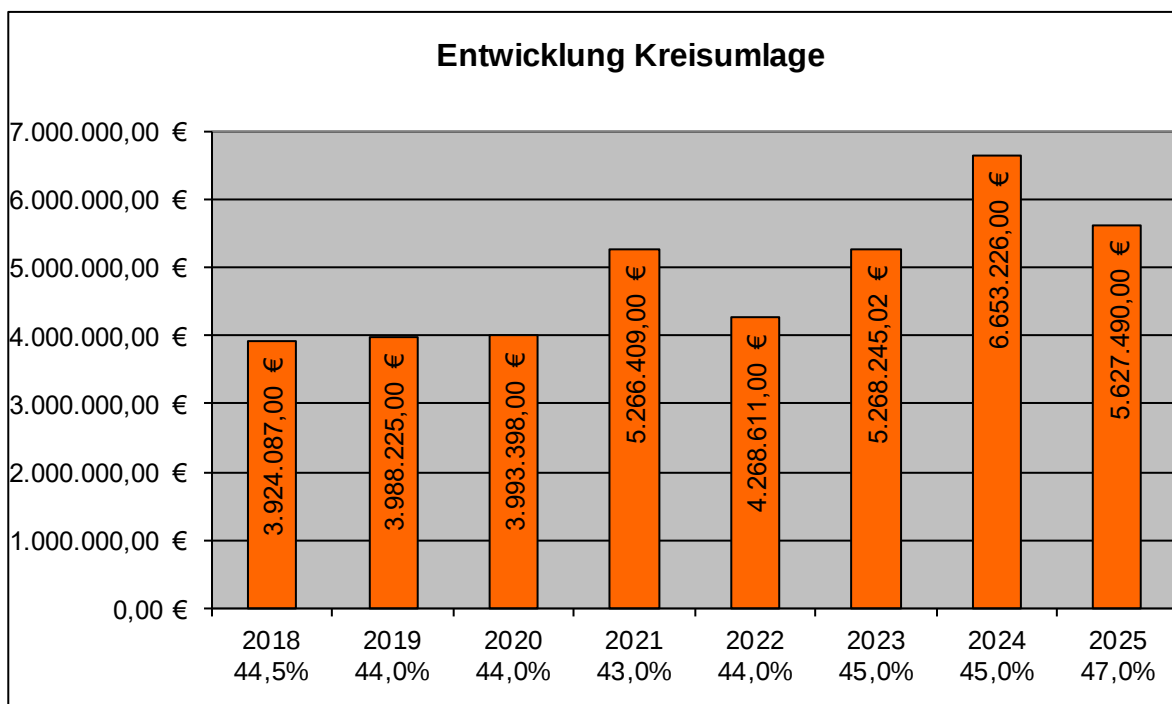
Danach wird der Stadt eine Schlüsselzuweisung A in Höhe von 860.231,00 € zugewiesen.
 Auf Grund der Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleichs entfällt die Schlüsselzuweisung B2.
 Dafür wird die Schlüsselzuweisung B und eine Zuweisung für zentrale Orte gewährt.
 Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisung B werden zwei Faktoren in Bezug zueinander gesetzt,
 nämlich der Finanzbedarf (Ausgleichsmesszahl) und die Finanzkraft (Finanzkraftmesszahl) der
 jeweiligen Gebietskörperschaft. Die Schlüsselzuweisung B beträgt 90% des Unterschiedsbetrages
 zwischen der Ausgleichsmesszahl und der Finanzkraftmesszahl, wenn die Ausgleichsmesszahl
 größer als die Finanzkraftmesszahl ist. Die Schlüsselzuweisung B wird bei der Berechnung der VG-
 und Kreisumlage nicht berücksichtigt!
 Für das Jahr 2024 errechnet sich eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 179.950,00 €. Die Stadt
 Bad Ems erhält darüber hinaus die Zuweisung für zentrale Orte in Höhe von 930.360,00 €.



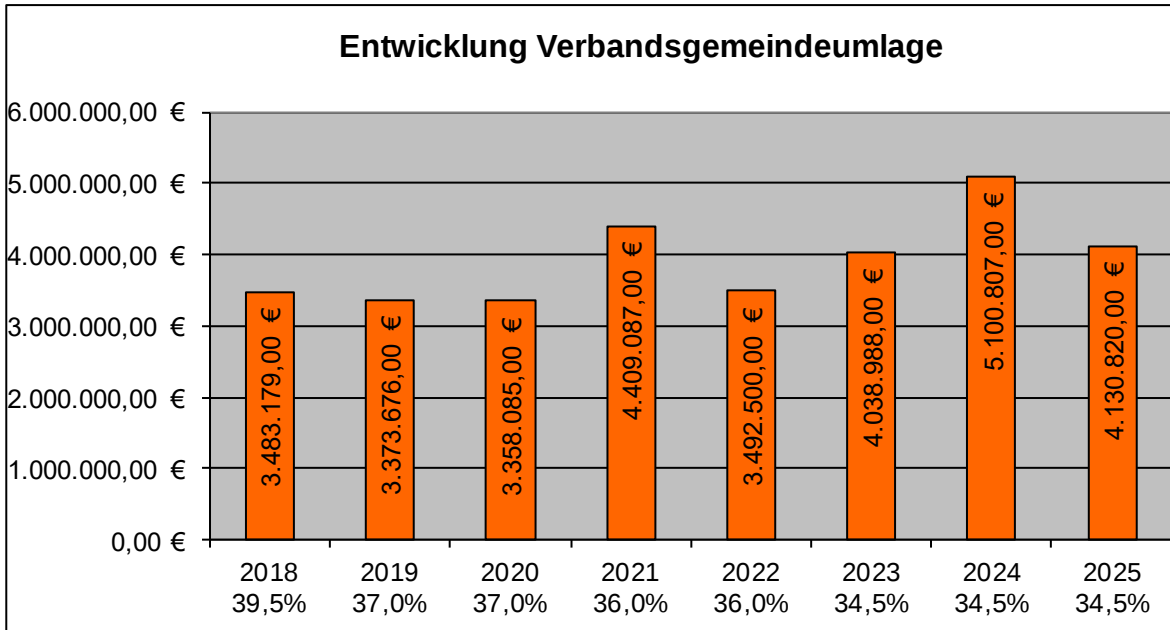
Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage ist maßgeblich abhängig von den Gewerbesteuererträgen.



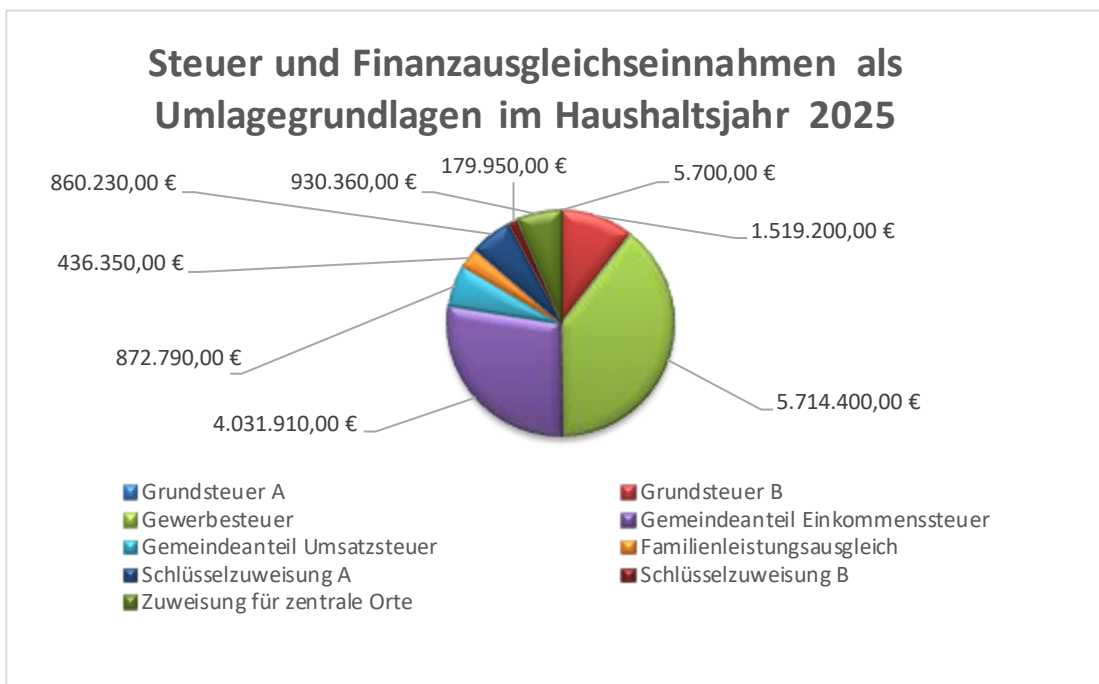
Der Kreisumlagesatz steigt im Jahr 2024 voraussichtlich auf 47,0%.

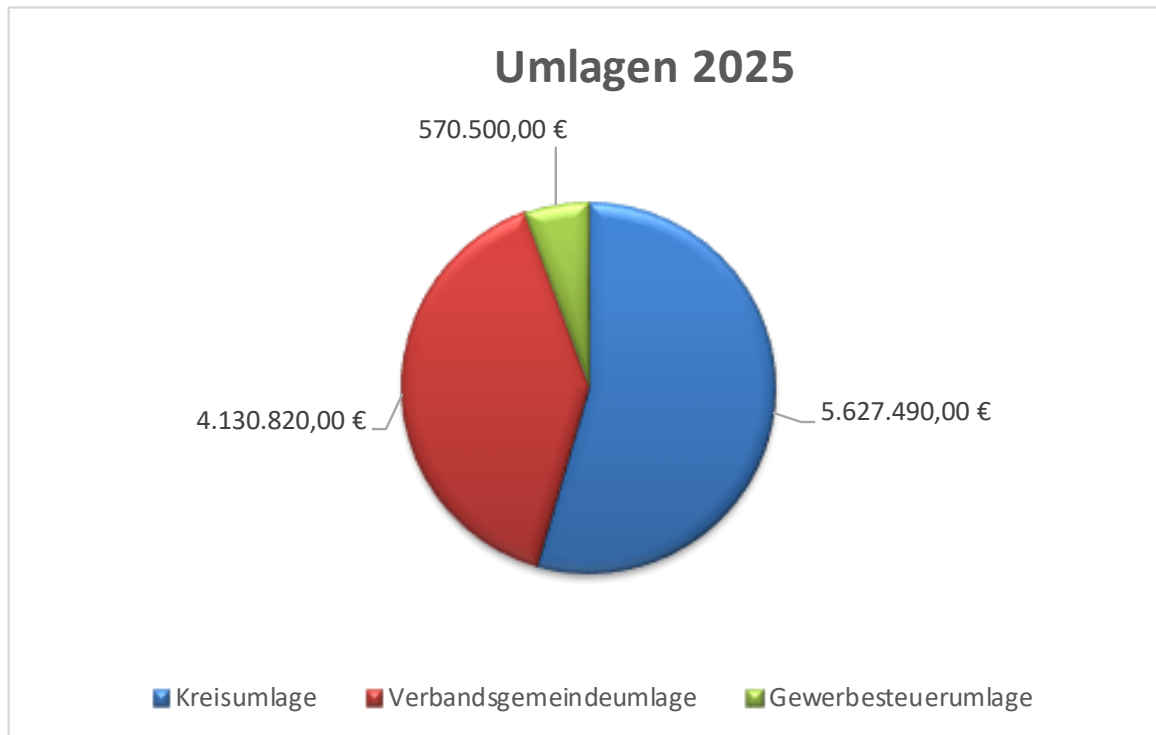


Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage wurde in der Fusionsvereinbarung für das Jahr 2019 auf 37,0% festgesetzt. Im Fusionsgesetz wurde in § 10 Abs. 5 festgelegt, dass die Verbandsgemeinde eine Sonderumlage zur zweckgebundenen Finanzierung ihres Mitgliedsbeitrags an den Verein Jugendzentrum Bad Ems e. V. von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Bad Ems erheben kann. Von diesem Recht machte die Verbandsgemeinde nur im Jahr 2019 Gebrauch. In der Grafik ist der Umlagebetrag in einer Summe dargestellt (Sonderumlage Anteil der Stadt Bad Ems: 2019: 19.660 €). Für das Jahr 2023 ist eine Absenkung der Verbandsgemeindeumlage auf 34,5% beschlossen worden. Der Hebesatz wird für 2025 beibehalten.



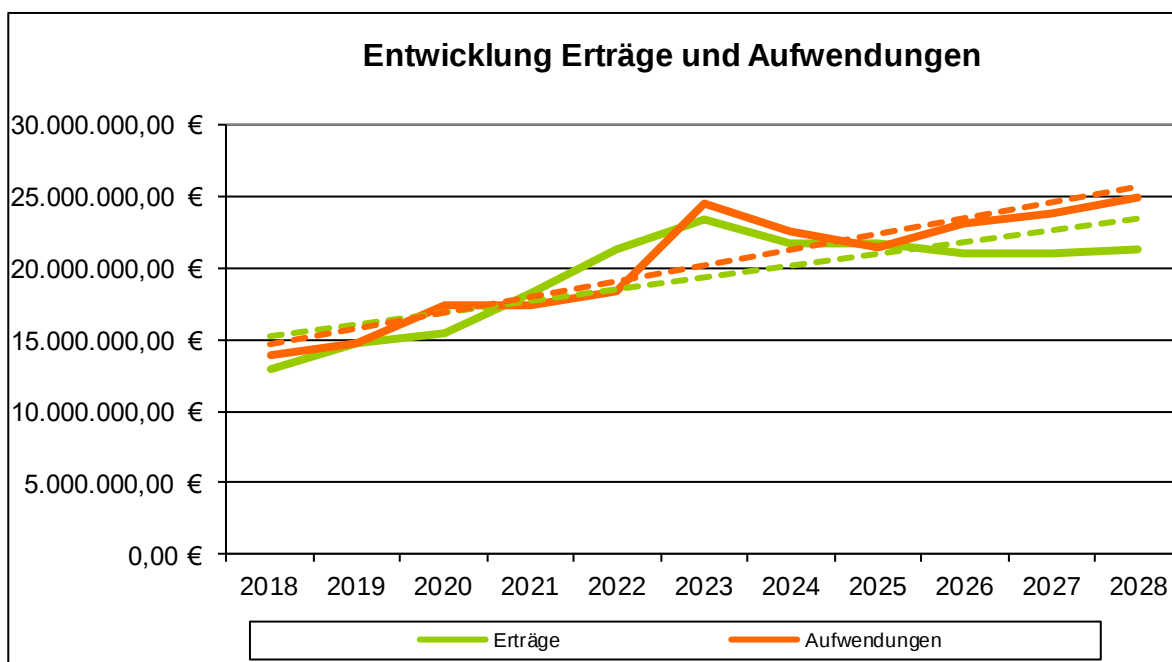
Die im Haushaltsplan 2024 veranschlagten Umlagen (Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage), die sich auf die erzielten Umlagegrundlagen (Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich, Gewerbesteuer und Grundsteuer A und B) für den Zeitraum 01.10.2021 bis 30.09.2022 beziehen, betragen in Summe 11.690.668 €. Die im Haushaltsplan 2024 veranschlagten Erträge aus den Umlagegrundlagen betragen in Summe 13.656.487 € (wobei die Schlüsselzuweisung B keine Umlagegrundlage ab 2023 mehr ist).





2.1. 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).



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge in 2025 aus, um die Aufwendungen zu decken. Ein anderes Bild ergibt sich ab 2026, hier reichen die Erträge nicht aus, um die Aufwendungen zu decken.

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

Bezeichnung	Pos.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Ergebnis	Plan	Plan*	Plan	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge	E 8	23.276.091	21.743.334	21.667.594	21.046.923	21.008.571	21.290.573
Lfd. Aufwendungen	E15	24.312.917	22.258.263	21.269.115	22.753.420	23.237.090	24.343.934
Ergebnis Verwaltungstätigk.	E16	-1.036.826	-514.929	398.479	-1.706.497	-2.228.519	-3.053.361
Zins- und sonst. Finanzerträge	E17	74.868	10.250	22.000	22.000	22.000	22.000
Zins- und sonst. Finanzaufwendungen	E18	179.282	296.350	235.800	407.480	535.140	561.010
Ordentliches Ergebnis	E19	-104.414	-286.100	-213.800	-385.480	-513.140	-539.010
Außerordentl. Erträge		0	0	0	0	0	0
Außerordentl. Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	E21	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	E23	-1.141.240	-801.029	184.679	-2.091.977	-2.741.659	-3.592.371

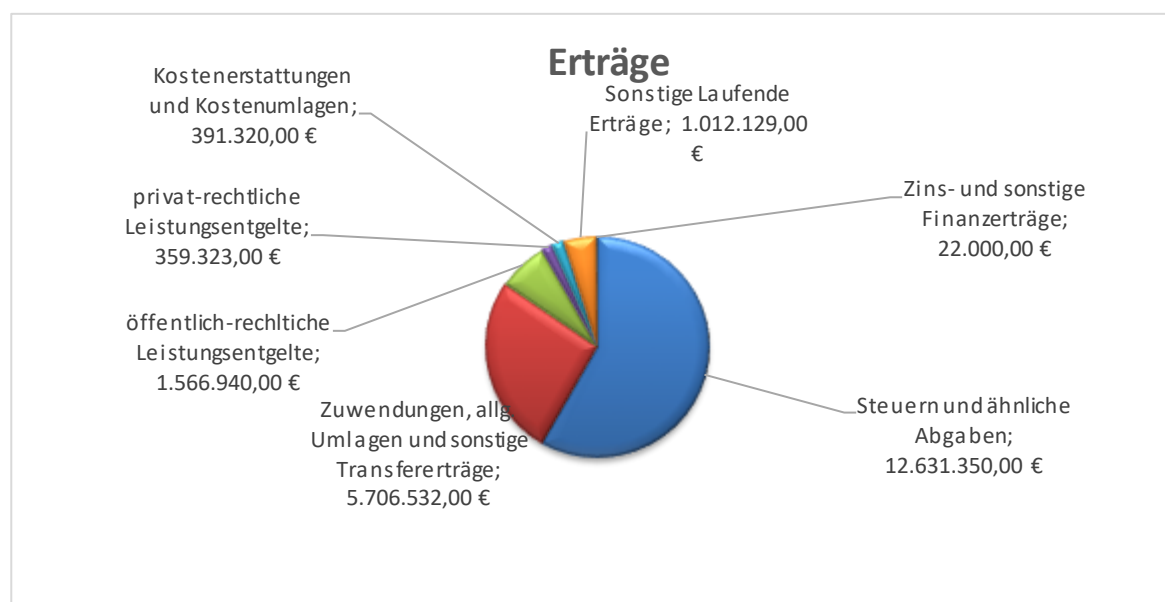
* Mit Berücksichtigung aus der Einstellung oder Entnahme des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

Im Haushaltsjahr 2025 ist der Ergebnishaushalt ausgeglichen. In den Folgejahren erfolgt in der Planung voraussichtlich kein Ausgleich in der Ergebnisplanung. Der negative Ergebnisvortrag steigt mithin an (siehe auch unter Punkt 1.1).

Erträge



In der Summe sinkt die Summe der laufenden Erträge im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 63.990,00 € ab. Dazu im Einzelnen:

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2024 mit einer Erhöhung in Höhe von 918.768 € gerechnet (12.631.350 €, Vorjahr: 11.712.582 €). Dies resultiert hauptsächlich aus der Erhöhung bei der Gewerbesteuer (+714.400 €). Daneben wird ebenfalls eine Erhöhung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (+ 182.096 €) erwartet.

Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen“ wird im Vergleich zum Vorjahr mit einer Steigerung in Höhe von 2.383.951 € gerechnet. Dies liegt vor allem an den Auswirkungen des neu geordneten kommunalen Finanzausgleichs und den Veränderungen bei der Gewährung der Schlüsselzuweisungen und der Zuweisung für zentrale Orte. Nach den Hochrechnungen wird die Stadt Bad Ems in 2025 sowohl die Schlüsselzuweisung A als auch die Schlüsselzuweisung B erhalten. Auch die Zuweisung für zentrale Orte fällt im Vergleich wesentlich höher aus.

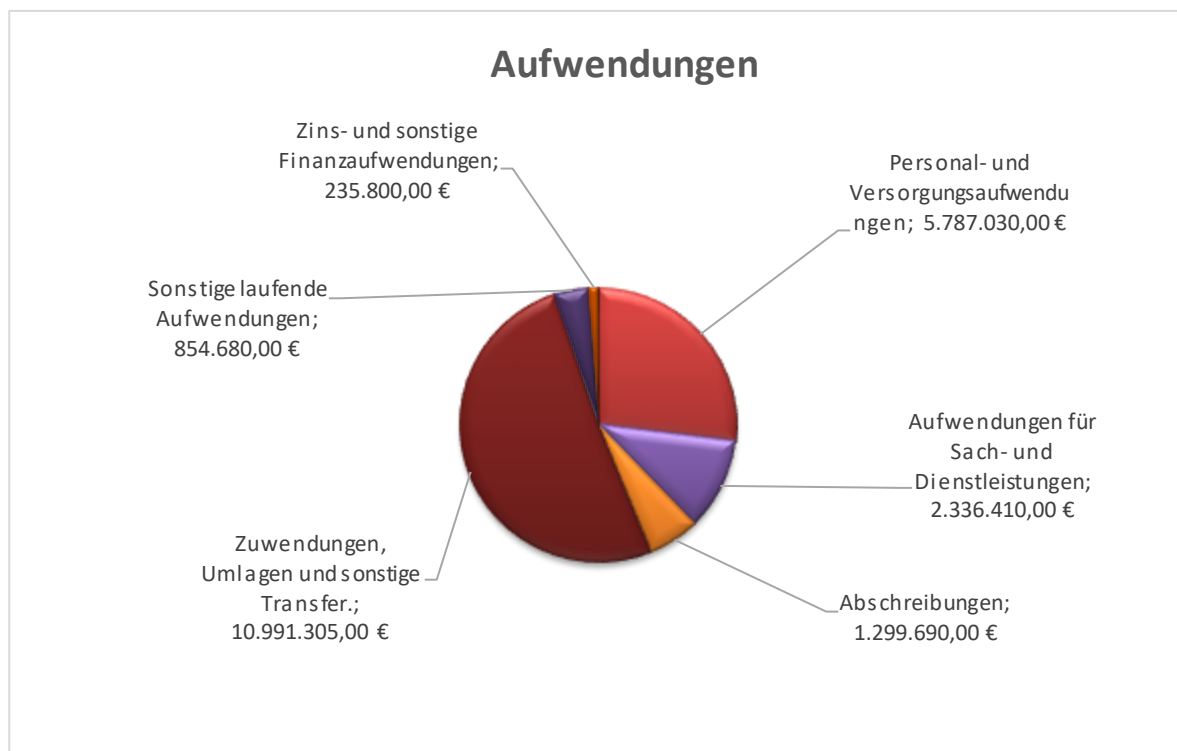
Bei den „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ (1.566.940 €, Vorjahr 1.277.000 €) wird mit einer leichten Steigerung der Ansätze im Vergleich zum Vorjahr gerechnet (+289.940 €). Dies liegt vorwiegend an der zeitlich verschobenen Abrechnung des Tourismusbeitrags.

Die „privatrechtlichen Leistungsentgelte“ (359.323 €, Vorjahr 336.816 €) erhöhen sich um 22.507 €. Dies ist überwiegend auf die Erhöhung des Ansatzes bei der Beteiligung an den Essenskosten und auf die Veranschlagung des Gruppengeldes zurückzuführen.

Die „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ erhöhen sich leicht (391.320 €, Vorjahr 383.920 €; + 7.400 €).

Die Erwartungen bei den „sonstigen laufenden Erträgen“ sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (1.012.129 €, Vorjahr 4.710.435 €). Hier ist im Jahr 2024 die Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 3.976.075 € eingeplant gewesen. In 2025 sind hier nur 291.309 € eingeplant.

Aufwendungen



Die „Personal- und Versorgungsaufwendungen“ steigen von 4.857.560 € auf 5.787.030 € (+929.470 €). Dies liegt unter anderem an der Tarifsteigerung der Löhne. Auch sind hier die Personalkosten für die neue Kindertagesstätte Römergarten vorgesehen.

Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ werden im Wesentlichen Zahlungen für den gesamten Verwaltungs- und Betriebsaufwand, wie z. B. Unterhaltungs- und Betriebskosten des Infrastrukturvermögens, Geschäftsausgaben, Kostenerstattungen, Versicherungen etc. dargestellt. Im Jahr 2025 wird ein Gesamtbetrag in Höhe von rd. 2.336.410 € bereitgestellt, der um 66.670 € höher als im Vorjahr ausfällt. Dies liegt vorwiegend an der Veranschlagung des Gruppengeldes. Vor dem Hintergrund einen Haushaltsausgleich zu erzielen, wurde sehr auf die Ansätze geachtet. Ob die Ansätze auskömmlich geplant sind, wird sich im Verlauf des Jahres 2025 zeigen. Ggf. muss mit einem Nachtrag reagiert werden.

Die „Abschreibungen“ sinken gegenüber dem Vorjahr von 1.408.250 € auf 1.299.690 €. Die Abschreibung stellt die Wertminderung des städtischen Vermögens innerhalb des Haushaltsjahres 2025 dar.

Im Jahr 2025 sind bei „Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferleistungen“ an Umlagen und Zuwendungen insgesamt 10.991.305 € (Vorjahr 12.707.628 €) eingeplant. Hauptumlagen sind die Verbandsgemeindeumlage (4.130.820 €, Vorjahr 5.100.807 €, - 969.987 €) und die Kreisumlage (5.627.490 €, Vorjahr 6.6653.226 €, - 1.025.736 €). Die Gewerbesteuerumlage steigt (570.500 €, Vorjahr 512.700 €, +57.800 €). Ebenfalls sind unter diesem Punkt die Zuwendungen an den Zweckverband „Balmoral“ in Höhe von 30.000 € und die Zuwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen in Höhe von 622.595 € veranschlagt.

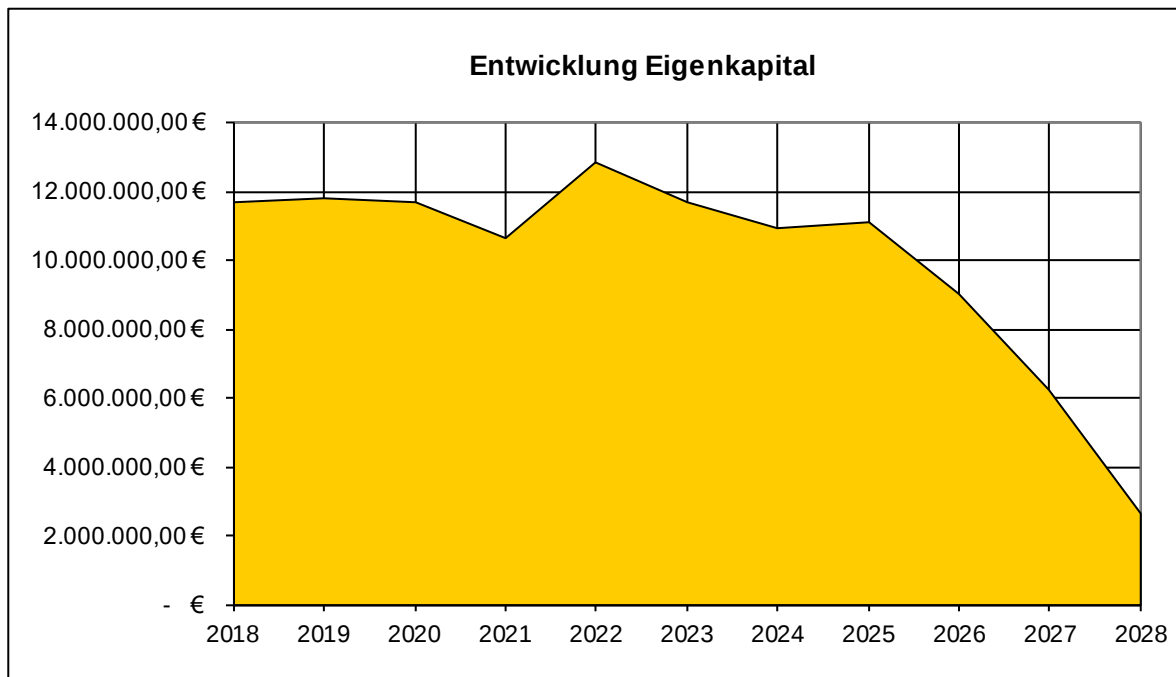
Die „sonstigen laufenden Aufwendungen“ sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (854.680 €, Vorjahr 1.015.085 €, - 160.406 €).

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 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).

Für die Haushaltsplanung 2025 wurden die Werte aus der Anlagenbuchhaltung übernommen.

Abschreibungen gem. § 35 GemHVO (Aufwand)	1.299.690,00 €
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen (Aufwand)	0,00 €
Erträge aus der Auflösung der Grabnutzungsentgelte	0,00 €
Sonderposten gem. § 38 GemHVO (Ertrag)	796.199,00 €
Rückstellungen (Ertrag und Aufwand)	
veranschlagte Zuführung	0,00 €
veranschlagte Auflösung	0,00 €
Sonstige	0,00 €
Gesamt-Netto-Belastung Ergebnishaushalt 2025 (Aufwand abzügl. Ertrag) – nicht zahlungswirksam	-503.491,00 €

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund der voraussichtlich positiven Jahresergebnisse in 2025 bzw. der negativen Jahresergebnisse in den Folgejahren stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals wie folgt dar (siehe Schaubild).



2.2. 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.

Finanzhaushalt verkürzt

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	18.681.447	17.269.959	20.871.395	20.627.633	20.592.301	20.913.953
Zins- und sonst. Finanzeinzahlung	F17	15.771	10.250	22.000	22.000	22.000	22.000
Außerordentl. Einzahlungen	F21a	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme Einzahlungen		18.697.218	17.280.209	20.893.395	20.649.633	20.614.301	20.935.953
Lfd. Auszahlungen	F15	18.723.755	20.850.013	19.969.425	21.600.710	22.118.430	23.338.494
Zins- und sonst. Finanzauszahlungen	F18	212.197	296.350	235.800	407.480	535.140	561.010
Außerordentl. Auszahlungen	F21b	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme Auszahlungen		18.935.952	21.146.363	20.205.225	22.008.190	22.653.570	23.899.504
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	F23	-238.734	-3.866.154	688.170	-1.358.557	-2.039.269	-2.963.551
Tilgung von Investitionskrediten	F36	437.591	480.050	396.570	531.880	636.130	683.550
Jahresergebnis Finanzhaushalt		-676.325	-4.346.204	291.600	-1.890.437	-2.675.399	-3.647.101

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Im aktuellen Planjahr 2025 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 688.170 €. Dieser reicht aus, um die geplanten Tilgungsleistungen in Höhe von 396.570 € zu decken. Damit ist auch der Finanzhaushalt ausgeglichen.

2.3. Teilhaushalte

Gliederung Teilhaushalte

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

Jahresergebnisse Teilergebnishaushalte und Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge der jeweiligen Teilhaushalte

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
1 Haupt- und Personalverwaltung	-948.016,28	-520.051,00	-871.078,00	-877.455,00	-886.467,00	-902.690,00
2 Finanzen	1.950.803,15	3.638.086,00	5.184.327,00	3.922.158,00	3.379.263,00	2.612.969,00
3 Bauwesen	-1.556.700,15	-1.580.041,00	-1.375.123,00	-1.835.000,00	-1.852.610,00	-1.827.241,00
4 Bürgerservice	-587.326,83	-2.399.023,00	-2.753.447,00	-3.301.680,00	-3.381.845,00	-3.475.409,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	-1.141.240,11	-861.029,00	184.679,00	-2.091.977,00	-2.741.659,00	-3.592.371,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
1 Haupt- und Personalverwaltung	-837.616,68	-617.251,00	-868.678,00	-875.055,00	-884.067,00	-900.530,00
2 Finanzen	3.517.163,56	3.736.677,85	10.116.400,85	10.879.672,85	7.184.464,85	5.595.722,85
3 Bauwesen	-860.622,64	-1.489.701,00	-6.046.903,00	-6.893.935,00	-3.088.910,00	-1.382.791,00
4 Bürgerservice	-1.818.924,24	-1.672.323,00	-3.243.417,00	-3.153.280,00	-3.254.085,00	-3.354.999,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	0,00	-42.597,15	-42.597,15	-42.597,15	-42.597,15	-42.597,15

3. Entwicklung der Investitionen

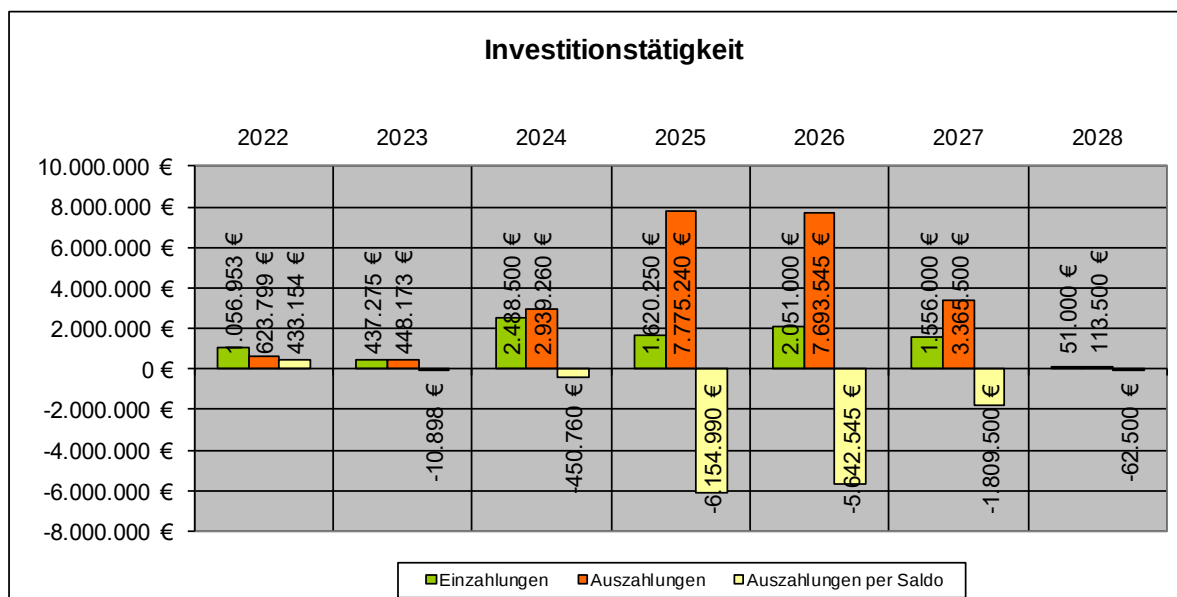
Investitionen gesamt

Die nachfolgende Übersicht zeigt alle veranschlagten Investitionen des Jahres 2025.

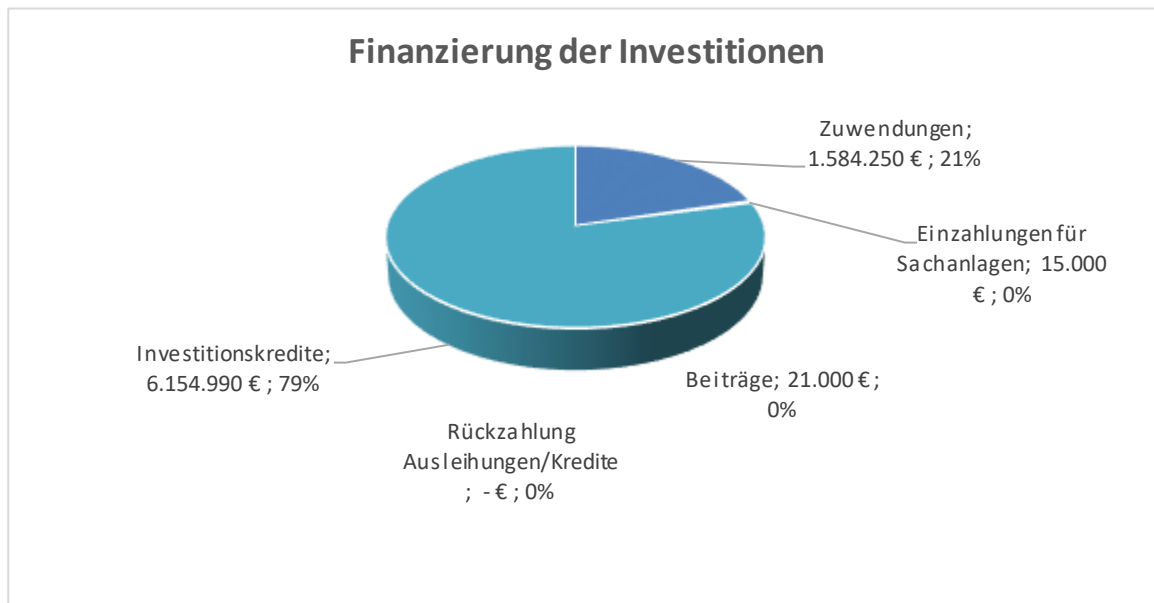
In der Investitionsübersicht sind die Maßnahmen einzeln unter Angabe der Bilanzkonten und für den Planungszeitraum 2026 - 2028 dargestellt.

Zusammengefasst stellt sich die Investitionstätigkeit wie folgt dar:

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ansätze 2025			Erläuterungen
			E	A	VE	
GB 2						
57500	Tourismus	Sanierungszuschuss für die Jugendherberge		200.000		Zusagen zur Sanierung in jeweils gleicher Höhe von Rhein-Lahn-Kreis und der VG BEN
GB 3						
11420	Liegenschaften	Allgemeiner Grunderwerb		20.000		vorsorglicher Ansatz
11430	Bauhof	Fahrzeugbeschaffung		70.000		Neu-/Ersatzbeschaffungen
11430	Bauhof	Gerätebeschaffung		85.000		Neu-/Ersatzbeschaffungen
11430	Bauhof	EDV-Ausstattung		1.900		Anschaffung von Software, Lizenzen und Tablets
11430	Bauhof	Verkauf von Fahrzeugen	15.000			
51101	Städtebauförderung	Umbau sog. "Altes Rathaus"	1.500.000	6.329.340	7.100.000	
51101	Städtebauförderung	Modernisierungsmaßnahmen	5.000	25.000		Förderung von privaten Maßnahmen zu 90 % durch das Land
54100	Gemeindestaßen	Straßenbeleuchtung		5.000		
54100	Gemeindestaßen	Kreisverkehrsplatz im Bereich Silberaustraße/Viktoriaallee		60.000	110.000	
54100	Gemeindestaßen	Stützmauer Schlesierweg	47.000	255.000		
54600	Parkeinrichtungen	Erwerb Parkscheinautomaten		15.000		u.a. Ersatz des defekten Gerätes auf der Wippsch
54600	Parkeinrichtungen	Errichtung eines Parkplatzes in der Arzbacher Straße		10.000		Planungskosten
GB 4						
25210	Museum	Exponate		3.000		
25210	Museum	Geräte für das Museum		2.000		
27200	Büchereien	EDV-Ausstattung		55.000		Förderung als Pilotprojekt
27200	Büchereien	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.250	130.000		Förderung als Pilotprojekt
36500	Kindertagesstätte Eisenbach	Geräte und Einrichtungsgegenstände		9.000		Ersatzbeschaffung
36501	Kindertagesstätte Villenpromenade	Geräte und Einrichtungsgegenstände		8.000		u.a. Beschaffung von 2 Sonnenschirmen
36501	Kindertagesstätte Villenpromenade	Neubau einer Kindertagesstätte		80.000		Restzahlungen und Klimaanlage im Lagerraum neben der Küche
36503	Kindergarten Römergarten	möglicher Viergruppiger Kindergarten		400.000		Restzahlungen
36610	Spielplätze	Sanierung von Kinderspielplätzen		10.000		
55300	Friedhof	Geräte und Einrichtungsgegenstände		2.000		
55300	Friedhof	Nutzungsgebühren	15.000			
55300	Friedhof	Anteil Kaiserwald	6.000			
	Gesamt		1.620.250	7.775.240	7.210.000	

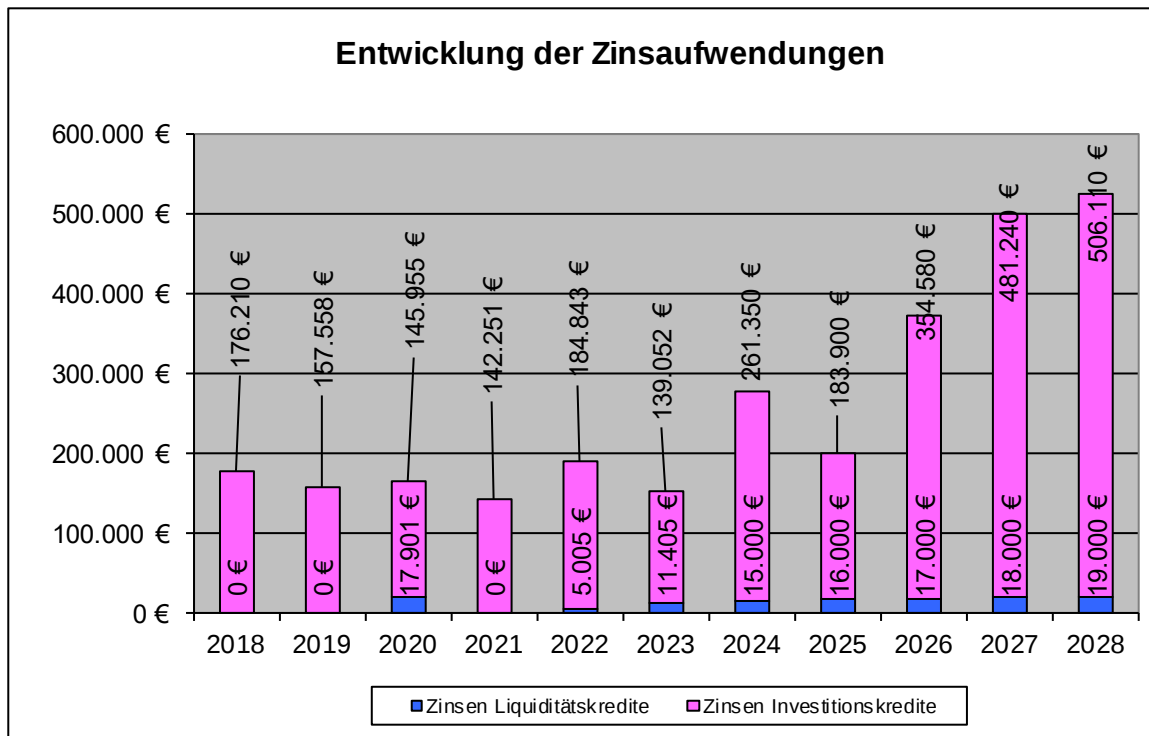


Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2025 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



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	6.539.578	12.297.998
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	6.307.192	6.015.592
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	Summe der Kreditaufnahmen	12.846.770	18.313.590



4.1. Entwicklung der Investitionskredite

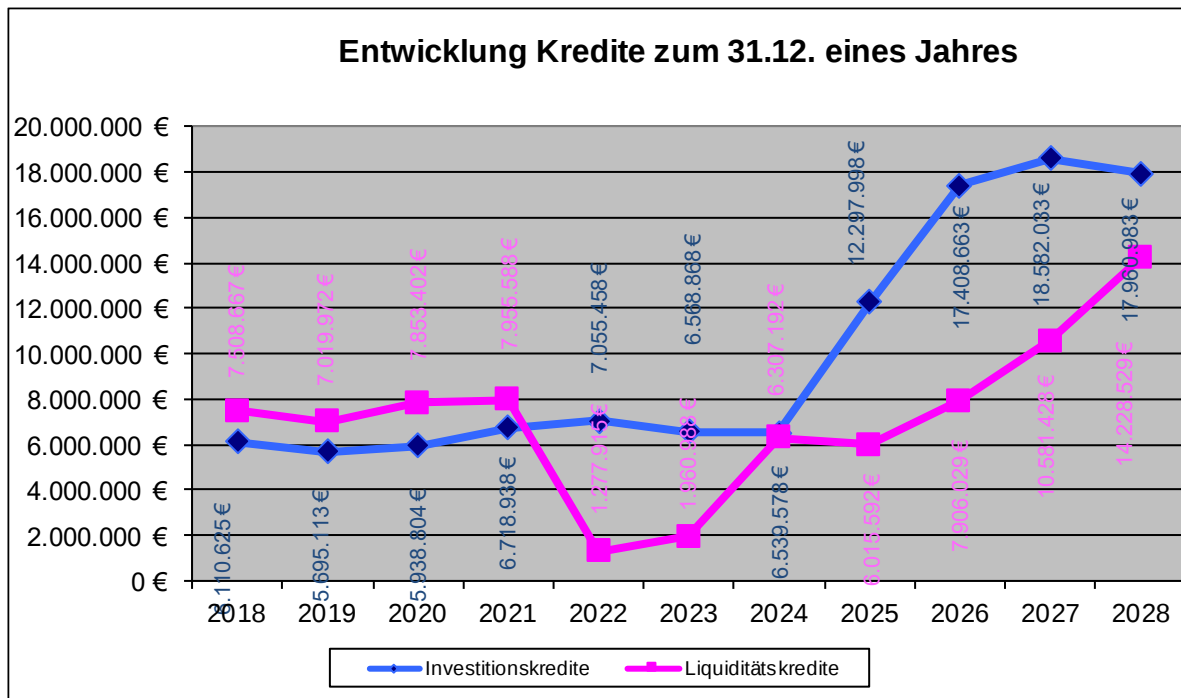
Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€	€
Aufnahme Investitionskredit	0	450.760	6.154.990	5.642.545	1.809.500	62.500
Tilgung Investitionskredit	437.591	480.050	396.570	531.880	636.130	683.550
Netto-Neuverschuldung (Investitionen)	-437.591	-29.290	5.758.420	5.110.665	1.173.370	-621.050

4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Nach der vorliegenden Haushaltsplanung ist im Zeitraum 2025 - 2027 mit einem kontinuierlichen Anstieg der Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems) von 6.307.192 € auf 14.228.529 € zu rechnen. Wobei hier das Jahresergebnis 2024 abzuwarten bleibt, ggf. wird hier mit einer Verbesserung gerechnet.

Durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten wird es, wenn der Zins steigt, auch zu erhöhten Zinsaufwendungen kommen.



4.3. Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)

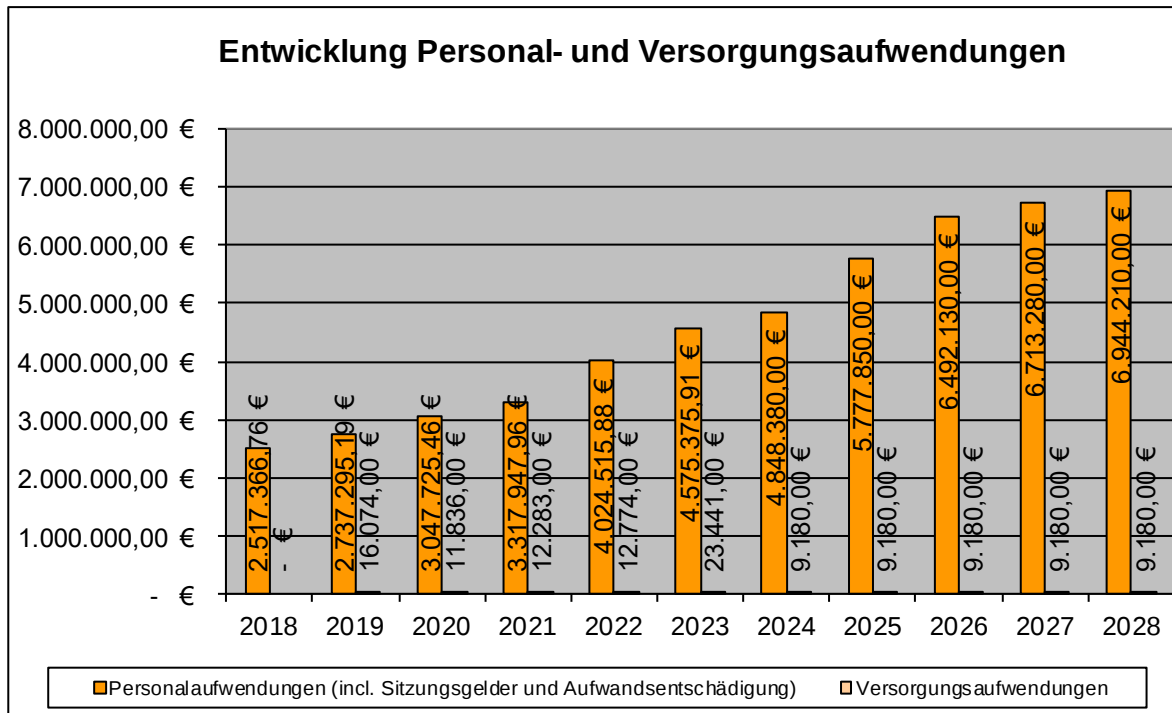
Der KEF-RP soll den rheinland-pfälzischen Kommunen helfen, ihre bis zum Stichtag 31. Dezember 2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite in einer Gesamthöhe von rund 4,8 Mrd. € deutlich zu reduzieren. Der Fonds soll ein maximales Gesamtvolumen von 3,825 Mrd. € aufweisen und über eine Laufzeit von 15 Jahren jährlich bis zu 255 Mio. € aufbringen, um damit bis zu zwei Drittel der Ende 2009 bestehenden kommunalen Liquiditätskredite zu tilgen und die fälligen Zinslasten zu vermindern. Die Finanzierung des Fonds ist zu einem Drittel von den Kommunen selbst (z.B. durch Einsparungen im Haushalt, Steuer- oder Umlageerhöhungen etc.) zu leisten, ein weiteres Drittel wird aus dem kommunalen Finanzausgleich aufgebracht und stammt somit von der Solidargemeinschaft der kommunalen Familie, das letzte Drittel kommt aus dem Landeshaushalt. Das Land will die Mittel hierfür unter den Bedingungen der Schuldenbremse durch Einsparungen an anderer Stelle finanzieren. Nachdem der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde am 31.12.2009 5.783.733,23 € betrug, hat der Stadtrat der Stadt Bad Ems beschlossen am KEF-RP teilzunehmen. Wenn man 5.783.733,23 € nun auf die Laufzeit von 15 Jahren verteilt, ergibt sich ein jährlicher Teilnahmebetrag von 301.756,64 €. Nach dem Drittelprinzip muss die Stadt Bad Ems somit einen Konsolidierungsbeitrag jährlich in Höhe von 100.585,55 € erbringen und erhält im Gegenzug 201.171,09 € an Entschuldungshilfen. Die Stadt Bad Ems bekommt somit über den Zeitraum von 15 Jahren ohne den eigenen Konsolidierungsbeitrag Entschuldungshilfen in Höhe von insgesamt 3.017.566,35 €.

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. Die Stadt Bad Ems beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

Die Stellenzahl steigt von 72,830 auf 85,700 (+ 12,870). Hauptsächlich dafür ist, dass bei den „Kindergärten“ Veränderungen der Stellenanteile ausgewiesen werden müssen. Besonders erwähnt sei hier die Neueröffnung der Kindertagesstätte Römergarten, die in 2025 eröffnet wird und nun mit Stellenanteilen versehen ist.

Auch wurden die tariflichen Erhöhungen bei den Beschäftigten eingepflegt.



6. Ausblick

Trotz relativ konstanter Gewerbesteuereinnahmen und den Steuerschätzungen für die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer kann die Haushaltssituation der Stadt Bad Ems weiterhin als angespannt bezeichnet werden. Dies dokumentieren die prognostizierten Fehlbeträge. Auf Grund der Änderungen im LFAG ist und wird es wohl weiterhin gelingen deutliche Verbesserungen in den Jahresergebnissen zu erzielen. So gelingt es der Stadt Bad Ems in 2025 einen Haushaltsausgleich in der Planung zu erreichen.

Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgungsleistungen hat die Stadt Bad Ems mit Liquiditätsabflüssen zu kämpfen. Die hieraus erwachsenen Zinsbelastungen führen zu einer weiteren Einschränkung des Haushalts. Ein Zinsanstieg würde die Aufwendungen weiter ansteigen lassen. Diese Liquiditätsabflüsse werden in der Bilanz als Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde ausgewiesen, da diese im Rahmen der Einheitskasse finanziert werden müssen. Ein deutlicher Abbau der Verbindlichkeiten aus Überschüssen des Finanzhaushalts und damit eine Minimierung des daraus resultierenden Zinsaufwandes ist der Stadt im Rahmen der Jahresrechnung 2022 gelungen. Es besteht weiterhin ein Liquiditätskredit bei der Einheitskasse und nach den vorliegenden Planungen ist mit einem Anwachsen zu rechnen. Evtl. kann bei der Jahresrechnung 2024 mit einer Verbesserung gerechnet werden.

Einen ersten Schritt der stetig steigenden Verschuldung entgegenzuwirken hat die Stadt Bad Ems mit Ihrem Grundsatzbeschluss zur Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) getan. In den kommenden 15 Jahren verpflichtet sich die Stadt Bad Ems jährlich ca. 100.000 € zu konsolidieren und erhält dafür aus dem Landeshaushalt und dem kommunalen Finanzausgleich jeweils die gleiche Summe, so dass jährlich rund 300.000 € der bis zum 31.12.2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite getilgt werden können.

Weiterhin bleibt die Stadt stark gefordert auf dem Gebiet der Kindergärten. Nach Abzug der Personalkostenerstattung für das städtische Kindergartenpersonal muss die Stadt selbst rund 1,6 Mio. € aus eigenen Mitteln erbringen. Hierin sind die Personalkosten- und Sachkostenzuschüsse der Stadt für kirchliche und freie Träger von Kindertagesstätten in Höhe von rund 600.000 € enthalten. Es steht außer Frage, dass die Stadt Bad Ems gewillt ist, die gesetzlichen Anforderungen

zum Wohle der Kinder und ihrer Familien auch umzusetzen, aber dennoch bleiben finanzielle Unterstützungen in spürbarem Maß durch Bund, Land und Kreis aus.

Auf Grund der Grundsteuerreform hat die Stadt Bad Ems beschlossen ab dem Jahr 2025 die Hebesätze für die Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer zu erhöhen, damit das Steueraufkommen aus dem Jahr 2024 mindestens erreicht werden kann. Das bedeutet für die Stadt Bad Ems: Für die Berechnung der Umlagen werden nur die Grund- und Gewerbesteuerereinnahmen bis zur Höhe des jeweiligen Nivellierungssatzes berücksichtigt. Jeder Prozentpunkt bei den Hebesätzen der Stadt, der über dem Nivellierungssatz liegt, verbleibt demnach als Einnahme komplett bei der Stadt.

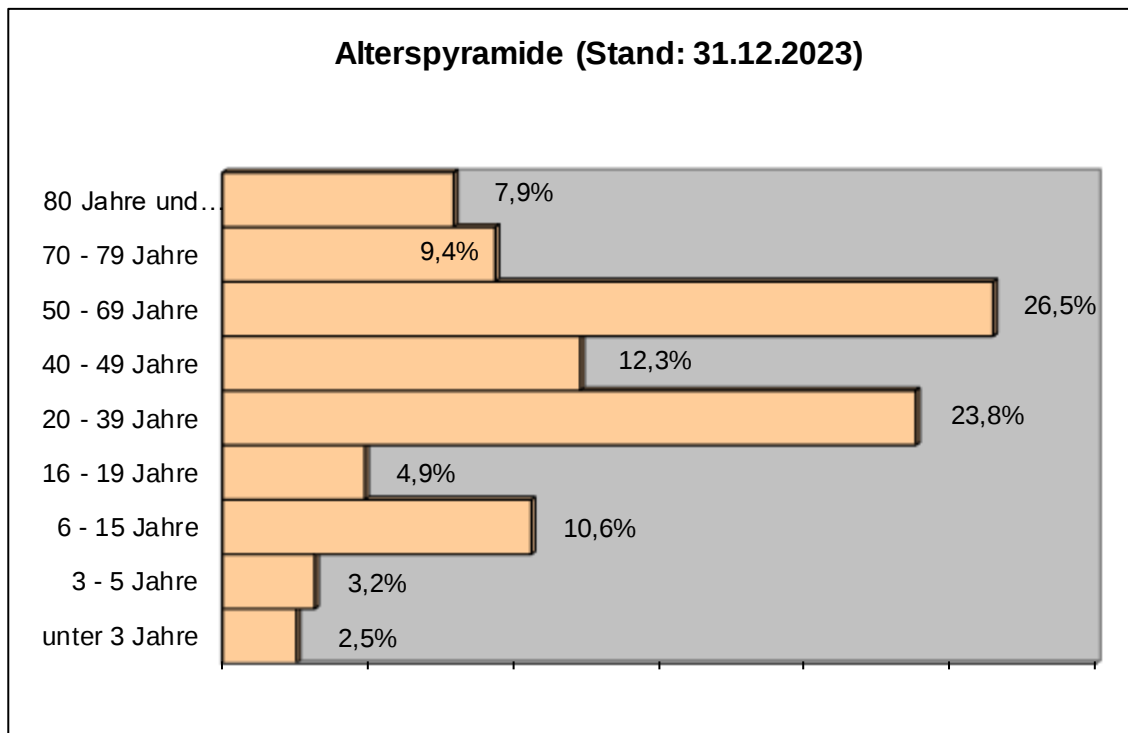
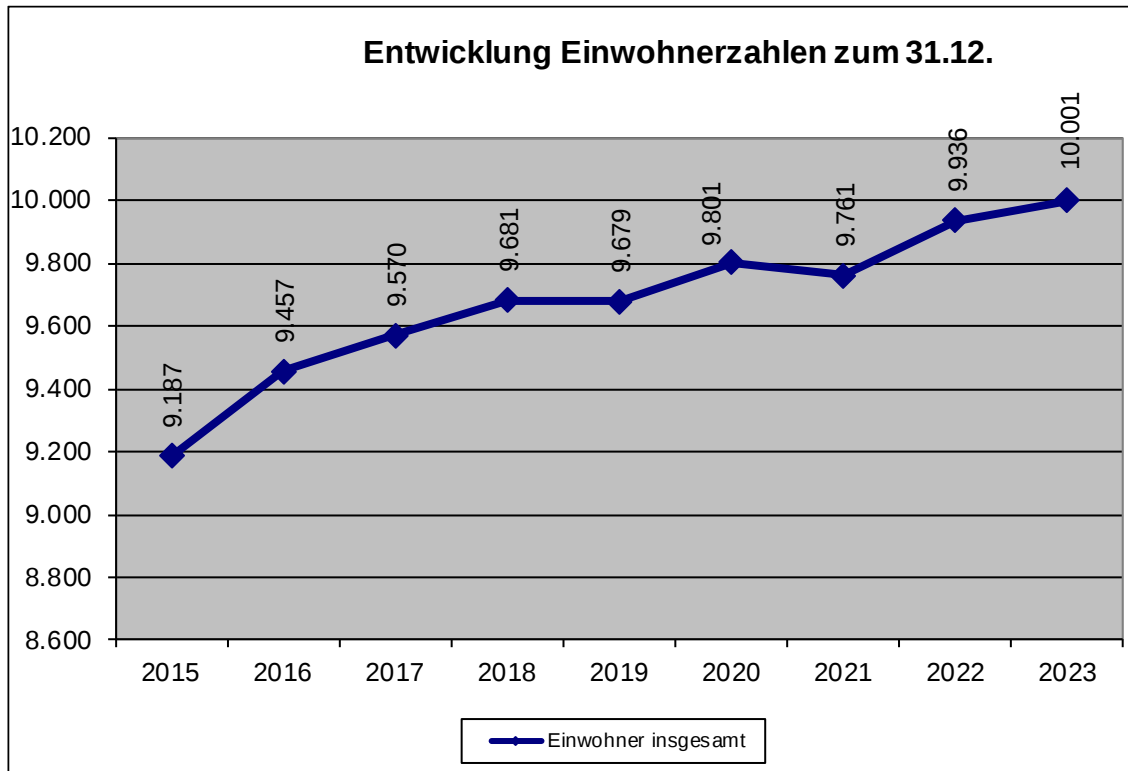
Bei all diesen gesetzlich geforderten Pflichtausgaben (Umlagen, Kita, etc.) und den unzureichenden Unterstützungen, fällt es der Stadt Bad Ems schwer einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen. Dennoch ist dies für das Jahr 2025 sowohl für den Ergebnishaushalt als auch für den Finanzhaushalt gelungen.

Auch wenn der der Einwohnerrückgang kurzfristig gestoppt werden konnte, so würde ein weiterer Rückgang die Steuereinnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer die Folge sein, da sich dieses im Verteilungsschlüssel der Einkommenssteueranteile negativ niederschlägt. Hier ist es weiterhin für die Stadt Bad Ems wichtig, Einwohner in der Stadt zu halten.

Auch zukünftig muss die Stadt Bad Ems jährlich Aufwendungen in die Unterhaltung der Infrastruktur stecken, so dass auch langfristig keine großen finanziellen Handlungsspielräume verbleiben.

Da die Stadt keinerlei Rücklagen hat, müssen für Investitionen Investitionskredite aufgenommen werden. Die Tilgungen werden den ohnehin schon eingeschränkten Handlungsspielraum noch weiter einengen.

7. Statistische Daten (Quelle Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz)



8. Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

8.1 Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

Gemäß § 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 Haushaltsplan der Stadt Bad Ems gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind und
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen.

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);

Forsthaushalt (Produkt 55510 Kommunale Forstwirtschaft ohne Personalaufwand, Abschreibungen und Rückstellungen);

Interne Leistungsverrechnungen (Kontengruppe 481001 und 581001).

b) Finanzhaushalt

Für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes gelten die o.a. Regeln entsprechend für die zahlungswirksamen Vorgänge. Die Einzahlungen (Landeszuweisungen/Beiträge) sind zweckgebunden nur für Auszahlungen der entsprechenden Investitionsmaßnahmen.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das gilt auch, wenn ein außerplanmäßiges Bedürfnis besteht. Entsprechendes gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

c) Allgemeine Regelung

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

8.2 Übertragbarkeit

Nach § 17 Abs. 1 Satz 3 und 4 der GemHVO können auch bei unausgeglichenem Haushaltsplan ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.

Für den Haushaltsplan der Stadt Bad Ems gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Der Stadtrat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt ohne Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.538.965,80	11.712.582,00	12.631.350,00	12.869.525,00	13.103.480,00	13.346.820,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.511.929,00	3.322.581,00	5.706.532,00	5.747.595,00	5.618.308,00	5.696.500,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.999.623,04	1.277.000,00	1.566.940,00	1.348.840,00	1.205.820,00	1.166.170,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	552.422,69	336.816,00	359.323,00	393.823,00	393.823,00	394.213,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	398.826,65	383.920,00	391.320,00	391.320,00	391.320,00	391.050,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.274.323,32	4.710.435,00	1.012.129,00	295.820,00	295.820,00	295.820,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>23.276.090,50</i>	<i>21.743.334,00</i>	<i>21.667.594,00</i>	<i>21.046.923,00</i>	<i>21.008.571,00</i>	<i>21.290.573,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.598.816,91	4.857.560,00	5.787.030,00	6.501.310,00	6.722.460,00	6.953.390,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.616.124,82	2.269.740,00	2.336.410,00	2.387.740,00	2.387.240,00	2.386.799,00
E11	Abschreibungen	1.662.949,75	1.408.250,00	1.299.690,00	1.152.710,00	1.118.660,00	1.005.440,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.690.746,41	12.707.628,00	10.991.305,00	11.855.305,00	12.163.350,00	13.125.695,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.744.278,63	1.015.085,00	854.680,00	856.355,00	845.380,00	872.610,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>24.312.916,52</i>	<i>22.258.263,00</i>	<i>21.269.115,00</i>	<i>22.753.420,00</i>	<i>23.237.090,00</i>	<i>24.343.934,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 1.036.826,02</i>	<i>- 514.929,00</i>	<i>398.479,00</i>	<i>- 1.706.497,00</i>	<i>- 2.228.519,00</i>	<i>- 3.053.361,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	74.868,25	10.250,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	179.282,34	296.350,00	235.800,00	407.480,00	535.140,00	561.010,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 104.414,09</i>	<i>- 286.100,00</i>	<i>- 213.800,00</i>	<i>- 385.480,00</i>	<i>- 513.140,00</i>	<i>- 539.010,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 1.141.240,11</i>	<i>- 801.029,00</i>	<i>184.679,00</i>	<i>- 2.091.977,00</i>	<i>- 2.741.659,00</i>	<i>- 3.592.371,00</i>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.440.959,31	1.420.270,00	1.432.660,00	1.480.640,00	1.532.840,00	1.587.320,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.440.959,31	1.420.270,00	1.432.660,00	1.480.640,00	1.532.840,00	1.587.320,00
E22	<i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.141.240,11</u>	<u>- 801.029,00</u>	<u>184.679,00</u>	<u>- 2.091.977,00</u>	<u>- 2.741.659,00</u>	<u>- 3.592.371,00</u>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.049.799,81	11.712.582,00	12.631.350,00	12.869.525,00	13.103.480,00	13.346.820,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.542.161,35	3.322.581,00	5.706.532,00	5.747.595,00	5.618.308,00	5.696.500,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	569.635,29	779.700,00	1.062.050,00	929.550,00	789.550,00	789.550,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	525.148,59	336.816,00	359.323,00	393.823,00	393.823,00	394.213,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	395.940,03	383.920,00	391.320,00	391.320,00	391.320,00	391.050,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	598.762,24	734.360,00	720.820,00	295.820,00	295.820,00	295.820,00
F8	<i>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>18.681.447,31</i>	<i>17.269.959,00</i>	<i>20.871.395,00</i>	<i>20.627.633,00</i>	<i>20.592.301,00</i>	<i>20.913.953,00</i>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.263.372,87	4.857.560,00	5.787.030,00	6.501.310,00	6.722.460,00	6.953.390,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.821.280,36	2.269.740,00	2.336.410,00	2.387.740,00	2.387.240,00	2.386.799,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	10.914.026,67	12.707.628,00	10.991.305,00	11.855.305,00	12.163.350,00	13.125.695,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	725.075,34	1.015.085,00	854.680,00	856.355,00	845.380,00	872.610,00
F15	<i>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>18.723.755,24</i>	<i>20.850.013,00</i>	<i>19.969.425,00</i>	<i>21.600.710,00</i>	<i>22.118.430,00</i>	<i>23.338.494,00</i>
F16	<i>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 42.307,93</i>	<i>- 3.580.054,00</i>	<i>901.970,00</i>	<i>- 973.077,00</i>	<i>- 1.526.129,00</i>	<i>- 2.424.541,00</i>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.771,04	10.250,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	212.197,04	296.350,00	235.800,00	407.480,00	535.140,00	561.010,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	- 196.426,00	- 286.100,00	- 213.800,00	- 385.480,00	- 513.140,00	- 539.010,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 238.733,93	- 3.866.154,00	688.170,00	- 1.358.557,00	- 2.039.269,00	- 2.963.551,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.440.959,31	1.420.270,00	1.432.660,00	1.480.640,00	1.532.840,00	1.587.320,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.440.959,31	1.420.270,00	1.432.660,00	1.480.640,00	1.532.840,00	1.587.320,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 238.733,93</i>	<i>- 3.866.154,00</i>	<i>688.170,00</i>	<i>- 1.358.557,00</i>	<i>- 2.039.269,00</i>	<i>- 2.963.551,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	325.000,00	2.311.000,00	1.584.250,00	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	59.623,95	177.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	52.651,54		15.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	437.275,49	2.488.500,00	1.620.250,00	2.051.000,00	1.556.000,00	51.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	41.825,40	1.895.260,00	3.584.340,00	3.205.045,00	262.000,00	10.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	406.348,02	1.044.000,00	4.190.900,00	4.488.500,00	3.103.500,00	103.500,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	448.173,42	2.939.260,00	7.775.240,00	7.693.545,00	3.365.500,00	113.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.897,93	- 450.760,00	- 6.154.990,00	- 5.642.545,00	- 1.809.500,00	- 62.500,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 249.631,86</u>	<u>- 4.316.914,00</u>	<u>- 5.466.820,00</u>	<u>- 7.001.102,00</u>	<u>- 3.848.769,00</u>	<u>- 3.026.051,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		450.760,00	6.154.990,00	5.642.545,00	1.809.500,00	62.500,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	437.591,43	480.050,00	396.570,00	531.880,00	636.130,00	683.550,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 437.591,43	- 29.290,00	5.758.420,00	5.110.665,00	1.173.370,00	- 621.050,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.586.252,25					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.573.747,89					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	12.504,36					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	674.718,93	4.713.337,00	1.501.488,00	3.990.379,00	4.740.479,00	4.847.636,00
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		367.133,00	1.793.088,00	2.099.942,00	2.065.080,00	1.200.535,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	674.718,93	4.346.204,00	- 291.600,00	1.890.437,00	2.675.399,00	3.647.101,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>249.631,86</u>	<u>4.316.914,00</u>	<u>5.466.820,00</u>	<u>7.001.102,00</u>	<u>3.848.769,00</u>	<u>3.026.051,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.586.252,25					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.573.747,89					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	12.504,36					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>262.136,22</u>	<u>4.316.914,00</u>	<u>5.466.820,00</u>	<u>7.001.102,00</u>	<u>3.848.769,00</u>	<u>3.026.051,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 676.325,36	- 4.346.204,00	291.600,00	- 1.890.437,00	- 2.675.399,00	- 3.647.101,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		42.597,15	42.597,15	42.597,15	42.597,15	42.597,15
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Haupt- und Personalverwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.538.965,80	11.712.582,00	12.631.350,00	12.869.525,00	13.103.480,00	13.346.820,00
	401100 Grundsteuer A	5.325,37	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
	401200 Grundsteuer B, unbebaute Grundstücke	1.520.705,28	1.519.200,00	1.519.200,00	1.519.200,00	1.519.200,00	1.519.200,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	6.959.525,91	5.000.000,00	5.714.400,00	5.714.400,00	5.714.400,00	5.714.400,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.711.412,42	3.849.814,00	4.031.910,00	4.248.370,00	4.463.100,00	4.676.120,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	879.786,20	875.288,00	872.790,00	892.790,00	910.300,00	930.310,00
	403300 Hundesteuer	51.645,00	52.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	410.565,62	410.580,00	436.350,00	438.065,00	439.780,00	450.090,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.511.929,00	3.322.581,00	5.706.532,00	5.747.595,00	5.618.308,00	5.696.500,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	327.360,00		860.230,00	860.230,00	860.230,00	860.230,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	437.056,72		179.950,00	179.950,00	179.950,00	179.950,00
	411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2						
	411300 Zuweisung für zentrale Orte	759.951,30	147.281,00	930.360,00	930.360,00	930.360,00	930.360,00
	413200 vom Land z. B. Spielbankabgabe	595.155,04	200.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
	413201 vom Land- Kommunalen Entschuldungsfonds	201.171,00	201.170,00	201.170,00	201.170,00		
	414390 von Sondervermögen - von Sonstigen	118,02					
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	1.296,91	6.000,00	3.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	76.734,90	35.900,00	104.360,00	86.560,00	84.360,00	84.360,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.111.777,02	2.723.750,00	2.988.732,00	3.053.545,00	3.127.628,00	3.205.820,00
	414431 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Sonstige)	926,74	1.000,00	1.250,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden						
	414470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	414510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	381,35	5.980,00	5.480,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00
	416100 vom Land						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.999.623,04	1.277.000,00	1.566.940,00	1.348.840,00	1.205.820,00	1.166.170,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		250,00				
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	110.165,29	136.100,00	111.200,00	118.700,00	118.700,00	118.700,00
	432230 Entgelte - für die Straßenreinigung	107.660,15	108.100,00	108.100,00	108.100,00	108.100,00	108.100,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	41.346,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	22.694,70		22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
	432280 Entgelte - Parkgebühren	249.260,54	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
	436100 Tourismusabgabe lt. Satzung	936,89	240.000,00	515.000,00	375.000,00	235.000,00	235.000,00
	436500 Jagdpacht						
	436900 Sonstige	2.920,85	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	437100 Auflösung Beiträge u.ä.	540.507,37	497.300,00	504.890,00	419.290,00	416.270,00	376.620,00
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	921.881,25					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	552.422,69	336.816,00	359.323,00	393.823,00	393.823,00	394.213,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	211.202,85	104.591,00	83.298,00	83.298,00	83.298,00	83.298,00
	441200 Mieten und Pachten	147.118,15	137.025,00	93.325,00	93.325,00	93.325,00	93.715,00
	441201 Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig	35.247,50					
	441400 Beteiligung Essenskosten	46.560,75	41.000,00	57.500,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	441401 Gruppengeld	25.710,01		34.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
	441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.147,39	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	441900 Sonstige	83.330,43	53.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	441901 Entgelte aus ÖPNV	2.105,61					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	398.826,65	383.920,00	391.320,00	391.320,00	391.320,00	391.050,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	10.800,00					
	442421 vom öffentlichen Bereich - vom Land (Forst-Personalkostenerstattung)						
	442422 Kostenerstattungen und Kostenumlagen- RLP Tag 2023 - Staatskanzlei	11.669,84					
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	323.691,57	340.500,00	390.500,00	390.500,00	390.500,00	390.500,00
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.994,76					
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	26.603,18	42.870,00	270,00	270,00	270,00	
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	19.924,34					
	442900 von Sonstigen	142,96	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.274.323,32	4.710.435,00	1.012.129,00	295.820,00	295.820,00	295.820,00
	461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	2.457,89					
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	340,00	425.000,00	425.000,00			
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	16.600,00	8.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	304.682,85	297.950,00	290.110,00	290.110,00	290.110,00	290.110,00
	462700 Versicherungserstattungen	15.508,68	2.500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		610,00	610,00	610,00	610,00	610,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
	462900 Sonstige	53.556,40					
	462901 Erträge aus Sponsoring-Einnahmen (steuerpflichtig)	253.947,42					
	466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen						
	466121 Auflösung Sonderposten kommunaler Finanzausgleich	831.510,00		291.309,00			
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	544.000,00					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	251.720,08					
	491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		3.976.075,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.276.090,50	21.743.334,00	21.667.594,00	21.046.923,00	21.008.571,00	21.290.573,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.598.816,91	4.857.560,00	5.787.030,00	6.501.310,00	6.722.460,00	6.953.390,00
	501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	74.567,03	93.600,00	93.600,00	93.600,00	91.600,00	91.600,00
	501200 Beigeordnete	4.154,80	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	8.880,00					
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.188.088,74	3.594.810,00	4.309.400,00	4.852.540,00	5.022.380,00	5.198.170,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	51.906,25	73.990,00	87.760,00	98.920,00	102.390,00	105.960,00
	502910 Sonstige - Vergütungen	11.114,78	8.760,00	8.760,00	8.760,00	8.760,00	8.760,00
	502990 Sonstige - Sonstige						
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	233.920,92	270.300,00	323.220,00	364.160,00	376.900,00	390.100,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	669.604,22	781.710,00	934.300,00	1.051.190,00	1.087.990,00	1.126.060,00
	504900 Sonstige	5.857,44	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	505200 Arbeitnehmer	2.337,61					
	506110 Personalnebenaufwendungen	378,20	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	35.806,10	3.110,00	3.130,00	3.850,00	3.970,00	4.100,00
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen						
	508200 Arbeitnehmer						
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	285.982,58					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	2.777,24	8.100,00	3.680,00	5.110,00	5.290,00	5.460,00
	511100 Beamte						
	511300 ehrenamtlich Tätige	8.652,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00
	516900 Sonstige						
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	14.789,00					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.616.124,82	2.269.740,00	2.336.410,00	2.387.740,00	2.387.240,00	2.386.799,00
	522001 Stromkosten	377.746,84	324.600,00	322.700,00	326.510,00	326.510,00	326.510,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	95.277,30	43.760,00	44.910,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	62.905,16	62.330,00	63.450,00	60.250,00	60.250,00	60.250,00
	522004 Heizung	70.348,66	98.000,00	95.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 1.616,49	7.800,00				
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	80,00					
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	36.052,02	71.250,00	87.150,00	63.150,00	63.150,00	63.150,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	63.675,83	148.920,00	38.500,00	40.300,00	40.300,00	40.300,00
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.462,89					
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.978,28	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	10.671,09	18.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	212.381,78	160.565,00	149.515,00	176.565,00	176.565,00	176.565,00
	523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	321,30	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	523410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		900,00	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523420 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände	1.151,44	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	523490 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Sonstige		2.000,00	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	56.656,33	48.850,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	42.364,66	40.050,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	60.255,75	27.500,00	27.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.810,88	11.115,00	15.985,00	18.015,00	18.015,00	18.015,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	199.133,59	67.300,00	80.500,00	73.800,00	73.800,00	73.800,00
	524200 Essenskosten	66.045,85	60.000,00	60.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	524201 Ausgaben Gruppengeld	31.280,53		51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	19.586,10	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	524600 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	1.123,09	1.800,00	1.300,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	34.475,97	13.450,00	14.700,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00
	524800 Sonstige bezogene Leistungen	2.174,96	4.770,00	4.520,00	4.770,00	4.770,00	4.770,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.797,31	6.300,00	8.300,00	6.300,00	3.800,00	3.800,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	159.071,92	188.800,00	148.000,00	168.000,00	168.000,00	168.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
	525390 an Sondervermögen - an Sonstige						
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	27.175,83	18.910,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	525421 (Abrechnung aus Vorjahr) an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	224.187,04	432.450,00	410.500,00	410.500,00	410.500,00	410.500,00
	525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr						
	525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		9.810,00	10.790,00	10.790,00	10.790,00	12.349,00
	525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen						
	525590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	12.510,23	90.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
	525900 an Sonstige	84.726,26	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	75.373,13	8.315,00	14.390,00	11.890,00	13.890,00	11.890,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	566.939,29	64.895,00	142.700,00	142.700,00	142.700,00	142.700,00
E11	Abschreibungen	1.662.949,75	1.408.250,00	1.299.690,00	1.152.710,00	1.118.660,00	1.005.440,00
	532100 gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.434,59	4.500,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	135.854,70	139.750,00	47.280,00	47.280,00	47.280,00	47.280,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	68.185,62	62.250,00	20.590,00	20.590,00	18.100,00	18.100,00
	534200 mit sozialen Einrichtungen	23.468,28	23.500,00	23.470,00	23.470,00	23.470,00	23.470,00
	534400 mit Kulturanlagen	2.161,44	2.200,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00
	534500 mit Sportanlagen	872,99	550,00	4.940,00	4.940,00	4.940,00	4.570,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	142.651,26	78.950,00	142.690,00	112.240,00	112.240,00	112.240,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	195.700,42	195.200,00	194.670,00	185.600,00	181.660,00	181.660,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	640.594,99	640.750,00	633.810,00	547.650,00	545.660,00	444.910,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.186,68	9.250,00	9.190,00	9.190,00	9.190,00	9.190,00
	537200 Kulturdenkmäler	776,10	800,00	790,00	790,00	790,00	790,00
	538100 Fahrzeuge	48.569,29	68.000,00	40.540,00	33.660,00	29.280,00	25.520,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	5.277,03	5.000,00	4.650,00	3.070,00	2.140,00	1.000,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	14.161,61	25.150,00	21.100,00	21.410,00	22.650,00	16.740,00
	538600 Nutzpflanzungen und Nutztiere	24,00	50,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	539200 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen						
	539900 Sonstige Abschreibungen	371.030,75	152.350,00	149.260,00	136.110,00	114.550,00	113.260,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.690.746,41	12.707.628,00	10.991.305,00	11.855.305,00	12.163.350,00	13.125.695,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		500,00	100,00	500,00	500,00	500,00
	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	929.959,45	405.595,00	622.595,00	622.595,00	622.595,00	627.595,00
	541900 an Sonstige	1.911,78	4.800,00	9.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	543100 Gewerbesteuerumlage	445.336,03	512.700,00	570.500,00	470.600,00	470.600,00	470.600,00
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage						
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	5.268.245,02	6.653.226,00	5.627.490,00	6.186.185,00	6.363.655,00	6.915.750,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	4.038.988,00	5.100.807,00	4.130.820,00	4.540.625,00	4.671.200,00	5.076.450,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.744.278,63	1.015.085,00	854.680,00	856.355,00	845.380,00	872.610,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	21.695,99	14.650,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	7.511,27	11.300,00	9.600,00	11.600,00	11.600,00	12.500,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	26.558,32	23.100,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.148,40	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	325.071,04	378.870,00	269.350,00	266.350,00	266.350,00	266.350,00
	562101 Mieten, Pachten - steuerpflichtig -	7.414,00					
	562200 Leasing	30.263,23	70.550,00	74.850,00	74.850,00	74.850,00	74.850,00
	562300 Leiharbeitskräfte	4.336,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen			150,00	150,00	150,00	150,00
	562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	8.954,88	18.550,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00
	562440 Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	110,31	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige	134,60	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	600,00
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	4.529,78	4.500,00	10.500,00	12.500,00	12.500,00	18.500,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	4.110,14	6.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		20.000,00	25.000,00	20.000,00	5.000,00	2.000,00
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	773,50	93.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.700,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	126.519,31	127.800,00	150.650,00	156.400,00	163.650,00	170.900,00
	563100 Büromaterial	8.640,43	4.700,00	4.750,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	16.947,98	17.850,00	18.800,00	18.850,00	18.850,00	18.850,00
	563310 Porto und Versandkosten - Porto	- 698,76	500,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	10.507,03	12.300,00	11.000,00	11.400,00	11.400,00	11.600,00
	563440 Telefon, Datenübertragungskosten - Wartung						
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	881,28	1.000,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	1.203,90	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	19.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	563700 Bankgebühren	105,80					
	563900 Sonstiges	6.056,04	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	15.576,41	15.605,00	22.120,00	19.120,00	19.120,00	19.120,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	15.380,27	15.610,00	21.310,00	21.310,00	21.310,00	21.310,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	13.180,02	13.600,00	13.750,00	13.850,00	13.950,00	14.050,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	29.120,19	29.675,00	35.070,00	35.070,00	35.070,00	35.070,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	1.458,69	1.180,00	1.335,00	1.335,00	1.335,00	1.335,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	33.966,50	34.345,00	35.445,00	35.445,00	35.445,00	28.725,00
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung						
	565511 Abschreibung auf nichtbeitreibungsfähige Forderungen						
	565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	245,00					
	565601 Einstellung und Zuschreibungen in dem Sonderposten zum kommunalen Finanzausgleich	3.976.075,00					
	567900 Sonstige	189,90					
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	285,00	650,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	569200 Verfügungsmittel	520,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	569300 Repräsentationen	45.500,32	84.350,00	62.200,00	65.525,00	62.200,00	71.900,00
	569900 Sonstige	6,51					
	591000 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (§ 38 abs. 6 GemHVO)						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.312.916,52	22.258.263,00	21.269.115,00	22.753.420,00	23.237.090,00	24.343.934,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.036.826,02	- 514.929,00	398.479,00	- 1.706.497,00	- 2.228.519,00	- 3.053.361,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	74.868,25	10.250,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	471490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	745,99	150,00				
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	705,26					
	472001 Stundungszinsen	39,00	100,00				
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	73.378,00	10.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	479900 Sonstige						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	179.282,34	296.350,00	235.800,00	407.480,00	535.140,00	561.010,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.404,70	15.000,00	16.000,00	17.000,00	18.000,00	19.000,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	109.400,66	102.950,00	97.740,00	92.090,00	86.500,00	80.760,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	14.397,27	13.750,00	13.080,00	12.400,00	11.720,00	11.020,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	15.254,24	14.450,00	13.570,00	12.670,00	11.730,00	10.750,00
	575190 für Haushaltsplanung - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		130.200,00	59.510,00	237.420,00	371.290,00	403.580,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ild. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	6.991,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	579390 Kreditbeschaffungskosten - Sonstige Kreditbeschaffungskosten						
	579400 sonstige Verlustübernahmen	21.835,43	10.000,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00
	579900 Sonstige	- 0,96					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 104.414,09	- 286.100,00	- 213.800,00	- 385.480,00	- 513.140,00	- 539.010,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.141.240,11	- 801.029,00	184.679,00	- 2.091.977,00	- 2.741.659,00	- 3.592.371,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.141.240,11	- 801.029,00	184.679,00	- 2.091.977,00	- 2.741.659,00	- 3.592.371,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 238.733,93	- 3.866.154,00	688.170,00	- 1.358.557,00	- 2.039.269,00	- 2.963.551,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	325.000,00	2.311.000,00	1.584.250,00	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land		760.000,00				
	681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200.000,00	340.000,00				
	681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	75.000,00	1.211.000,00	1.584.250,00	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00
	681663 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.000,00					
	681672 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	59.623,95	177.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
	682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	138,17	155.000,00				
	682700 Grabnutzungsentgelte	59.485,78	22.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	52.651,54		15.000,00			
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	201,61					
	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			15.000,00			
	687473 Ausleihungen an den öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	52.449,93					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	437.275,49	2.488.500,00	1.620.250,00	2.051.000,00	1.556.000,00	51.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	41.825,40	1.895.260,00	3.584.340,00	3.205.045,00	262.000,00	10.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
	781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		98.960,00	55.000,00	110.000,00	262.000,00	10.000,00
	781390 an Sondervermögen - Sonstige	31.825,40	1.455.000,00	3.329.340,00	3.095.045,00		
	784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00	341.300,00	200.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	406.348,02	1.044.000,00	4.190.900,00	4.488.500,00	3.103.500,00	103.500,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.048,95	18.000,00	20.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	- 14.697,94					
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	37.241,32		70.000,00			
	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	332.016,01	706.000,00	710.900,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			25.000,00	75.000,00	25.000,00	25.000,00
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		40.000,00				
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.739,68	280.000,00	3.365.000,00	4.350.000,00	3.015.000,00	15.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	448.173,42	2.939.260,00	7.775.240,00	7.693.545,00	3.365.500,00	113.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.897,93	- 450.760,00	- 6.154.990,00	- 5.642.545,00	- 1.809.500,00	- 62.500,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 249.631,86	- 4.316.914,00	- 5.466.820,00	- 7.001.102,00	- 3.848.769,00	- 3.026.051,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		450.760,00	6.154.990,00	5.642.545,00	1.809.500,00	62.500,00
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		450.760,00	6.154.990,00	5.642.545,00	1.809.500,00	62.500,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	437.591,43	480.050,00	396.570,00	531.880,00	636.130,00	683.550,00
	792523 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre			5.460,00	2.710,00		
	792524 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	53.541,60	27.200,00				
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	147.517,55	255.300,00	213.050,00	346.470,00	448.620,00	491.060,00
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	79.264,11	35.350,00	11.850,00	12.200,00	12.560,00	12.940,00
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	132.325,21	136.500,00	139.890,00	143.470,00	147.190,00	151.040,00
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	24.942,96	25.700,00	26.320,00	27.030,00	27.760,00	28.510,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 437.591,43	- 29.290,00	5.758.420,00	5.110.665,00	1.173.370,00	- 621.050,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	12.504,36					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	674.718,93	4.346.204,00	- 291.600,00	1.890.437,00	2.675.399,00	3.647.101,00
<u>F40</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>249.631,86</u>	<u>4.316.914,00</u>	<u>5.466.820,00</u>	<u>7.001.102,00</u>	<u>3.848.769,00</u>	<u>3.026.051,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	12.504,36					
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>262.136,22</u>	<u>4.316.914,00</u>	<u>5.466.820,00</u>	<u>7.001.102,00</u>	<u>3.848.769,00</u>	<u>3.026.051,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 676.325,36	- 4.346.204,00	291.600,00	- 1.890.437,00	- 2.675.399,00	- 3.647.101,00

Teilhaushalt 1

Haupt- und Personalverwaltung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Haupt- und Personalverwaltung

Produkt	Bezeichnung
11100	Verwaltungssteuerung
11140	Gremien
11170	Personalvertretung
12100	Statistiken und Wahlen
28101	Förderung von Einrichtungen (Balmoral)
41810	Kur- und Badeeinrichtungen
54801	Kurwaldbahn

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Haupt- und Personalverwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Haupt- und Personalverwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.200,00	2.200,00	4.400,00		
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.907,20	270,00	270,00	270,00	270,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	123.845,18					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	128.752,38	2.470,00	2.470,00	4.670,00	270,00	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	197.194,60	188.560,00	204.040,00	207.230,00	208.500,00	211.900,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.025,91	6.300,00	6.100,00	6.110,00	3.610,00	3.610,00
E11	Abschreibungen	47.639,49	44.100,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.160,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	741.945,67	210.000,00	417.000,00	417.000,00	417.000,00	417.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	65.077,64	60.355,00	60.515,00	60.615,00	60.715,00	67.515,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.054.883,31	509.315,00	690.055,00	693.355,00	692.225,00	702.185,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 926.130,93	- 506.845,00	- 687.585,00	- 688.685,00	- 691.955,00	- 702.185,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.835,43	10.000,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 21.835,43	- 10.000,00	- 25.900,00	- 25.900,00	- 25.900,00	- 25.900,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 947.966,36	- 516.845,00	- 713.485,00	- 714.585,00	- 717.855,00	- 728.085,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 49,92	- 3.206,00	- 157.593,00	- 162.870,00	- 168.612,00	- 174.605,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 948.016,28	- 520.051,00	- 871.078,00	- 877.455,00	- 886.467,00	- 902.690,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 835.475,37	- 472.745,00	- 711.085,00	- 712.185,00	- 715.455,00	- 725.925,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		141.300,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.091,39					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.091,39	141.300,00				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.091,39	- 141.300,00				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 837.566,76	- 614.045,00	- 711.085,00	- 712.185,00	- 715.455,00	- 725.925,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Haupt- und Personalverwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 835.475,37	- 472.745,00	- 711.085,00	- 712.185,00	- 715.455,00	- 725.925,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Haupt- und Personalverwaltung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111 Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern
Verantwortliche(r)	
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn,Klaus	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Bund / Land Rheinland-Pfalz / Stadtrat	
Auftragsgrundlage	
Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien	
Zielgruppe	
Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden	
Ziel	
Sachziele:	
Qualitätsziele	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	6.445,18					
462900 Sonstige						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	6.445,18					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.445,18					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	183.833,57	171.560,00	187.040,00	190.230,00	193.500,00	196.900,00
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	61.206,00	74.600,00	74.600,00	74.600,00	74.600,00	74.600,00
**Aufwandsentschädigung Stadtbürgermeister (2019 und 2020 ist vorerst nur die Aufwandsentschädigung angesetzt)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
501200 Beigeordnete	4.154,80	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
** Aufwandsentschädigung für Vertretung Stadtbürgermeister						
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	59.578,41	56.720,00	68.890,00	71.300,00	73.790,00	76.380,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.087,19	1.370,00	1.460,00	1.510,00	1.570,00	1.620,00
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	4.582,60	4.430,00	5.170,00	5.350,00	5.530,00	5.730,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	12.134,74	12.380,00	14.940,00	15.470,00	16.010,00	16.570,00
504900 Sonstige	5.857,44	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
505200 Arbeitnehmer	19,00					
506110 Personalnebenaufwendungen		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	93,48	80,00	100,00	110,00	110,00	110,00
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen						
508200 Arbeitnehmer						
508201 Arbeitnehmer	11.678,91					
Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		200,00	100,00	110,00	110,00	110,00
511100 Beamte						
** 50 %-Anteil am Versorgungsaufwand Kommunalbeamten- Versorgungskasse Nassau - Versorgungsempfänger						
511300 ehrenamtlich Tätige	8.652,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00
** Ehrensold						
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	14.789,00					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.025,91	3.800,00	3.600,00	3.610,00	3.610,00	3.610,00
522001 Stromkosten	490,73	800,00	800,00	810,00	810,00	810,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.038,99	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.496,19	2.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E11 Abschreibungen	251,39	450,00	420,00	420,00	420,00	180,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	35,23		420,00	420,00	420,00	180,00
539900 Sonstige Abschreibungen	216,16	450,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	58.477,24	53.275,00	53.585,00	53.685,00	53.785,00	60.585,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.520,81	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	269,60	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	9.424,80	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
562200 Leasing	899,87	1.100,00	950,00	950,00	950,00	950,00
** u. a. für Drucker BeMa-Tech						
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** u.a. Beauftragung Luftqualität (einjährige Messreihe) zum Nachweis der Anerkennung als Heilbad (muss alle 10 Jahre erfolgen; zuletzt 2018)		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	8.000,00
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.961,04	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten						
563100 Büromaterial	2.354,73	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	662,08	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
563310 Porto und Versandkosten - Porto		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.640,67	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.700,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
563900 Sonstiges	69,16					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	95,22	100,00	110,00	110,00	110,00	110,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	12.585,02	13.000,00	13.100,00	13.200,00	13.300,00	13.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.408,35	5.450,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	10.060,08	10.050,00	10.050,00	10.050,00	10.050,00	10.550,00
569200 Verfügungsmittel	520,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
569300 Repräsentationen	6.925,86	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
569900 Sonstige	6,51					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	245.588,11	229.085,00	244.645,00	247.945,00	251.315,00	261.275,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 239.142,93	- 229.085,00	- 244.645,00	- 247.945,00	- 251.315,00	- 261.275,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 239.142,93	- 229.085,00	- 244.645,00	- 247.945,00	- 251.315,00	- 261.275,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 239.142,93	- 229.085,00	- 244.645,00	- 247.945,00	- 251.315,00	- 261.275,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 207.381,49	- 228.635,00	- 244.225,00	- 247.525,00	- 250.895,00	- 261.095,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.091,39					
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	2.091,39					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.091,39					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.091,39					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 209.472,88	- 228.635,00	- 244.225,00	- 247.525,00	- 250.895,00	- 261.095,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 207.381,49	- 228.635,00	- 244.225,00	- 247.525,00	- 250.895,00	- 261.095,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung

Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern und extern
Verantwortliche(r)	
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn,Klaus	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Land Rheinland-Pfalz / Stadtrat	
Auftragsgrundlage	
Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien	
Zielgruppe	
Ziel	
<u>Sachziele:</u>	
<u>Qualitätsziele</u>	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11140	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.361,03	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	13.361,03	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
** Sitzungsgelder für Gremienarbeit, Sonstiges						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.289,64	6.500,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.489,64	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
569300 Repräsentationen	800,00	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.650,67	21.500,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.650,67	- 21.500,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.650,67	- 21.500,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 19.650,67	- 21.500,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.195,73	- 21.500,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 19.195,73	- 21.500,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 19.195,73	- 21.500,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00	- 21.300,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11170	Personalvertretung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bonn,Klaus

Bemerkung

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz / Stadtrat

Auftragsgrundlage

Zielgruppe

Personalrat / Mitarbeiter

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11170

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11170 Personalvertretung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00	- 250,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistiken und Wahlen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bonn,Klaus

Bemerkung
Auftraggeber
EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Stadtrat
Auftragsgrundlage
Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)
Zielgruppe
Einwohner / Wahlberechtigte
Ziel
<u>Sachziele:</u>
<u>Qualitätsziele</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 12100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.200,00	2.200,00	4.400,00		
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			2.200,00			
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				2.200,00		
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.200,00		2.200,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.200,00	2.200,00	4.400,00		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00		
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)		2.000,00	2.000,00	2.000,00		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500,00	2.500,00	2.500,00		
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		2.500,00	2.500,00	2.500,00		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		4.500,00	4.500,00	4.500,00		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 2.300,00	- 2.300,00	- 100,00		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 2.300,00	- 2.300,00	- 100,00		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 49,92	- 3.206,00	- 157.593,00	- 162.870,00	- 168.612,00	- 174.605,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 49,92	- 5.506,00	- 159.893,00	- 162.970,00	- 168.612,00	- 174.605,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 2.300,00	- 2.300,00	- 100,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 2.300,00	- 2.300,00	- 100,00		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 2.300,00	- 2.300,00	- 100,00		

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28101	Förderung von Einrichtungen (Balmoral)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bonn,Klaus

Bemerkung

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Zweckverbandsverordnung

Zielgruppe

Land Rheinland-Pfalz / Landkreis

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 28101

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28101 Förderung von Einrichtungen (Balmoral):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.306,13	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
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
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.306,13	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.306,13	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.306,13	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.306,13	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 32.389,15	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 32.389,15	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 32.389,15	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
41810	Kur- und Badeeinrichtungen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	418	Kur- und Badeeinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bonn,Klaus

Bemerkung
Auftraggeber
Land Rheinland-Pfalz / Stadtrat
Auftragsgrundlage
Verträge / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
Zielgruppe
Land Rheinland-Pfalz
Ziel
<u>Sachziele:</u>
<u>Qualitätsziele</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 41810
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 41810 Kur- und Badeeinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	117.400,00					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	117.400,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	117.400,00					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	735.639,54	180.000,00	387.000,00	387.000,00	387.000,00	387.000,00
541480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen ** Abgeltung Ausgleichsansprüche zur Sanierung Altlasten "Emser Therme" i.H.v. 90 % aus Spielbankabgabe lt. Vergleichsvertrag	735.639,54	180.000,00	387.000,00	387.000,00	387.000,00	387.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	735.639,54	180.000,00	387.000,00	387.000,00	387.000,00	387.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 618.239,54	- 180.000,00	- 387.000,00	- 387.000,00	- 387.000,00	- 387.000,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.835,43	10.000,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00
579400 sonstige Verlustübernahmen ** Abgeltung Ausgleichsansprüche zur Sanierung Altlasten "Emser Therme" i.H.v. 90 % aus Spielbankabgabe lt. Vergleichsvertrag; neue Kontenzurordnung ab 2011	21.835,43	10.000,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 21.835,43	- 10.000,00	- 25.900,00	- 25.900,00	- 25.900,00	- 25.900,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 640.074,97	- 190.000,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 640.074,97	- 190.000,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 576.198,24	- 190.000,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		141.300,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 41810 Kur- und Badeeinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		141.300,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		141.300,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 141.300,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 576.198,24	- 331.300,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 576.198,24	- 190.000,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00	- 412.900,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54801	Kurwaldbahn	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	548	Sonstiger Personen- und Güterverkehr
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bonn,Klaus

Bemerkung

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz / Stadtrat

Auftragsgrundlage

Verträge / Vereinbarungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Einwohner / Fremdenverkehrsbetriebe / Pächter

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 54801	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54801 Kurwaldbahn:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.907,20	270,00	270,00	270,00	270,00	
442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	4.907,20					
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		270,00	270,00	270,00	270,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.907,20	270,00	270,00	270,00	270,00	
E11 Abschreibungen	47.388,10	43.650,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	45.413,10	41.650,00				
534900 mit sonstigen Gebäuden	1.975,00	2.000,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	310,76	330,00	380,00	380,00	380,00	380,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	310,76	330,00	380,00	380,00	380,00	380,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.698,86	43.980,00	2.360,00	2.360,00	2.360,00	2.360,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 42.791,66	- 43.710,00	- 2.090,00	- 2.090,00	- 2.090,00	- 2.360,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 42.791,66	- 43.710,00	- 2.090,00	- 2.090,00	- 2.090,00	- 2.360,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 42.791,66	- 43.710,00	- 2.090,00	- 2.090,00	- 2.090,00	- 2.360,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 310,76	- 60,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 380,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 310,76	- 60,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 380,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 310,76	- 60,00	- 110,00	- 110,00	- 110,00	- 380,00

Teilhaushalt 2

Finanzen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzen

Produkt	Bezeichnung
28103	Heimat- und sonstige Kulturpflege
55510	Kommunale Forstwirtschaft
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft
57500	Tourismus
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Finanzen

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.538.965,80	11.712.582,00	12.631.350,00	12.869.525,00	13.103.480,00	13.346.820,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.380.372,08	548.451,00	2.681.270,00	2.661.270,00	2.460.100,00	2.460.100,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.070,29	243.700,00	521.300,00	381.300,00	241.080,00	238.700,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	266.749,55	116.956,00	95.663,00	95.663,00	95.663,00	95.663,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.724,84					
E7	Sonstige laufende Erträge	1.160.888,87	3.984.375,00	296.309,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.441.771,43	16.606.064,00	16.225.892,00	16.012.758,00	15.905.323,00	16.146.283,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	85.188,66	23.370,00	92.750,00	95.930,00	99.210,00	102.620,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.082.077,36	135.445,00	173.645,00	173.645,00	173.645,00	175.204,00
E11	Abschreibungen	5.021,74	1.050,00	2.460,00	2.310,00	2.110,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.928.557,99	12.442.233,00	10.503.910,00	11.372.910,00	11.680.955,00	12.643.300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.153.909,12	73.750,00	80.900,00	86.225,00	82.900,00	99.080,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.254.754,87	12.675.848,00	10.853.665,00	11.731.020,00	12.038.820,00	13.020.204,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.187.016,56	3.930.216,00	5.372.227,00	4.281.738,00	3.866.503,00	3.126.079,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	74.868,25	10.250,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	157.446,91	286.350,00	209.900,00	381.580,00	509.240,00	535.110,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 82.578,66	- 276.100,00	- 187.900,00	- 359.580,00	- 487.240,00	- 513.110,00
E20	Ordentliches Ergebnis	2.104.437,90	3.654.116,00	5.184.327,00	3.922.158,00	3.379.263,00	2.612.969,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 153.634,75	- 16.030,00				
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.950.803,15	3.638.086,00	5.184.327,00	3.922.158,00	3.379.263,00	2.612.969,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.371.865,91	- 321.609,00	4.892.178,00	3.921.168,00	3.378.293,00	2.612.269,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	52.449,93					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.449,93					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		200.000,00	200.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200.000,00	200.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.449,93	- 200.000,00	- 200.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.424.315,84	- 521.609,00	4.692.178,00	3.921.168,00	3.378.293,00	2.612.269,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		450.760,00	6.154.990,00	5.642.545,00	1.809.500,00	62.500,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	437.591,43	480.050,00	396.570,00	531.880,00	636.130,00	683.550,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 437.591,43	- 29.290,00	5.758.420,00	5.110.665,00	1.173.370,00	- 621.050,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	9.354,97					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	674.718,93	4.346.204,00	- 291.600,00	1.890.437,00	2.675.399,00	3.647.101,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	246.482,47	4.316.914,00	5.466.820,00	7.001.102,00	3.848.769,00	3.026.051,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	9.354,97					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	255.837,44	4.316.914,00	5.466.820,00	7.001.102,00	3.848.769,00	3.026.051,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.934.274,48	- 801.659,00	4.495.608,00	3.389.288,00	2.742.163,00	1.928.719,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Finanzen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28103	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Bemerkung		
Rheinland- Pfalz-Tag		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 28103	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28103 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.918,98					
432280 Entgelte - Parkgebühren	14.918,98					
** Parkgebühren für Parkplätze						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.813,56					
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	49.070,45					
** Verkaufseinnahmen für Gläser, Becher, Sammelobjekt, etc.						
441200 Mieten und Pachten	6.390,00					
* Mieten und Pachten (nicht steuerpflichtig)						
441201 Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig	35.247,50					
** Erträge für Standgebühren						
441901 Entgelte aus ÖPNV	2.105,61					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.328,02					
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	10.800,00					
442422 Kostenerstattungen und Kostenumlagen- RLP Tag 2023 - Staatskanzlei	11.669,84					
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	26.603,18					
** Kostenerstattungen für Strom, Wasser, Abwasser, Abfall, etc.						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28103 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	18.255,00					
E7 Sonstige laufende Erträge	305.103,82					
462900 Sonstige	51.156,40					
** Sponsoringleistungen, Spenden, etc.						
462901 Erträge aus Sponsoring-Einnahmen (steuerpflichtig)	253.947,42					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	480.164,38					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.880,00					
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	8.880,00					
** z. B. für Brand- und Katastrophenschutz						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	790.201,68					
522001 Stromkosten	98.033,37					
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	57.741,10					
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	4.842,09					
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	80,00					
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.462,89					
** Herrichten Aktionsflächen						
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	25.777,82					
** Herstellung von Standflächen für Bühnen, Parkplätze, u.ä., Wiederherstellung des vorherigen Zustandes, etc.						
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	23.462,13					
** u. a. für städt. Bühne (Technik / Bühne)						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	88.325,19					
** u.a. T-Shirt's für Volunteere, Sponsorenobjekte, Infotürme, Beschilderung						
524200 Essenskosten	21.735,99					
** Verpflegungskosten von Einsatzkräften, Helfern, Helferfest, etc.						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	22.643,58					
** Herstellung von Sammelobjekt, Gläser, usw.						
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.000,00					
** u. a. Verkehrsüberwachung						
525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen						
** Kostenerstattung wegen Verdienstausschlag						
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	32.533,34					
** u.a. Notbeschallung, Absperrung, Gitter, Funktechnik, Funkgeräte						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	402.564,18					
** u.a. Schulungen, Transportkosten, Kommunikationskonzept, Security-Personal, Notfall- und Maßnahmenplanung, Sanitätsdienst, Verkehrskonzept, Shuttle-Verkehr, Sperrmaßnahmen, Werkverträge mit Externen wegen Unterstützung zum Rheinland-Pfalz Tag						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	114.609,75					
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28103 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** u. a. für Anmietung von Flächen für Parkplätze, weitere Kehrmaschine, Toilettencontainer, Dixi's	93.910,05					
562101 Mieten, Pachten - steuerpflichtig - * Mieten, Pachten - steuerpflichtig -	7.414,00					
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** u. a. Steuerberaterkosten	3.717,60					
563700 Bankgebühren	105,80					
563900 Sonstiges ** u. a. Provision für Verkauf Becher, Gläser der Standbetreiber, Druckkosten für Durchfahrtserlaubnisse	5.986,88					
567900 Sonstige	189,90					
569300 Repräsentationen ** u. a. Präsente, etc. wegen Ministerratssitzung, Eintrag ins Goldene Buch, Pressekonferenz	3.285,52					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	913.691,43					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 433.527,05					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 433.527,05					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 153.216,45					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 586.743,50					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 468.019,12					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 468.019,12					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 80.765,78					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 80.765,78					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 80.765,78					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 161.531,56					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 468.019,12					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Meike, Anke		
Bemerkung		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften / Forstwirtschaftsplan		
Zielgruppe		
Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe / EinwohnerInnen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55510	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	59.560,00		79.560,00	59.560,00	59.560,00	59.560,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	59.560,00		79.560,00	59.560,00	59.560,00	59.560,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.920,85	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
436900 Sonstige	2.920,85	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
437100 Auflösung Beiträge u.ä.						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.132,40	104.591,00	83.298,00	83.298,00	83.298,00	83.298,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	162.132,40	104.591,00	83.298,00	83.298,00	83.298,00	83.298,00
441200 Mieten und Pachten						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.309,26					
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land						
442421 vom öffentlichen Bereich - vom Land (Forst-Personalkostenerstattung)						
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.309,26					
E7 Sonstige laufende Erträge	2.400,00					
461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen						
462900 Sonstige	2.400,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	231.322,51	107.591,00	165.858,00	145.858,00	145.858,00	145.858,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.015,29	111.570,00	148.790,00	148.790,00	148.790,00	148.790,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.548,73	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen						
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	27.175,83	18.910,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
525421 (Abrechnung aus Vorjahr) an den öffentlichen Bereich - an das Land						
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	46.670,57	25.050,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	42.839,79	6.815,00	10.390,00	10.390,00	10.390,00	10.390,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	160.780,37	59.495,00	110.800,00	110.800,00	110.800,00	110.800,00
E11 Abschreibungen	2.563,94	850,00				
538100 Fahrzeuge	2.536,94	850,00				
539900 Sonstige Abschreibungen	27,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.790,38	11.190,00	12.290,00	12.290,00	12.290,00	12.290,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	895,70	890,00	890,00	890,00	890,00	890,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	580,12	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	11.314,56	10.000,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	294.369,61	123.610,00	161.080,00	161.080,00	161.080,00	161.080,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.047,10	- 16.019,00	4.778,00	- 15.222,00	- 15.222,00	- 15.222,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 63.047,10	- 16.019,00	4.778,00	- 15.222,00	- 15.222,00	- 15.222,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 418,30	- 1.603,00				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 63.465,40	- 17.622,00	4.778,00	- 15.222,00	- 15.222,00	- 15.222,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 35.595,75	- 15.169,00	4.778,00	- 15.222,00	- 15.222,00	- 15.222,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 35.595,75	- 15.169,00	4.778,00	- 15.222,00	- 15.222,00	- 15.222,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 35.595,75	- 15.169,00	4.778,00	- 15.222,00	- 15.222,00	- 15.222,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Meike, Anke		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Jagdgenossenschaft		
Auftragsgrundlage		
Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55530	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	118,02					
414390 von Sondervermögen - von Sonstigen	118,02					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.534,38	12.365,00	12.365,00	12.365,00	12.365,00	12.365,00
441200 Mieten und Pachten	11.534,38	12.365,00	12.365,00	12.365,00	12.365,00	12.365,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.652,40	12.365,00	12.365,00	12.365,00	12.365,00	12.365,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.368,18	12.065,00	12.065,00	12.065,00	12.065,00	12.065,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	11.368,18	12.065,00	12.065,00	12.065,00	12.065,00	12.065,00
525390 an Sondervermögen - an Sonstige						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	284,22	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	284,22	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.652,40	12.365,00	12.365,00	12.365,00	12.365,00	12.365,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	44,58					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	44,58					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	44,58					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismus	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Meike, Anke		
Bemerkung		

Auftraggeber
Stadtrat
Auftragsgrundlage
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen / Satzungen / Haushaltssatzung
Zielgruppe
Fremdenverkehrsbetriebe / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde / Gewerbebetriebe
Ziel
<u>Sachziele:</u>
<u>Qualitätsziele</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 57500
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.230,46	240.700,00	518.300,00	378.300,00	238.080,00	235.700,00	
436100 Tourismusabgabe lt. Satzung	936,89	240.000,00	515.000,00	375.000,00	235.000,00	235.000,00	
436900 Sonstige							
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	3.293,57	700,00	3.300,00	3.300,00	3.080,00	700,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.087,56						
442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.087,56						
E7 Sonstige laufende Erträge	5.275,05						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	5.275,05						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.593,07	240.700,00	518.300,00	378.300,00	238.080,00	235.700,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.308,66	23.370,00	92.750,00	95.930,00	99.210,00	102.620,00	
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien) ** Einrichtung Welterbebeirat ab 2023 (Tagungsentgelte und Spesen)		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen ** Öffentlichkeitsarbeit	47.446,80	16.300,00	69.380,00	71.800,00	74.320,00	76.920,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	709,86	350,00	1.430,00	1.480,00	1.530,00	1.590,00	
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	4.615,58	1.250,00	5.250,00	5.430,00	5.620,00	5.820,00	
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	9.569,53	3.350,00	14.510,00	15.020,00	15.540,00	16.090,00	
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	11,11	20,00	80,00	90,00	90,00	90,00	
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	13.765,62						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	190,16	100,00	100,00	110,00	110,00	110,00	
516900 Sonstige							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.492,21	11.810,00	12.790,00	12.790,00	12.790,00	14.349,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	729,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		9.810,00	10.790,00	10.790,00	10.790,00	12.349,00	
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	762,86	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
E11 Abschreibungen	2.457,80	200,00	2.460,00	2.310,00	2.110,00		
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.457,80	200,00	2.460,00	2.310,00	2.110,00		
539200 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen							
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	175.988,94	175.500,00	175.100,00	175.500,00	175.500,00	180.500,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		500,00	100,00	500,00	500,00	500,00
541480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	175.988,94	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	180.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	49.904,77	62.260,00	68.310,00	73.635,00	70.310,00	86.490,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	190,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	3.527,68	7.100,00	5.100,00	7.100,00	7.100,00	8.000,00
562490 Datenverarbeitung - Sonstige		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	773,50	31.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	6.200,00
563100 Büromaterial	5,20	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563310 Porto und Versandkosten - Porto	- 698,76					
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.028,82	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563600 Öffentlichkeitsarbeit	733,69	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	17.000,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12.410,00	11.910,00	11.910,00	11.910,00	11.910,00	4.690,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen						
569300 Repräsentationen	31.934,64	250,00	38.300,00	41.625,00	38.300,00	48.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	306.152,38	273.140,00	351.410,00	360.165,00	359.920,00	383.959,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 295.559,31	- 32.440,00	166.890,00	18.135,00	- 121.840,00	- 148.259,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 295.559,31	- 32.440,00	166.890,00	18.135,00	- 121.840,00	- 148.259,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 14.427,00				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 295.559,31	- 46.867,00	166.890,00	18.135,00	- 121.840,00	- 148.259,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 245.739,61	- 32.940,00	166.050,00	17.145,00	- 122.810,00	- 148.959,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		200.000,00	200.000,00			
784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände ** Zuschuss zur Sanierung der Jugendherberge. Nach entsprechenden Absprachen sollen in 2024 die Sanierungszuschüsse in jeweils gleicher Höhe von der Stadt Bad Ems, der VG BEN und dem Rhein-Lahn-Kreis gezahlt werden.		200.000,00	200.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200.000,00	200.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 200.000,00	- 200.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 245.739,61	- 232.940,00	- 33.950,00	17.145,00	- 122.810,00	- 148.959,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 245.739,61	- 32.940,00	166.050,00	17.145,00	- 122.810,00	- 148.959,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	2025

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Meike, Anke

Bemerkung**Auftraggeber**

Bund, Land, Kommunen

Auftragsgrundlage

Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung

Zielgruppe

Abgabepflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde

Ziel**Sachziele:**

Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten

Qualitätsziele**II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 61100****Grundzahlen:**

01	jährlicher Ertrag	
02	Einwohner der Stadt Bad Ems	
03	jährlicher Aufwand	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.538.965,80	11.712.582,00	12.631.350,00	12.869.525,00	13.103.480,00	13.346.820,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
401100 Grundsteuer A	5.325,37	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
401200 Grundsteuer B, unbebaute Grundstücke	1.520.705,28	1.519.200,00	1.519.200,00	1.519.200,00	1.519.200,00	1.519.200,00
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	6.959.525,91	5.000.000,00	5.714.400,00	5.714.400,00	5.714.400,00	5.714.400,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.711.412,42	3.849.814,00	4.031.910,00	4.248.370,00	4.463.100,00	4.676.120,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	879.786,20	875.288,00	872.790,00	892.790,00	910.300,00	930.310,00
403300 Hundesteuer	51.645,00	52.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich ** Ausgleichsleistungen	410.565,62	410.580,00	436.350,00	438.065,00	439.780,00	450.090,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.320.694,06	548.451,00	2.601.710,00	2.601.710,00	2.400.540,00	2.400.540,00
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	327.360,00		860.230,00	860.230,00	860.230,00	860.230,00
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	437.056,72		179.950,00	179.950,00	179.950,00	179.950,00
411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2						
411300 Zuweisung für zentrale Orte ** Zuweisung für Zentrale Orte gem. § 19 LFAG n.F.	759.951,30	147.281,00	930.360,00	930.360,00	930.360,00	930.360,00
413200 vom Land z. B. Spielbankabgabe ** Spielbankabgabe	595.155,04	200.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
413201 vom Land- Kommunalen Entschuldungsfonds ** Zuwendung kommunaler Entschuldungsfonds (2/3 vom Teilnahmebetrag in Höhe von 301.756,- €) - Vertrag läuft Ende 2026 aus	201.171,00	201.170,00	201.170,00	201.170,00		
416100 vom Land ** Erstattungen Umlagefonds "Deutsche Einheit"						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	269,21					
441200 Mieten und Pachten	269,21					
E7 Sonstige laufende Erträge	848.110,00	3.984.375,00	296.309,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a. ** Verspätungszuschläge	16.600,00	8.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen						
466121 Auflösung Sonderposten kommunalen Finanzausgleich	831.510,00		291.309,00			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		3.976.075,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.708.039,07	16.245.408,00	15.529.369,00	15.476.235,00	15.509.020,00	15.752.360,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.752.569,05	12.266.733,00	10.328.810,00	11.197.410,00	11.505.455,00	12.462.800,00
543100 Gewerbesteuerumlage ** ab 2020 Absenkung des Vervielfältigers um 29 Prozentpunkte.	445.336,03	512.700,00	570.500,00	470.600,00	470.600,00	470.600,00
544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage						
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage 2019-2020: 44%, 2021 43%, 2022: 44%, 2023 -2024: 45%, 2025: 47%	5.268.245,02	6.653.226,00	5.627.490,00	6.186.185,00	6.363.655,00	6.915.750,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 2019: 37 % , 2021 + 2022: 36 % , ab 2023: 34,5 %	4.038.988,00	5.100.807,00	4.130.820,00	4.540.625,00	4.671.200,00	5.076.450,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.976.320,00					
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	245,00					
565601 Einstellung und Zuschreibungen in dem Sonderposten zum kommunalen Finanzausgleich	3.976.075,00					
591000 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (§ 38 abs. 6 GemHVO)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.728.889,05	12.266.733,00	10.328.810,00	11.197.410,00	11.505.455,00	12.462.800,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.979.150,02	3.978.675,00	5.200.559,00	4.278.825,00	4.003.565,00	3.289.560,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	39,00	100,00				
472001 Stundungszinsen	39,00	100,00				
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	39,00	100,00				
E20 Ordentliches Ergebnis	2.979.189,02	3.978.775,00	5.200.559,00	4.278.825,00	4.003.565,00	3.289.560,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.979.189,02	3.978.775,00	5.200.559,00	4.278.825,00	4.003.565,00	3.289.560,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.296.962,07	2.700,00	4.909.250,00	4.278.825,00	4.003.565,00	3.289.560,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.296.962,07	2.700,00	4.909.250,00	4.278.825,00	4.003.565,00	3.289.560,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.296.962,07	2.700,00	4.909.250,00	4.278.825,00	4.003.565,00	3.289.560,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 jährlicher Ertrag [EUR]	16.708.078,07	16.245.508,00	15.529.369,00	15.476.235,00	15.509.020,00	15.752.360,00
02 Einwohner der Stadt Bad Ems [Einw.]	9.911	9.962	9.962	9.962	9.962	9.962
03 jährlicher Aufwand [EUR]	13.728.889,05	12.266.733,00	10.328.810,00	11.197.410,00	11.505.455,00	12.462.800,00

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag je Einwohner	1.685,81	1.630,75	1.558,86	1.553,53	1.556,82	1.581,24
02 Aufwand je Einwohner	1.385,22	1.231,35	1.036,82	1.124,01	1.154,93	1.251,03

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Meike, Anke		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge		
Zielgruppe		
Stadt Bad Ems		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 61200	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	74.829,25	10.150,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
471490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich ** Zinserstattungen für Darlehen Staatsbad und Kurwaldbahn	745,99	150,00				
471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	705,26					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) ** ab 2018	73.378,00	10.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
479900 Sonstige						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	157.446,91	286.350,00	209.900,00	381.580,00	509.240,00	535.110,00
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinsen für Verbindlichkeiten gegenüber dem laufenden Verrechnungskonto der Verbandsgemeinde (Einheitskasse)	11.404,70	15.000,00	16.000,00	17.000,00	18.000,00	19.000,00
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken **	109.400,66	102.950,00	97.740,00	92.090,00	86.500,00	80.760,00
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	14.397,27	13.750,00	13.080,00	12.400,00	11.720,00	11.020,00
575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	15.254,24	14.450,00	13.570,00	12.670,00	11.730,00	10.750,00
575190 für Haushaltsplanung - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen geplante Darlehensaufnahmen und Umschuldungen		130.200,00	59.510,00	237.420,00	371.290,00	403.580,00
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) ** ab 2018	6.991,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
579390 Kreditbeschaffungskosten - Sonstige Kreditbeschaffungskosten						
579900 Sonstige	- 0,96					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 82.617,66	- 276.200,00	- 187.900,00	- 359.580,00	- 487.240,00	- 513.110,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 82.617,66	- 276.200,00	- 187.900,00	- 359.580,00	- 487.240,00	- 513.110,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 82.617,66	- 276.200,00	- 187.900,00	- 359.580,00	- 487.240,00	- 513.110,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 175.786,26	- 276.200,00	- 187.900,00	- 359.580,00	- 487.240,00	- 513.110,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	52.449,93					
687473 Ausleihungen an den öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Laufzeit 5 Jahre und mehr	52.449,93					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.449,93					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.449,93					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 123.336,33	- 276.200,00	- 187.900,00	- 359.580,00	- 487.240,00	- 513.110,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		450.760,00	6.154.990,00	5.642.545,00	1.809.500,00	62.500,00
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Aufnahme neuer Darlehen		450.760,00	6.154.990,00	5.642.545,00	1.809.500,00	62.500,00
F36 Tilgung von Investitionskrediten	437.591,43	480.050,00	396.570,00	531.880,00	636.130,00	683.550,00
792523 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre			5.460,00	2.710,00		
792524 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	53.541,60	27.200,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Tilgungen der neuen Darlehen	147.517,55	255.300,00	213.050,00	346.470,00	448.620,00	491.060,00
792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	79.264,11	35.350,00	11.850,00	12.200,00	12.560,00	12.940,00
792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	132.325,21	136.500,00	139.890,00	143.470,00	147.190,00	151.040,00
792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	24.942,96	25.700,00	26.320,00	27.030,00	27.760,00	28.510,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 437.591,43	- 29.290,00	5.758.420,00	5.110.665,00	1.173.370,00	- 621.050,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	90.120,75					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	674.718,93	4.346.204,00	- 291.600,00	1.890.437,00	2.675.399,00	3.647.101,00
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>327.248,25</u>	<u>4.316.914,00</u>	<u>5.466.820,00</u>	<u>7.001.102,00</u>	<u>3.848.769,00</u>	<u>3.026.051,00</u>
<u>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	<u>90.120,75</u>					
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>417.369,00</u>	<u>4.316.914,00</u>	<u>5.466.820,00</u>	<u>7.001.102,00</u>	<u>3.848.769,00</u>	<u>3.026.051,00</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 613.377,69	- 756.250,00	- 584.470,00	- 891.460,00	- 1.123.370,00	- 1.196.660,00

Teilhaushalt 3

Bauwesen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Bauwesen

Produkt	Bezeichnung
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
11420	Liegenschaften
11430	Bauhof
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
51101	Dorferneuerung, Städtebauförderung
52300	Denkmalschutz und -Pflege
54100	Gemeindestraßen
54500	Straßenreinigung und Winterdienst
54600	Parkeinrichtungen
54601	Parkhäuser
55100	Öffentliche Grünflächen , Landschaftsbau
55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
57320	Kommunale Allg. Einrichtungen (Märkte)
57330	Kommunale Allg. Einrichtungen (Öffentliche Toilettenanlagen)

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 3

Bauwesen

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Bauwesen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500,00				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	862.090,14	848.200,00	865.130,00	779.620,00	777.070,00	740.150,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.524,99	176.760,00	170.160,00	170.160,00	170.160,00	170.550,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.194,61	343.150,00	390.550,00	390.550,00	390.550,00	390.550,00
E7	Sonstige laufende Erträge	377.098,10	726.060,00	715.820,00	290.820,00	290.820,00	290.820,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.771.907,84	2.094.670,00	2.141.660,00	1.631.150,00	1.628.600,00	1.592.070,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.446.288,80	1.465.860,00	1.557.120,00	1.611.570,00	1.667.980,00	1.726.300,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	946.706,47	1.063.435,00	983.685,00	1.040.625,00	1.040.625,00	1.040.625,00
E11	Abschreibungen	1.098.291,64	1.065.900,00	1.089.740,00	950.380,00	937.420,00	834.250,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	216.845,35	345.615,00	301.710,00	292.960,00	279.710,00	278.460,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.708.132,26	3.940.810,00	3.932.255,00	3.895.535,00	3.925.735,00	3.879.635,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.936.224,42	- 1.846.140,00	- 1.790.595,00	- 2.264.385,00	- 2.297.135,00	- 2.287.565,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.936.224,42	- 1.846.140,00	- 1.790.595,00	- 2.264.385,00	- 2.297.135,00	- 2.287.565,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	379.524,27	266.099,00	415.472,00	429.385,00	444.525,00	460.324,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.556.700,15	- 1.580.041,00	- 1.375.123,00	- 1.835.000,00	- 1.852.610,00	- 1.827.241,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.165.979,22	- 1.219.840,00	- 1.153.135,00	- 1.680.775,00	- 1.723.935,00	- 1.780.615,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.211.000,00	1.552.000,00	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	138,17	155.000,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	201,61		15.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	339,78	1.366.000,00	1.567.000,00	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	31.825,40	1.553.960,00	3.384.340,00	3.205.045,00	262.000,00	10.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	40.999,73	348.000,00	3.491.900,00	4.467.500,00	3.082.500,00	82.500,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.825,13	1.901.960,00	6.876.240,00	7.672.545,00	3.344.500,00	92.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 72.485,35	- 535.960,00	- 5.309.240,00	- 5.642.545,00	- 1.809.500,00	- 62.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Bauwesen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.238.464,57	- 1.755.800,00	- 6.462.375,00	- 7.323.320,00	- 3.533.435,00	- 1.843.115,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 1.682,34					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.682,34					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.682,34					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 3.364,68					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.165.979,22	- 1.219.840,00	- 1.153.135,00	- 1.680.775,00	- 1.723.935,00	- 1.780.615,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 3

Bürgerservice

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114 Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern und extern
Verantwortliche(r)	
Stadt / Ortsbürgermeister	
Brings, Andreas	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Stadtrat	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)	
Zielgruppe	
Grundstücks- und Gebäudenutzer	
Ziel	
Sachziele:	
Qualitätsziele	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11410	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.017,76	2.150,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	6.017,76	2.150,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.902,36	12.800,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
441200 Mieten und Pachten	6.902,36	12.800,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.920,12	14.950,00	15.020,00	15.020,00	15.020,00	15.020,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.332,50	15.490,00	15.560,00	15.650,00	15.650,00	15.650,00
522001 Stromkosten	8.051,62	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	2.585,50	2.810,00	2.810,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	751,13	780,00	800,00	800,00	800,00	800,00
522004 Heizung	5.041,57	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	686,01	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 1.500€ jedes Jahr + 6.500€ Dachreparaturen	23,85	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	192,82	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen	16.197,36	5.750,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	16.197,36	5.750,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.668,33	1.870,00	3.300,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	273,70	400,00	1.500,00			
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.394,63	1.470,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
565512 Ausbuchung nichtbetriebsfähiger Forderungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.198,19	23.110,00	35.060,00	33.650,00	33.650,00	33.650,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.278,07	- 8.160,00	- 20.040,00	- 18.630,00	- 18.630,00	- 18.630,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 22.278,07	- 8.160,00	- 20.040,00	- 18.630,00	- 18.630,00	- 18.630,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 22.278,07	- 8.160,00	- 20.040,00	- 18.630,00	- 18.630,00	- 18.630,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.443,78	- 4.560,00	- 9.860,00	- 8.450,00	- 8.450,00	- 8.450,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 12.443,78	- 4.560,00	- 9.860,00	- 8.450,00	- 8.450,00	- 8.450,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 12.443,78	- 4.560,00	- 9.860,00	- 8.450,00	- 8.450,00	- 8.450,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)		
Zielgruppe		
Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11420	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500,00				
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		500,00				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.705,54	11.750,00	11.710,00	11.710,00	11.710,00	11.710,00
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	11.705,54	11.750,00	11.710,00	11.710,00	11.710,00	11.710,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.035,18	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
441200 Mieten und Pachten	48.035,18	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2.797,89					
461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	2.457,89					
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	340,00					
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.						
462900 Sonstige						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	62.538,61	57.250,00	56.710,00	56.710,00	56.710,00	56.710,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.269,95	33.500,00	28.900,00	28.900,00	28.900,00	28.900,00
522001 Stromkosten	9.925,42	9.200,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	7.474,97	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	10.513,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 1.616,49	1.700,00				
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	4.973,05	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E11 Abschreibungen	44.022,61	43.500,00	43.420,00	42.510,00	42.510,00	42.510,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	1.991,88	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	41.102,73	40.500,00	40.480,00	40.480,00	40.480,00	40.480,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	904,00	950,00	910,00			
538600 Nutzpflanzungen und Nutztiere	24,00	50,00	30,00	30,00	30,00	30,00
539900 Sonstige Abschreibungen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.963,11	1.625,00	1.675,00	1.675,00	1.675,00	1.675,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	301,99	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	787,38	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.156,88	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	595,00	600,00	650,00	650,00	650,00	650,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	121,86	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	79.255,67	78.625,00	73.995,00	73.085,00	73.085,00	73.085,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.717,06	- 21.375,00	- 17.285,00	- 16.375,00	- 16.375,00	- 16.375,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.717,06	- 21.375,00	- 17.285,00	- 16.375,00	- 16.375,00	- 16.375,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 21.037,61	- 43.281,00	- 22.923,00	- 23.690,00	- 24.525,00	- 25.397,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 37.754,67	- 64.656,00	- 40.208,00	- 40.065,00	- 40.900,00	- 41.772,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.320,66	10.375,00	14.425,00	14.425,00	14.425,00	14.425,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	201,61					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	201,61					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	201,61					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.048,95	18.000,00	20.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.048,95	18.000,00	20.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.048,95	18.000,00	20.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 847,34	- 18.000,00	- 20.000,00	- 17.500,00	- 17.500,00	- 17.500,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	14.473,32	- 7.625,00	- 5.575,00	- 3.075,00	- 3.075,00	- 3.075,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	15.320,66	10.375,00	14.425,00	14.425,00	14.425,00	14.425,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Bemerkung

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze, Rechtsverordnungen / Landesstraßengesetz / Straßenverkehrsgesetz, StVO und andere Vorschriften / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) / Verträge / organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Gemeindearbeiter / Allgemeinheit

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

Sachziele:

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11430

Grundzahlen:

01	Aufwand	
----	---------	--

02	Einwohner der Stadt Bad Ems	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.323,09	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	33.323,09	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.989,13	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
441200 Mieten und Pachten	18.989,13	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.051,65	340.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	319.382,31	340.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.669,34						
E7 Sonstige laufende Erträge	59.232,97	2.500,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen							
462700 Versicherungserstattungen	1.001,09	2.500,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen							
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	58.231,88						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	432.596,84	388.500,00	436.100,00	436.100,00	436.100,00	436.100,00	436.100,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.366.446,05	1.382.280,00	1.469.430,00	1.520.820,00	1.574.030,00	1.629.090,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	989.180,91	1.051.100,00	1.118.080,00	1.157.220,00	1.197.720,00	1.239.640,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	16.172,14	21.500,00	22.900,00	23.700,00	24.530,00	25.390,00	
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	70.588,55	79.000,00	84.270,00	87.220,00	90.280,00	93.440,00	
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	201.810,77	226.830,00	242.060,00	250.530,00	259.300,00	268.380,00	
505200 Arbeitnehmer	477,50						
506110 Personalnebenaufwendungen	378,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	1.851,49	920,00	910,00	940,00	980,00	1.010,00	
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	85.131,21						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	855,28	1.930,00	210,00	210,00	220,00	230,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.968,78	165.500,00	167.700,00	167.700,00	167.700,00	167.700,00	
522001 Stromkosten	5.428,39	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	5.680,43	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	21.097,66	17.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	
522004 Heizung	22.476,45	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.222,31	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	45.043,59	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	30.160,11	27.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	3.259,71	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.875,33	1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	22.318,14	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	8.033,03	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	791,81	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
524800 Sonstige bezogene Leistungen	581,82	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E11 Abschreibungen	50.223,81	85.700,00	52.670,00	48.760,00	47.250,00	46.980,00
538100 Fahrzeuge	41.981,35	63.050,00	36.480,00	29.600,00	25.560,00	25.520,00
538200 Maschinen und technische Anlagen	44,46	50,00	50,00	30,00		
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.734,00	17.100,00	10.670,00	13.660,00	16.230,00	16.000,00
539900 Sonstige Abschreibungen	5.464,00	5.500,00	5.470,00	5.470,00	5.460,00	5.460,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	166.914,29	183.940,00	178.985,00	179.485,00	179.985,00	180.485,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	600,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	780,70	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	26.021,52	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.058,40					
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	71.579,86	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
562200 Leasing	23.084,22	32.350,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
562300 Leiharbeitskräfte						
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	392,99	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
562490 Datenverarbeitung - Sonstige						
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		5.000,00				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten **Fremdreinigung	16.627,29	18.000,00	8.500,00	9.000,00	9.500,00	10.000,00
563100 Büromaterial	1.769,87	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	3.868,87	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	220,32	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	980,61	1.030,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	14.075,16	14.300,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4.761,38	4.800,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	808,10	810,00	835,00	835,00	835,00	835,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen						
568200 Kraftfahrzeugsteuer	285,00	600,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.754.552,93	1.817.420,00	1.868.785,00	1.916.765,00	1.968.965,00	2.024.255,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.321.956,09	- 1.428.920,00	- 1.432.685,00	- 1.480.665,00	- 1.532.865,00	- 1.588.155,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.321.956,09	- 1.428.920,00	- 1.432.685,00	- 1.480.665,00	- 1.532.865,00	- 1.588.155,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.292.932,82	1.420.270,00	1.432.660,00	1.480.640,00	1.532.840,00	1.587.320,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 29.023,27	- 8.650,00	- 25,00	- 25,00	- 25,00	- 835,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.212.151,87	- 1.343.220,00	- 1.380.015,00	- 1.431.905,00	- 1.485.615,00	- 1.541.175,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			15.000,00			
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			15.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	37.241,32	20.000,00	156.900,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	37.241,32		70.000,00			
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 ** Anschaffung von Software, Lizenzen und Tablets (Kostenteilung mit VG und Stadt Nassau)			1.900,00			
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 ** Auslegermulcher		20.000,00	85.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.241,32	20.000,00	156.900,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 37.241,32	- 20.000,00	- 141.900,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.249.393,19	- 1.363.220,00	- 1.521.915,00	- 1.451.905,00	- 1.505.615,00	- 1.561.175,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	11,20					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	11,20					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	11,20					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	22,40					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.212.151,87	- 1.343.220,00	- 1.380.015,00	- 1.431.905,00	- 1.485.615,00	- 1.541.175,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand [EUR]	1.902.579,42	1.817.420,00	1.868.785,00	1.916.765,00	1.968.965,00	2.024.255,00
02 Einwohner der Stadt Bad Ems [Einw.]	9.911	9.962	9.962	9.962	9.962	9.962

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	191,97	182,44	187,59	192,41	197,65	203,20

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land / Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Vereine / Nutzer der Einrichtung		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 42400	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151,00		1.820,00	1.820,00	1.820,00	910,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen						
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	151,00		1.820,00	1.820,00	1.820,00	910,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	151,00		1.820,00	1.820,00	1.820,00	910,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.998,21	6.100,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00
522001 Stromkosten	1.218,31	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.050,02	1.000,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	198,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
522004 Heizung						
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	531,28	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen	42.408,97	42.150,00	46.480,00	46.480,00	46.480,00	45.790,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	40.016,00	40.050,00	40.020,00	40.020,00	40.020,00	40.020,00
534500 mit Sportanlagen	872,99	550,00	4.940,00	4.940,00	4.940,00	4.570,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.519,98	1.550,00	1.520,00	1.520,00	1.520,00	1.200,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	109,29	115,00	150,00	150,00	150,00	150,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	109,29	115,00	150,00	150,00	150,00	150,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen						
568200 Kraftfahrzeugsteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.516,47	48.365,00	52.980,00	52.980,00	52.980,00	52.290,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45.365,47	- 48.365,00	- 51.160,00	- 51.160,00	- 51.160,00	- 51.380,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.365,47	- 48.365,00	- 51.160,00	- 51.160,00	- 51.160,00	- 51.380,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 25.858,73	- 16.030,00	- 28.653,00	- 29.613,00	- 30.657,00	- 31.746,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 71.224,20	- 64.395,00	- 79.813,00	- 80.773,00	- 81.817,00	- 83.126,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.794,67	- 6.215,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.794,67	- 6.215,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.794,67	- 6.215,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)
Brings, Andreas Stadt / Ortsbürgermeister
Bemerkung
Auftraggeber
EU / Bund / Land / Stadtrat
Auftragsgrundlage
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates
Zielgruppe
Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 51100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		250,00				
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		250,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		250,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		22.500,00	26.500,00	21.500,00	6.500,00	3.500,00
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		20.000,00	25.000,00	20.000,00	5.000,00	2.000,00
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563900 Sonstiges		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		22.500,00	26.500,00	21.500,00	6.500,00	3.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 22.250,00	- 26.500,00	- 21.500,00	- 6.500,00	- 3.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 22.250,00	- 26.500,00	- 21.500,00	- 6.500,00	- 3.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 22.250,00	- 26.500,00	- 21.500,00	- 6.500,00	- 3.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 22.250,00	- 26.500,00	- 21.500,00	- 6.500,00	- 3.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 22.250,00	- 26.500,00	- 21.500,00	- 6.500,00	- 3.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 22.250,00	- 26.500,00	- 21.500,00	- 6.500,00	- 3.500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51101	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2025

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)Brings, Andreas
Stadt / Ortsbürgermeister**Bemerkung****Auftraggeber**

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Bürger / GrundstückseigentümerInnen

Ziel**Sachziele:****Qualitätsziele****II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 51101****Grundzahlen:**

Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544,32	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	544,32	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	544,32	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
** grobe Schätzung für Projekte Innenstadt-Impulse						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	24,80	2.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	24,80	2.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24,80	2.000,00	33.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	519,52	- 1.450,00	- 32.450,00	- 34.450,00	- 34.450,00	- 34.450,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	519,52	- 1.450,00	- 32.450,00	- 34.450,00	- 34.450,00	- 34.450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	519,52	- 1.450,00	- 32.450,00	- 34.450,00	- 34.450,00	- 34.450,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.240,12	- 2.000,00	- 33.000,00	- 35.000,00	- 35.000,00	- 35.000,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.164.000,00	1.505.000,00	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00
681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		1.164.000,00	1.505.000,00	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.164.000,00	1.505.000,00	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	21.710,40	1.455.000,00	3.329.340,00	3.095.045,00		
781390 an Sondervermögen - Sonstige	21.710,40	1.455.000,00	3.329.340,00	3.095.045,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	- 14.697,94	50.000,00	3.025.000,00	4.175.000,00	3.025.000,00	25.000,00
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	- 14.697,94					
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			25.000,00	75.000,00	25.000,00	25.000,00
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	3.000.000,00	4.100.000,00	3.000.000,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.012,46	1.505.000,00	6.354.340,00	7.270.045,00	3.025.000,00	25.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.012,46	- 341.000,00	- 4.849.340,00	- 5.240.045,00	- 1.490.000,00	5.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 8.252,58	- 343.000,00	- 4.882.340,00	- 5.275.045,00	- 1.525.000,00	- 30.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.240,12	- 2.000,00	- 33.000,00	- 35.000,00	- 35.000,00	- 35.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52300	Denkmalschutz und -Pflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Brings, Andreas		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land / EU / Bund / Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Denkmalschutz- und pflegegesetz / Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen / Ortsgemeinden		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 52300	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255,63	300,00	260,00	260,00	260,00	260,00
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	255,63	300,00	260,00	260,00	260,00	260,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	255,63	300,00	260,00	260,00	260,00	260,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		900,00	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		900,00	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen						
E11 Abschreibungen	2.701,08	2.800,00	2.720,00	2.720,00	2.720,00	2.720,00
534400 mit Kulturanlagen	2.161,44	2.200,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	134,64	150,00	140,00	140,00	140,00	140,00
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	59,88	100,00	60,00	60,00	60,00	60,00
537200 Kulturdenkmäler	345,12	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.701,08	3.700,00	2.820,00	3.720,00	3.720,00	3.720,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.445,45	- 3.400,00	- 2.560,00	- 3.460,00	- 3.460,00	- 3.460,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.445,45	- 3.400,00	- 2.560,00	- 3.460,00	- 3.460,00	- 3.460,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.285,92	- 14.427,00	- 4.298,00	- 4.442,00	- 4.599,00	- 4.762,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.731,37	- 17.827,00	- 6.858,00	- 7.902,00	- 8.059,00	- 8.222,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 900,00	- 100,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 900,00	- 100,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 900,00	- 100,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas
Stadt / Ortsbürgermeister

Bemerkung

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragsatzung / Landesstraßengesetz
Zielgruppe
Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 54100
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	428.818,08	418.250,00	422.380,00	360.610,00	358.060,00	322.050,00	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	7.143,60	20.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	22.694,70		22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	396.729,78	396.000,00	392.630,00	330.860,00	328.310,00	292.300,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.018,56	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
441200 Mieten und Pachten	4.018,56	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142,96	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	
442900 von Sonstigen	142,96	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	314.054,82	297.950,00	290.110,00	290.110,00	290.110,00	290.110,00	
461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen							
462500 Konzessionsabgaben	304.682,85	297.950,00	290.110,00	290.110,00	290.110,00	290.110,00	
** Strom und Gas							
462700 Versicherungserstattungen	9.371,97						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	747.034,42	718.750,00	715.040,00	653.270,00	650.720,00	614.710,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	614.671,18	667.400,00	597.950,00	657.500,00	657.500,00	657.500,00	
522001 Stromkosten	204.157,47	260.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	5.546,53	5.600,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
** Parkpl.-Oberflächenwasser							
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr							
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	19.521,88	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	10.671,09	18.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
** Brückenprüfung 2025							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	168.167,18	144.000,00	132.950,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	33.533,91	22.500,00	22.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.448,13	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	11.553,07	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	159.071,92	188.800,00	148.000,00	168.000,00	168.000,00	168.000,00
E11 Abschreibungen	812.919,40	810.200,00	799.590,00	697.060,00	686.510,00	585.440,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	22.772,52	20.600,00	20.590,00	20.590,00	18.100,00	18.100,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	3.736,32	3.750,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00	3.740,00
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	128.739,87	128.750,00	128.330,00	119.260,00	115.320,00	115.320,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	631.212,47	631.250,00	624.410,00	539.340,00	537.350,00	436.920,00
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.071,00	9.100,00	9.070,00	9.070,00	9.070,00	9.070,00
537200 Kulturdenkmäler	387,06	400,00	390,00	390,00	390,00	390,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	600,12	650,00	600,00			
539900 Sonstige Abschreibungen	16.400,04	15.700,00	12.460,00	4.670,00	2.540,00	1.900,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		55.000,00				
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		55.000,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.427.590,58	1.532.600,00	1.397.540,00	1.354.560,00	1.344.010,00	1.242.940,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 680.556,16	- 813.850,00	- 682.500,00	- 701.290,00	- 693.290,00	- 628.230,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 680.556,16	- 813.850,00	- 682.500,00	- 701.290,00	- 693.290,00	- 628.230,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 599.445,30	- 738.992,00	- 667.618,00	- 689.978,00	- 714.303,00	- 739.691,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.280.001,46	- 1.552.842,00	- 1.350.118,00	- 1.391.268,00	- 1.407.593,00	- 1.367.921,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 208.220,36	- 399.650,00	- 275.540,00	- 335.090,00	- 335.090,00	- 335.090,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		47.000,00	47.000,00			
681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		47.000,00	47.000,00			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	138,17	155.000,00				
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	138,17	155.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138,17	202.000,00	47.000,00			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		98.960,00	55.000,00	110.000,00	262.000,00	10.000,00
781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		13.960,00				
781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** 2026: Kapellstraße - Wiesbach; 2027: Bachstraße - Wallgasse, Alte Kemmenauer Straße, Karl-Busch-Straße Hochzone; 2028: Kanalsanierung (Inliner)				110.000,00	262.000,00	10.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** Maßnahme erfolgt mit Kanal- u. Wasserleitungsbau Kosten für Stützwand 140.000,00 € (Mittelübertrag i.H.v. 85.000 € aus Vorjahr, Rest i.H.v. 55.000 € veranschlagt)		85.000,00	55.000,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	14.685,93	245.000,00	265.000,00	115.000,00	5.000,00	5.000,00
785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		40.000,00				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.685,93	205.000,00	265.000,00	115.000,00	5.000,00	5.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.685,93	343.960,00	320.000,00	225.000,00	267.000,00	15.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.547,76	- 141.960,00	- 273.000,00	- 225.000,00	- 267.000,00	- 15.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 222.768,12	- 541.610,00	- 548.540,00	- 560.090,00	- 602.090,00	- 350.090,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 12,80					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 12,80					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 12,80					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 25,60					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 208.220,36	- 399.650,00	- 275.540,00	- 335.090,00	- 335.090,00	- 335.090,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54500	Straßenreinigung und Winterdienst	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	545	Straßenreinigung, Winterdienst
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Bemerkung

Auftraggeber

Land / Stadtrat

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Abgabepflichtige / Nutzer der Einrichtung / EinwohnerInnen

Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 54500	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54500 Straßenreinigung und Winterdienst:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.660,15	108.100,00	108.100,00	108.100,00	108.100,00	108.100,00	
432230 Entgelte - für die Straßenreinigung	107.660,15	108.100,00	108.100,00	108.100,00	108.100,00	108.100,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	825,46						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	825,46						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	108.485,61	108.100,00	108.100,00	108.100,00	108.100,00	108.100,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	69.034,87	70.280,00	75.390,00	78.030,00	80.750,00	83.570,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	50.880,23	53.300,00	57.240,00	59.240,00	61.310,00	63.460,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	761,87	1.100,00	1.190,00	1.230,00	1.280,00	1.320,00	
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	3.557,95	4.000,00	4.300,00	4.450,00	4.600,00	4.760,00	
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	10.400,56	11.700,00	12.580,00	13.020,00	13.470,00	13.940,00	
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	146,46	80,00	80,00	90,00	90,00	90,00	
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	3.239,98						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	47,82	100,00					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.290,71	19.950,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	239,07	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	9.467,88	4.950,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	11.583,76	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	346,23	29.850,00	29.950,00	29.950,00	29.950,00	29.950,00	
562200 Leasing		29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
** Ermittlung Frontlängen							
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	346,23	350,00	450,00	450,00	450,00	450,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	90.671,81	120.080,00	131.340,00	133.980,00	136.700,00	139.520,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	17.813,80	- 11.980,00	- 23.240,00	- 25.880,00	- 28.600,00	- 31.420,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	17.813,80	- 11.980,00	- 23.240,00	- 25.880,00	- 28.600,00	- 31.420,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 156.476,52	- 158.698,00	- 174.785,00	- 180.638,00	- 187.006,00	- 193.653,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 138.662,72	- 170.678,00	- 198.025,00	- 206.518,00	- 215.606,00	- 225.073,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.139,06	- 11.980,00	- 23.240,00	- 25.880,00	- 28.600,00	- 31.420,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	19.139,06	- 11.980,00	- 23.240,00	- 25.880,00	- 28.600,00	- 31.420,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54500 Straßenreinigung und Winterdienst:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	19.139,06	- 11.980,00	- 23.240,00	- 25.880,00	- 28.600,00	- 31.420,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54600	Parkeinrichtungen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkeinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Bemerkung

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 54600

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 54600 Parkeinrichtungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.341,56	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
432280 Entgelte - Parkgebühren	234.341,56	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.330,43	53.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
441900 Sonstige	83.330,43	53.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
** Erträge von Easy-Park							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	317.671,99	303.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.214,44	6.200,00	7.050,00	7.280,00	7.550,00	7.800,00	7.800,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	4.601,86	4.650,00	5.230,00	5.410,00	5.600,00	5.800,00	5.800,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	117,10	100,00	160,00	160,00	170,00	170,00	170,00
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)							
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.220,55	1.350,00	1.500,00	1.550,00	1.610,00	1.660,00	1.660,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	33,33						
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	155,12						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	86,48	100,00	160,00	160,00	170,00	170,00	170,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.936,30	33.100,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00
522001 Stromkosten	3.223,34	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.202,73	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
525590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	12.510,23	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E11 Abschreibungen	5.232,57	4.950,00	4.600,00	3.040,00	2.140,00	1.000,00	1.000,00
538200 Maschinen und technische Anlagen	5.232,57	4.950,00	4.600,00	3.040,00	2.140,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	53,27	55,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	53,27	55,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.436,58	44.305,00	39.820,00	38.490,00	37.860,00	36.970,00	36.970,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	280.235,41	258.695,00	300.180,00	301.510,00	302.140,00	303.030,00	303.030,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	280.235,41	258.695,00	300.180,00	301.510,00	302.140,00	303.030,00	303.030,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 37.575,64	- 54.502,00	- 41.547,00	- 42.939,00	- 44.452,00	- 46.032,00	- 46.032,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	242.659,77	204.193,00	258.633,00	258.571,00	257.688,00	256.998,00	256.998,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	289.965,62	263.645,00	304.780,00	304.550,00	304.280,00	304.030,00	304.030,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		15.000,00	25.000,00	140.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							
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		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000,00	125.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00	25.000,00	140.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000,00	- 25.000,00	- 140.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	289.965,62	248.645,00	279.780,00	164.550,00	289.280,00	289.030,00	289.030,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54600 Parkeinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	289.965,62	263.645,00	304.780,00	304.550,00	304.280,00	304.030,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54601	Parkhäuser	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkeinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Bemerkung

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Verträge / Vereinbarungen

Zielgruppe

Touristen/Besucher der Gemeinde / Pächter / Einwohner

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 54601

Grundzahlen:

--	--

Kennzahlen und Messbare Ziele:

--	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54601 Parkhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.731,08	23.750,00	23.740,00			
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	23.731,08	23.750,00	23.740,00			
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.616,67	16.400,00				
441200 Mieten und Pachten	16.616,67	16.400,00				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.600,00				
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		2.600,00				
E7 Sonstige laufende Erträge		425.000,00	425.000,00			
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		425.000,00	425.000,00			
462700 Versicherungserstattungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	40.347,75	467.750,00	448.740,00			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.020,24	25.650,00	3.800,00			
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	842,22	1.000,00	500,00			
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	6.611,19	6.650,00	3.300,00			
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.566,83	18.000,00				
E11 Abschreibungen	30.446,22	30.450,00	30.450,00			
534900 mit sonstigen Gebäuden	30.446,22	30.450,00	30.450,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.500,96	7.600,00	6.000,00			
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.554,70	5.000,00	3.000,00			
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.946,26	2.600,00	3.000,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.967,42	63.700,00	40.250,00			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.619,67	404.050,00	408.490,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.619,67	404.050,00	408.490,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.283,37	- 1.603,00	- 1.433,00	- 1.481,00	- 1.533,00	- 1.587,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.903,04	402.447,00	407.057,00	- 1.481,00	- 1.533,00	- 1.587,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.907,84	410.750,00	415.200,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.907,84	410.750,00	415.200,00			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 1.480,74					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.480,74					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.480,74					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 2.961,48					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.907,84	410.750,00	415.200,00			

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliche Grünflächen , Landschaftsbau	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Brings, Andreas		
Bemerkung		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Touristen/Besucher der Gemeinde / EinwohnerInnen		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliche Grünflächen , Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.664,08	39.650,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** 10.000,- Pflanzen u. Erde , 15.000,- Baumpflege	23.803,29	35.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		3.150,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	860,79	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	536,61	4.570,00	4.680,00	4.680,00	4.680,00	4.680,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliche Grünflächen , Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	536,61	570,00	680,00	680,00	680,00	680,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.200,69	44.220,00	34.680,00	34.680,00	34.680,00	34.680,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.200,69	- 44.220,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25.200,69	- 44.220,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 38.274,24	- 30.457,00	- 42.980,00	- 44.419,00	- 45.985,00	- 47.620,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 63.474,93	- 74.677,00	- 77.660,00	- 79.099,00	- 80.665,00	- 82.300,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.401,86	- 44.220,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 23.401,86	- 44.220,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 23.401,86	- 44.220,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00	- 34.680,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Bemerkung
Auftraggeber
EU / Bund / Land / Stadtrat
Auftragsgrundlage
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
Zielgruppe
Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit
Ziel
<u>Sachziele:</u>
<u>Qualitätsziele</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55200
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.704,67	2.750,00	2.710,00	2.710,00	2.710,00	2.710,00	
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	2.704,67	2.750,00	2.710,00	2.710,00	2.710,00	2.710,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.172,25	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00	2.050,00	
441200 Mieten und Pachten	2.172,25	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00	2.050,00	
** u.a. Pachtzins Steganlagen, Fischereipacht							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.876,92	4.410,00	4.370,00	4.370,00	4.370,00	4.760,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	567,19	10.950,00	10.950,00	10.950,00	10.950,00	10.950,00	
522001 Stromkosten	30,89	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	215,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	
523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	321,30	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
E11 Abschreibungen	18.145,68	18.250,00	18.160,00	18.160,00	18.160,00	18.160,00	
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	12.758,00	12.800,00	12.760,00	12.760,00	12.760,00	12.760,00	
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	5.272,00	5.300,00	5.280,00	5.280,00	5.280,00	5.280,00	
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	115,68	150,00	120,00	120,00	120,00	120,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.312,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.312,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.024,87	35.050,00	34.960,00	34.960,00	34.960,00	34.960,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.147,95	- 30.640,00	- 30.590,00	- 30.590,00	- 30.590,00	- 30.200,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.147,95	- 30.640,00	- 30.590,00	- 30.590,00	- 30.590,00	- 30.200,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 378,10	- 3.206,00					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 20.526,05	- 33.846,00	- 30.590,00	- 30.590,00	- 30.590,00	- 30.200,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.590,07	- 15.140,00	- 15.140,00	- 15.140,00	- 15.140,00	- 14.750,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.721,47						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.721,47						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.721,47					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.721,47					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 8.311,54	- 15.140,00	- 15.140,00	- 15.140,00	- 15.140,00	- 14.750,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.590,07	- 15.140,00	- 15.140,00	- 15.140,00	- 15.140,00	- 14.750,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas
Stadt / Ortsbürgermeister

Bemerkung

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Stadtrat

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55520	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	131,85					
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	131,85					
E7 Sonstige laufende Erträge		610,00	610,00	610,00	610,00	610,00
461110 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen</i>						
462800 <i>Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden</i>		610,00	610,00	610,00	610,00	610,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	131,85	610,00	610,00	610,00	610,00	610,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.068,60	4.770,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
523130 <i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>		270,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	7.068,60	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.068,60	4.770,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.936,75	- 4.160,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.936,75	- 4.160,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 21.844,50	- 67.327,00	- 24.355,00	- 25.171,00	- 26.058,00	- 26.984,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 28.781,25	- 71.487,00	- 28.545,00	- 29.361,00	- 30.248,00	- 31.174,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.231,58	- 4.160,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.231,58	- 4.160,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.231,58	- 4.160,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00	- 4.190,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Brings, Andreas
Stadt / Ortsbürgermeister

Bemerkung

Dorfgemeinschaftshäuser

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ziel

Qualitätsziele

Angemessene Nutzungsentgelte

Sachziele:

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 57310

Grundzahlen:

01	jährlicher Aufwand	Enthält auch die interne Leistungsverrechnung, die hier die Leistung des Bauhofs umfasst.
02	Einwohner der Stadt Bad Ems	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
----	----------------------	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.837,26	2.350,00	12.840,00	12.840,00	12.840,00	12.840,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen						
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	12.837,26	2.350,00	12.840,00	12.840,00	12.840,00	12.840,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.653,56	23.400,00				
441200 Mieten und Pachten	28.653,56	23.400,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	186,96					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	186,96					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	41.677,78	25.750,00	12.840,00	12.840,00	12.840,00	12.840,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.593,44	7.100,00	5.250,00	5.440,00	5.650,00	5.840,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.523,87	5.380,00	4.000,00	4.140,00	4.290,00	4.440,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	64,38	110,00	80,00	90,00	90,00	90,00
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	293,70	400,00	300,00	310,00	330,00	340,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	706,51	1.170,00	870,00	900,00	940,00	970,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	4,98	10,00				
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		30,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.941,09	26.425,00	26.425,00	26.525,00	26.525,00	26.525,00
522001 Stromkosten	4.448,22	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	2.423,03	2.800,00	2.800,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.226,49	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
522004 Heizung	2.326,09	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	117,81	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	359,85	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	39,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	75.993,94	22.150,00	75.450,00	75.450,00	75.450,00	75.450,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	75.445,32	22.100,00	75.450,00	75.450,00	75.450,00	75.450,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	20,96	50,00				
539900 Sonstige Abschreibungen	527,66					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.470,29	7.640,00	8.550,00	8.800,00	9.050,00	9.300,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige						
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.671,48	5.000,00	5.250,00	5.500,00	5.750,00	6.000,00
** Fremdreinigung						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.798,81	2.640,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	96.998,76	63.315,00	115.675,00	116.215,00	116.675,00	117.115,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 55.320,98	- 37.565,00	- 102.835,00	- 103.375,00	- 103.835,00	- 104.275,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 55.320,98	- 37.565,00	- 102.835,00	- 103.375,00	- 103.835,00	- 104.275,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 129,09					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 55.450,07	- 37.565,00	- 102.835,00	- 103.375,00	- 103.835,00	- 104.275,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.734,23	- 17.765,00	- 40.225,00	- 40.765,00	- 41.225,00	- 41.665,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.115,00					
781390 an Sondervermögen - Sonstige	10.115,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.115,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.115,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 380,77	- 17.765,00	- 40.225,00	- 40.765,00	- 41.225,00	- 41.665,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	9.734,23	- 17.765,00	- 40.225,00	- 40.765,00	- 41.225,00	- 41.665,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 jährlicher Aufwand [EUR]	97.127,85	63.315,00	115.675,00	116.215,00	116.675,00	117.115,00
02 Einwohner der Stadt Bad Ems [Einw.]	9.911	9.962	9.962	9.962	9.962	9.962

Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	9,80	6,36	11,61	11,67	11,71	11,76

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57320	Kommunale Allg. Einrichtungen (Märkte)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Brings, Andreas

Bemerkung

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
Zielgruppe
Einwohner / Bürger / Gewerbebetriebe
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 57320
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Kommunale Allg. Einrichtungen (Märkte):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.000,00				
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		3.000,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.000,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.048,10	7.200,00	5.100,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
522003 Grundbesitzabgaben;	2.453,24	6.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Abfallbeseitigung (Müll)						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	730,47	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
524800 Sonstige bezogene Leistungen	864,39	200,00	100,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.048,10	7.200,00	5.100,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.048,10	- 4.200,00	- 5.100,00	- 5.200,00	- 5.200,00	- 5.200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.048,10	- 4.200,00	- 5.100,00	- 5.200,00	- 5.200,00	- 5.200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.048,10	- 4.200,00	- 5.100,00	- 5.200,00	- 5.200,00	- 5.200,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.048,10	- 4.200,00	- 5.100,00	- 5.200,00	- 5.200,00	- 5.200,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.048,10	- 4.200,00	- 5.100,00	- 5.200,00	- 5.200,00	- 5.200,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Kommunale Allg. Einrichtungen (Märkte):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.048,10	- 4.200,00	- 5.100,00	- 5.200,00	- 5.200,00	- 5.200,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57330	Kommunale Allg. Einrichtungen (Öffentliche Toilettenanlagen)	2025

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Brings, Andreas

Bemerkung
Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele
II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 57330
Grundzahlen:

--	--

Kennzahlen und Messbare Ziele:

--	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57330 Kommunale Allg. Einrichtungen (Öffentliche Toilettenanlagen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.675,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
441200 Mieten und Pachten	2.675,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.675,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57330 Kommunale Allg. Einrichtungen (Öffentliche Toilettenanlagen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.929,54	6.850,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00
522001 Stromkosten	3.723,04	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.206,50	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten		900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	21.946,17	23.000,00	28.000,00	29.000,00	30.000,00	31.000,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Fremdreinigung WC-Anlage am Bahnhof+ Fremdreinigung Toiletten "Auf der Wipsh"	21.946,17	23.000,00	28.000,00	29.000,00	30.000,00	31.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.875,71	29.850,00	34.950,00	35.950,00	36.950,00	37.950,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.200,71	- 28.350,00	- 33.450,00	- 34.450,00	- 35.450,00	- 36.450,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 24.200,71	- 28.350,00	- 33.450,00	- 34.450,00	- 35.450,00	- 36.450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.819,53	- 25.648,00	- 8.596,00	- 8.884,00	- 9.197,00	- 9.524,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 32.020,24	- 53.998,00	- 42.046,00	- 43.334,00	- 44.647,00	- 45.974,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.108,54	- 28.350,00	- 33.450,00	- 34.450,00	- 35.450,00	- 36.450,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 23.108,54	- 28.350,00	- 33.450,00	- 34.450,00	- 35.450,00	- 36.450,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 200,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 200,00					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 200,00					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 400,00					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 23.108,54	- 28.350,00	- 33.450,00	- 34.450,00	- 35.450,00	- 36.450,00

Teilhaushalt 4

Bürgerservice

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 | Bürgerservice

Produkt	Bezeichnung
25210	Museum
25220	Archive
27200	Büchereien
28100	Heimat- und Kulturpflege
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36500	Kindertagesstätte Eisenbach
36501	Kindertagesstätte Villenpromenade
36502	Kindertagesstätte Haus Maria Anna
36503	Kindertagesstätte Römergarten
36504	Kindertagesstätte AWO
36505	Kindertagesstätte Sonstige
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)
36615	Einrichtungen der Jugendarbeit Juz
42100	Förderung des Sports
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 4

Bürgerservice

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bürgerservice

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.131.556,92	2.771.430,00	3.023.062,00	3.081.925,00	3.158.208,00	3.236.400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.115.462,61	185.100,00	180.510,00	187.920,00	187.670,00	187.320,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.148,15	43.100,00	93.500,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		40.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	612.491,17					
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>3.933.658,85</i>	<i>3.040.130,00</i>	<i>3.297.572,00</i>	<i>3.398.345,00</i>	<i>3.474.378,00</i>	<i>3.552.220,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.870.144,85	3.179.770,00	3.933.120,00	4.586.580,00	4.746.770,00	4.912.570,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	584.315,08	1.064.560,00	1.172.980,00	1.167.360,00	1.169.360,00	1.167.360,00
E11	Abschreibungen	511.996,88	297.200,00	205.090,00	197.620,00	176.730,00	169.030,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.242,75	55.395,00	70.395,00	65.395,00	65.395,00	65.395,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	308.446,52	535.365,00	411.555,00	416.555,00	422.055,00	427.555,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>4.295.146,08</i>	<i>5.132.290,00</i>	<i>5.793.140,00</i>	<i>6.433.510,00</i>	<i>6.580.310,00</i>	<i>6.741.910,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 361.487,23</i>	<i>- 2.092.160,00</i>	<i>- 2.495.568,00</i>	<i>- 3.035.165,00</i>	<i>- 3.105.932,00</i>	<i>- 3.189.690,00</i>
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 361.487,23</i>	<i>- 2.092.160,00</i>	<i>- 2.495.568,00</i>	<i>- 3.035.165,00</i>	<i>- 3.105.932,00</i>	<i>- 3.189.690,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 225.839,60	- 246.863,00	- 257.879,00	- 266.515,00	- 275.913,00	- 285.719,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 587.326,83</u>	<u>- 2.339.023,00</u>	<u>- 2.753.447,00</u>	<u>- 3.301.680,00</u>	<u>- 3.381.845,00</u>	<u>- 3.475.409,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 1.609.145,25</i>	<i>- 1.851.960,00</i>	<i>- 2.339.788,00</i>	<i>- 2.886.765,00</i>	<i>- 2.978.172,00</i>	<i>- 3.069.280,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	325.000,00	1.100.000,00	32.250,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	59.485,78	22.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	384.485,78	1.122.500,00	53.250,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	363.256,90	696.000,00	699.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>373.256,90</i>	<i>696.000,00</i>	<i>699.000,00</i>	<i>21.000,00</i>	<i>21.000,00</i>	<i>21.000,00</i>
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>11.228,88</i>	<i>426.500,00</i>	<i>- 645.750,00</i>			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Bürgerservice

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.597.916,37	- 1.425.460,00	- 2.985.538,00	- 2.886.765,00	- 2.978.172,00	- 3.069.280,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	4.831,73					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.831,73					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	4.831,73					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	9.663,46					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.609.145,25	- 1.851.960,00	- 2.339.788,00	- 2.886.765,00	- 2.978.172,00	- 3.069.280,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 4

Bürgerservice

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
25210	Museum	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	25	Wissenschaft, Museen,
Produktgruppe :	252	Museen, Sammlungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars		
Bemerkung		
Museum freiwillige Aufgabe		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 25210	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25210 Museum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	381,35	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** Spenden	381,35	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	570,90	600,00	580,00	580,00	430,00	80,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	570,90	600,00	580,00	580,00	430,00	80,00
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	570,90	600,00	580,00	580,00	430,00	80,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.147,39	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen ** ab Mai 2013 Austrittsgeld Museum, Führungen und sonstige Veranstaltungen	1.147,39	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2.135,28					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25210 Museum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	2.135,28					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.234,92	2.080,00	2.060,00	2.060,00	1.910,00	1.560,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	62.037,78	38.520,00	64.920,00	67.210,00	69.550,00	71.980,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	41.549,64	29.250,00	49.420,00	51.150,00	52.940,00	54.790,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	761,87	600,00	980,00	1.020,00	1.050,00	1.090,00
503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	3.250,53	2.250,00	3.730,00	3.860,00	3.990,00	4.130,00
504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	8.579,58	6.350,00	10.710,00	11.090,00	11.480,00	11.880,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	102,02	20,00	80,00	90,00	90,00	90,00
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	7.790,60					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	3,54	50,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.066,79	11.320,00	12.070,00	11.570,00	11.570,00	11.570,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.476,03	500,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.978,28	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
523420 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände ** dringende Restaurierungsarbeiten	1.151,44	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.151,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524600 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	410,09	800,00	300,00	800,00	800,00	800,00
** zum Teil werden Aufwendungen im Finanzhaushalt veranschlagt						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmittel, Desinfektionsmittel, Glühbirnen etc.	6,60	50,00	300,00	300,00	300,00	300,00
524800 Sonstige bezogene Leistungen ** Alarmanlage	670,32	670,00	670,00	670,00	670,00	670,00
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** für die jährlichen Wechselausstellungen im Museum		1.500,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Sonntagsdienste und Urlaubsvertretung	1.222,30	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen	1.378,41	1.400,00	1.370,00	710,00	520,00	160,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.377,41	1.400,00	1.370,00	710,00	520,00	160,00
539900 Sonstige Abschreibungen	1,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.017,35	9.405,00	19.105,00	20.105,00	21.105,00	22.105,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.466,38	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
562200 Leasing	114,24	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
562490 Datenverarbeitung - Sonstige ** Homepage Museum	134,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Fremdreinigung	3.376,32	4.500,00	14.000,00	15.000,00	16.000,00	17.000,00
563100 Büromaterial		200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	612,86	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	783,28	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25210 Museum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** u. a. Flyer, Broschüren	50,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	346,23	350,00	450,00	450,00	450,00	450,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	80.500,33	60.645,00	97.465,00	99.595,00	102.745,00	105.815,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 76.265,41	- 58.565,00	- 95.405,00	- 97.535,00	- 100.835,00	- 104.255,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 76.265,41	- 58.565,00	- 95.405,00	- 97.535,00	- 100.835,00	- 104.255,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 898,14	- 3.206,00	- 1.433,00	- 1.481,00	- 1.533,00	- 1.587,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 77.163,55	- 61.771,00	- 96.838,00	- 99.016,00	- 102.368,00	- 105.842,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 73.675,18	- 57.765,00	- 94.615,00	- 97.405,00	- 100.745,00	- 104.175,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
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			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 73.675,18	- 57.765,00	- 99.615,00	- 102.405,00	- 105.745,00	- 109.175,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 73.675,18	- 57.765,00	- 94.615,00	- 97.405,00	- 100.745,00	- 104.175,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
25220	Archive	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	25	Wissenschaft, Museen,
Produktgruppe :	252	Museen, Sammlungen

Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Bemerkung	
Archiv einschließlich Stadtarchiv	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Gesetze / Dienstanweisungen	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	
Qualitätsziele	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 25220	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25220 Archive:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.014,71	4.000,00	2.100,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523490 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Sonstige		2.000,00	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.301,71	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524600 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	713,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.600,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
563100 Büromaterial		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher		500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.014,71	6.600,00	5.000,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.014,71	- 6.500,00	- 4.900,00	- 5.800,00	- 5.800,00	- 5.800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.014,71	- 6.500,00	- 4.900,00	- 5.800,00	- 5.800,00	- 5.800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.014,71	- 6.500,00	- 4.900,00	- 5.800,00	- 5.800,00	- 5.800,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.014,71	- 6.500,00	- 4.900,00	- 5.800,00	- 5.800,00	- 5.800,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25220 Archive:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.014,71	- 6.500,00	- 4.900,00	- 5.800,00	- 5.800,00	- 5.800,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.014,71	- 6.500,00	- 4.900,00	- 5.800,00	- 5.800,00	- 5.800,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
27200	Büchereien	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produktgruppe :	272	Büchereien, Bibliotheken
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Bemerkung

Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Nutzer der Einrichtung / Einwohner

Ziel

Qualitätsziele

Angemessene Nutzungsentgelte
Resonanz in Form von steigenden Besucherzahlen

Sachziele:

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 27200		
Grundzahlen:		
01	jährlicher Aufwand der Stadtbücherei	Enthält auch die interne Leistungsverrechnung, die hier die Leistung des Bauhofs umfasst
02	Einwohner der Stadt Bad Ems	
03	Ertrag der Stadtbücherei	
04	Anzahl der Entleihungen	
05	Anzahl der aktiven Nutzer	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand der Stadtbücherei pro Einwohner	
02	Ertrag der Stadtbücherei pro Einwohner	
03	Aufwand je aktivem Nutzer	
04	Aufwand je entliehener Medieneinheit	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 27200 Büchereien:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.800,00	6.800,00	4.800,00	800,00	800,00	800,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Kostenerstattung Bufdi						
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Lesesommer; beginnend ab 2018 Projektförderung durch das Landesbibliothekszenrum Rheinland-Pfalz (siehe Zuwendungsbescheid vom 16.07.2018)	5.800,00	2.800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** Spenden		4.000,00	4.000,00			
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.000,00	8.000,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Mahn-, Fernleih- und Nutzungsgebühren (Steigerung durch Werbung geplant)	8.000,00	8.000,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.281,33					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	2.281,33					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.081,33	14.800,00	13.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	80.391,36	74.010,00	85.250,00	87.920,00	90.700,00	93.570,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	47.820,08	49.650,00	58.270,00	60.310,00	62.420,00	64.610,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	761,87	1.000,00	1.190,00	1.230,00	1.280,00	1.320,00
	502910 Sonstige - Vergütungen ** Bufdis	6.013,71	8.760,00	8.760,00	8.760,00	8.760,00	8.760,00
	502990 Sonstige - Sonstige ** Fachkraft Mediendesign						
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	3.451,60	3.750,00	4.400,00	4.550,00	4.710,00	4.880,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	9.875,35	10.750,00	12.630,00	13.070,00	13.530,00	14.000,00
	505200 Arbeitnehmer						
	506110 Personalnebenaufwendungen						
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	22,22					
	508200 Arbeitnehmer						
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	12.420,06					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	26,47	100,00				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.707,05	8.400,00	8.870,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
	522001 Stromkosten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 27200 Büchereien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** SSD-Kartentausch in beiden Verbuchungspcs 300€, Upgrade Windows 11	39,60		470,00			
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Desinfektions- und sonstige Hygienemittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Leseförderaktionen	533,07	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.113,38	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Vertretung Bücherei durch Externe	21,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	27.228,00	33.845,00	46.125,00	46.125,00	46.125,00	46.125,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.146,12	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
562200 Leasing ** Bema-Tech für Drucker usw.		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen ** Kosten der Homepage (150 €) - zahlt der Förderverein derzeit			150,00	150,00	150,00	150,00
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates ** ab 2023: Pflege RFID ab 2024: Serviceverträge RFID und Selbstverbucher (12.000€) incl. Findus, OPAL, etc., Einführung Bibliotheca Next (10.000€)	5.092,57	10.100,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
562440 Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	110,31	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563100 Büromaterial	1.106,94	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher ** Beschaffung Medien	15.000,48	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
563310 Porto und Versandkosten - Porto			50,00	50,00	50,00	50,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	798,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
563440 Telefon, Datenübertragungskosten - Wartung						
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	283,82	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	616,32	620,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	112.326,41	116.255,00	140.245,00	142.445,00	145.225,00	148.095,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 96.245,08	- 101.455,00	- 126.845,00	- 133.045,00	- 135.825,00	- 138.695,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 96.245,08	- 101.455,00	- 126.845,00	- 133.045,00	- 135.825,00	- 138.695,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 648,47		- 1.433,00	- 1.481,00	- 1.533,00	- 1.587,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 96.893,55	- 101.455,00	- 128.278,00	- 134.526,00	- 137.358,00	- 140.282,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 70.524,95	- 101.455,00	- 126.845,00	- 133.045,00	- 135.825,00	- 138.695,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			32.250,00			
681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Zuwendung für Pilotprojekt			32.250,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 27200 Büchereien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
681672 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** Zuwendung vom Förderverein u.a.						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			32.250,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			185.000,00			
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 ** neue EDV-Ausstattung für die neuen Räumlichkeiten, wie z. B. Eröffnungsbildschirm mit Software			55.000,00			
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 ** neue Einrichtungsgegenstände in den neuen Räumlichkeiten			130.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			185.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 152.750,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 70.524,95	- 101.455,00	- 279.595,00	- 133.045,00	- 135.825,00	- 138.695,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 70.524,95	- 101.455,00	- 126.845,00	- 133.045,00	- 135.825,00	- 138.695,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 27200 Büchereien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 jährlicher Aufwand der Stadtbücherei [EUR]	112.974,88	116.255,00	141.678,00	143.926,00	146.758,00	149.682,00
02 Einwohner der Stadt Bad Ems [Einw.]	9.911	9.962	9.962	9.962	9.962	9.962
03 Ertrag der Stadtbücherei [EUR]	16.081,33	14.800,00	13.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
04 Anzahl der Entleihungen [Anzahl]	74.804	74.804	74.804	74.804	74.804	74.804
05 Anzahl der aktiven Nutzer [Anzahl]	776	776	776	776	776	776

Auswertung Kennzahlen 27200 Büchereien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand der Stadtbücherei pro Einwohner	11,40	11,67	14,22	14,45	14,73	15,03

Auswertung Kennzahlen 27200 Büchereien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
02 Ertrag der Stadtbücherei pro Einwohner	1,62	1,49	1,35	0,94	0,94	0,94
03 Aufwand je aktivem Nutzer	145,59	149,81	182,57	185,47	189,12	192,89
04 Aufwand je entliehener Medieneinheit	1,51	1,55	1,89	1,92	1,96	2,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und Kulturpflege	2025

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Bemerkung**Auftraggeber**

Stadtrat

Auftragsgrundlage**Zielgruppe**

Bürger / Vereine / EinwohnerInnen

Ziel**Sachziele:****Qualitätsziele****II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 28100****Grundzahlen:****Kennzahlen und Messbare Ziele:****Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land						
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.639,16	2.650,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	2.639,16	2.650,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		40.000,00				
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		40.000,00				
** Spenden und Sponsoring						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.639,16	43.150,00	3.140,00	3.140,00	3.140,00	3.140,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.364,24	2.100,00	6.100,00	2.100,00	4.100,00	2.100,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.264,24	2.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
** Sachaufwendungen für Heimatpflege						
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			2.000,00		2.000,00	
** Tag der Vereine - Durchführung alle 2 Jahre						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	4.518,00	4.550,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	4.518,00	4.550,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.911,78	4.895,00	9.895,00	4.895,00	4.895,00	4.895,00
541480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		595,00	595,00	595,00	595,00	595,00
541900 an Sonstige	1.911,78	4.300,00	9.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
** Zuschüsse an Vereine (2025: einmaliger Zuschuss von 5.000 € an Bartholomäusmarktverein)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.554,30	80.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
569300 Repräsentationen	2.554,30	80.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
** Abendmarkt + Neujahrsempfang						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.348,32	91.545,00	40.515,00	31.515,00	33.515,00	31.515,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.709,16	- 48.395,00	- 37.375,00	- 28.375,00	- 30.375,00	- 28.375,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.709,16	- 48.395,00	- 37.375,00	- 28.375,00	- 30.375,00	- 28.375,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 74.076,99	- 54.502,00	- 83.094,00	- 85.877,00	- 88.905,00	- 92.065,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 85.786,15	- 102.897,00	- 120.469,00	- 114.252,00	- 119.280,00	- 120.440,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.916,05	- 46.495,00	- 35.495,00	- 26.495,00	- 28.495,00	- 26.495,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 7.916,05	- 46.495,00	- 35.495,00	- 26.495,00	- 28.495,00	- 26.495,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	5.081,98					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.081,98					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	5.081,98					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	10.163,96					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.916,05	- 46.495,00	- 35.495,00	- 26.495,00	- 28.495,00	- 26.495,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Zielgruppe

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 33100

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
414470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
524800 Sonstige bezogene Leistungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E11 Abschreibungen	591,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	591,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
541900 an Sonstige		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	591,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 591,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 591,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00	- 400,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.644,46	- 3.206,00	- 2.865,00	- 2.961,00	- 3.066,00	- 3.175,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.235,46	- 3.606,00	- 3.265,00	- 3.361,00	- 3.466,00	- 3.575,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätte Eisenbach	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Bemerkung
Auftraggeber
Bund / Land / Kreis / Stadtrat
Auftragsgrundlage
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen
Zielgruppe
Eltern / Erziehungsberechtigte / Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)
Ziel
Qualitätsziele
Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen
Sachziele:

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36500		
Grundzahlen:		
01	jährlicher Aufwand	Enthält auch die interne Leistungsverrechnung, die hier die Leistung des Bauhofs umfasst
02	jährlicher Ertrag	
03	Anzahl der Kindergartenkinder	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Kind	
02	Ertrag je Kind	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte Eisenbach:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.064.154,19	1.410.900,00	1.523.072,00	1.560.687,00	1.599.241,00	1.638.760,00	
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Beitragszuschuss ARGE/Kostenerstattung Bufdi							
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	4.542,34	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Personalkostenerstattung Rhein-Lahn-Kreis	1.059.541,86	1.392.400,00	1.504.572,00	1.542.187,00	1.580.741,00	1.620.260,00	
414431 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Sonstige)	69,99	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.762,34	67.000,00	66.970,00	66.970,00	66.970,00	66.970,00	66.970,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	43.801,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	16.961,34	17.000,00	16.970,00	16.970,00	16.970,00	16.970,00	16.970,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.032,91	4.400,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
441200 Mieten und Pachten	730,00	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
441400 Beteiligung Essenskosten	4.236,50	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
441401 Gruppengeld	14.066,41		17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	179.404,06						
462700 Versicherungserstattungen	5.135,62						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	146.257,59						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	28.010,85						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.323.353,50	1.482.300,00	1.612.842,00	1.650.457,00	1.689.011,00	1.728.530,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.385.856,90	1.547.520,00	2.062.130,00	2.134.320,00	2.208.980,00	2.286.290,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	980.689,36	1.179.250,00	1.571.780,00	1.626.800,00	1.683.730,00	1.742.660,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte Eisenbach:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	15.746,36	23.890,00	31.400,00	32.500,00	33.630,00	34.810,00
502910 Sonstige - Vergütungen	3.181,21					
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	74.553,12	87.420,00	117.190,00	121.300,00	125.540,00	129.930,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	214.498,46	252.990,00	339.710,00	351.600,00	363.910,00	376.650,00
505200 Arbeitnehmer	969,19					
506110 Personalnebenaufwendungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	23.338,98	1.190,00	960,00	1.000,00	1.030,00	1.070,00
508201 Arbeitnehmer	72.127,09					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	753,13	2.380,00	690,00	720,00	740,00	770,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.169,39	104.800,00	126.250,00	108.750,00	108.750,00	108.750,00
522001 Stromkosten	4.642,82	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	4.266,31	5.750,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00	5.750,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	2.897,75	2.650,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
522004 Heizung	28.459,60	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** 2.000€ Sandwechsel alle 2 Jahre + 3.500€ Fallschutz + 3.500€ Zaunerneuerungen + 3.500€ Sonnenschutz	916,60		12.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 6.000€ jedes Jahr + 6.000€ Sonnenschutzrolladen + 3.500€ Malerarbeiten + 3.500€ Änderung Ebene Turm Schlossgruppe	6.864,69	24.750,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.775,11	1.350,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.169,98	6.000,00	15.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
524200 Essenskosten	17.485,75	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
524201 Ausgaben Gruppengeld	19.636,93		17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	3.962,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
524800 Sonstige bezogene Leistungen	53,43	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände						
525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	38,08					
E11 Abschreibungen	32.370,89	32.500,00	31.360,00	29.590,00	26.380,00	23.470,00
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	916,68	1.050,00				
534200 mit sozialen Einrichtungen	23.468,28	23.500,00	23.470,00	23.470,00	23.470,00	23.470,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	4.959,09	4.900,00	4.860,00	3.590,00	2.910,00	
539900 Sonstige Abschreibungen	3.026,84	3.050,00	3.030,00	2.530,00		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	46.298,11	33.085,00	38.725,00	38.975,00	39.225,00	39.475,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.930,52	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.014,78	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	90,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562200 Leasing	3.279,88	2.500,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
562300 Leiharbeitskräfte ** Externe Vertretungen im Krankheitsfall		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	1.292,07	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte Eisenbach:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** 4.000,- € Fremdreinigung - Vertretung eigene Kräfte +3.500,- € jährliche Grundreinigung	19.554,65	7.000,00	7.500,00	7.750,00	8.000,00	8.250,00
563100 Büromaterial	1.507,88	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	278,87	400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563310 Porto und Versandkosten - Porto						
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	798,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
563600 Öffentlichkeitsarbeit	150,77					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.764,69	1.860,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	11.562,56	12.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.558.695,29	1.717.905,00	2.258.465,00	2.311.635,00	2.383.335,00	2.457.985,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 235.341,79	- 235.605,00	- 645.623,00	- 661.178,00	- 694.324,00	- 729.455,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 235.341,79	- 235.605,00	- 645.623,00	- 661.178,00	- 694.324,00	- 729.455,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 36.471,68	- 25.648,00	- 40.114,00	- 41.458,00	- 42.920,00	- 44.445,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 271.813,47	- 261.253,00	- 685.737,00	- 702.636,00	- 737.244,00	- 773.900,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 334.479,44	- 220.105,00	- 631.233,00	- 648.558,00	- 684.914,00	- 722.955,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		12.000,00	9.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
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 ** Ansatz für Ersatzbeschaffung		12.000,00	9.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000,00	9.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 12.000,00	- 9.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 334.479,44	- 232.105,00	- 640.233,00	- 650.558,00	- 686.914,00	- 724.955,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 250,25					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 250,25					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 250,25					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 500,50					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 334.479,44	- 220.105,00	- 631.233,00	- 648.558,00	- 684.914,00	- 722.955,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36500 Kindertagesstätte Eisenbach:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 jährlicher Aufwand [EUR]	1.595.166,97	1.743.553,00	2.298.579,00	2.353.093,00	2.426.255,00	2.502.430,00
02 jährlicher Ertrag [EUR]	1.323.353,50	1.482.300,00	1.612.842,00	1.650.457,00	1.689.011,00	1.728.530,00
03 Anzahl der Kindergartenkinder [Anzahl]	125	90	106	106	106	106

Auswertung Kennzahlen 36500 Kindertagesstätte Eisenbach:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Kind	12.761,34	19.372,81	21.684,71	22.198,99	22.889,20	23.607,83
02 Ertrag je Kind	10.586,83	16.470,00	15.215,49	15.570,35	15.934,07	16.306,89

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36501	Kindertagesstätte Villenpromenade	2025

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Bemerkung**Auftraggeber**

Bund / Land / Kreis / Stadtrat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen

Zielgruppe

Eltern / Erziehungsberechtigte / Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)

Ziel**Qualitätsziele**

Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen

Sachziele:**II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36501****Grundzahlen:**

01	jährlicher Aufwand	Enthält auch die interne Leistungsverrechnung, die hier die Leistung des Bauhofs umfasst
02	jährlicher Ertrag	
03	Anzahl der Kindergartenkinder	

Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Kindergartenkind	
02	Ertrag je Kindergartenkind	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	754.530,92	951.300,00	1.059.513,00	1.085.988,00	1.113.125,00	1.140.941,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Beitragszuschuss ARGE / Kostenerstattung BuFDi						
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	436,62					
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Personalkostenerstattung Rhein-Lahn-Kreis	753.667,55	950.800,00	1.059.013,00	1.085.488,00	1.112.625,00	1.140.441,00
	414431 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Sonstige)	426,75	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.028,40	42.000,00	43.930,00	43.930,00	43.930,00	43.930,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.724,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	437100 Auflösung Beiträge u.ä.	27.304,40	27.000,00	28.930,00	28.930,00	28.930,00	28.930,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.195,10	35.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	40.551,50	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	441401 Gruppengeld * Gruppengeld	11.643,60		17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	70.782,91					
	462700 Versicherungserstattungen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	57.000,00					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	13.782,91					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	908.537,33	1.028.300,00	1.155.443,00	1.181.918,00	1.209.055,00	1.236.871,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	881.613,95	1.056.450,00	1.181.940,00	1.223.320,00	1.266.130,00	1.310.440,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	646.446,03	801.980,00	898.400,00	929.840,00	962.390,00	996.070,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	10.743,44	16.410,00	18.400,00	19.050,00	19.710,00	20.400,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	46.610,90	60.500,00	68.100,00	70.480,00	72.950,00	75.500,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	134.420,49	174.470,00	196.230,00	203.100,00	210.210,00	217.560,00
	505200 Arbeitnehmer	708,98					
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	237,64	710,00	400,00	420,00	430,00	450,00
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	41.930,49					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	515,98	2.380,00	410,00	430,00	440,00	460,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.854,25	69.700,00	93.100,00	89.600,00	89.600,00	89.600,00
	522001 Stromkosten	21.844,77	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	3.003,35	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	2.793,62	2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	522004 Heizung	9.704,95	7.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** 3.000€ jedes Jahr	44,08		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 5.000€ jedes Jahr + 10.000€ Klimaanlage Lagerraum	1.400,87	2.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 8.000€ Wartung/Prüfung/Mängelbeseitigung	4.259,12	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	15.965,48	8.000,00	11.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
524200 Essenskosten	13.923,86	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
524201 Ausgaben Gruppengeld	11.643,60		17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	6.265,55	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
524800 Sonstige bezogene Leistungen	5,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** 1.000€ Elektrogeräteprüfung						
E11 Abschreibungen	126.272,27	127.650,00	128.300,00	123.440,00	106.550,00	105.900,00
539900 Sonstige Abschreibungen	126.272,27	127.650,00	128.300,00	123.440,00	106.550,00	105.900,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	64.213,92	56.535,00	59.125,00	60.125,00	61.125,00	62.125,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.614,67	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	341,73	400,00	600,00	600,00	600,00	600,00
562200 Leasing	2.885,02	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
562300 Leiharbeitskräfte	4.336,35					
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	1.249,23	1.500,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	38.058,29	39.000,00	42.000,00	43.000,00	44.000,00	45.000,00
** Fremdreinigung						
563100 Büromaterial	1.716,25	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	197,91	200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	915,39	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren		75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
563600 Öffentlichkeitsarbeit	150,77					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.793,22	3.990,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.884,62	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	70,47	70,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.162.954,39	1.310.335,00	1.462.465,00	1.496.485,00	1.523.405,00	1.568.065,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 254.417,06	- 282.035,00	- 307.022,00	- 314.567,00	- 314.350,00	- 331.194,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 254.417,06	- 282.035,00	- 307.022,00	- 314.567,00	- 314.350,00	- 331.194,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 4.298,00	- 4.442,00	- 4.599,00	- 4.762,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 254.417,06	- 282.035,00	- 311.320,00	- 319.009,00	- 318.949,00	- 335.956,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 196.116,26	- 181.385,00	- 207.652,00	- 220.057,00	- 236.730,00	- 254.224,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	125.000,00					
681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	75.000,00					
681663 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.000,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.000,00					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	37.652,38	2.000,00	88.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
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	1.096,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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 ** 2023: Erstaussstattung der neuen Gruppe u.a. 2025: u.a. Beschaffung von zwei Sonnenschirmen für insgesamt 6.000,- €	3.224,10	2.000,00	8.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** zusätzlich 10.000 € für eine Klimaanlage im Lagerraum neben der Küche	33.332,28		80.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.652,38	2.000,00	88.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.347,62	- 2.000,00	- 88.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 108.768,64	- 183.385,00	- 295.652,00	- 222.057,00	- 238.730,00	- 256.224,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 196.116,26	- 181.385,00	- 207.652,00	- 220.057,00	- 236.730,00	- 254.224,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 jährlicher Aufwand [EUR]	1.162.954,39	1.310.335,00	1.466.763,00	1.500.927,00	1.528.004,00	1.572.827,00
02 jährlicher Ertrag [EUR]	908.537,33	1.028.300,00	1.155.443,00	1.181.918,00	1.209.055,00	1.236.871,00
03 Anzahl der Kindergartenkinder [Anzahl]	75	75	95	95	95	95

Auswertung Kennzahlen 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Kindergartenkind	15.506,06	17.471,13	15.439,61	15.799,23	16.084,25	16.556,07
02 Ertrag je Kindergartenkind	12.113,83	13.710,67	12.162,56	12.441,24	12.726,89	13.019,69

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36502	Kindertagesstätte Haus Maria Anna	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Qualitätsziele</u> Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen		
<u>Sachziele:</u> 		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36502		
Grundzahlen:		
01	jährlicher Aufwand	Enthält auch die interne Leistungsverrechnung, die hier die Leistung des Bauhofs umfasst
02	jährlicher Ertrag	
03	Anzahl der Kindergartenkinder	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Kind	
02	Ertrag je Kind	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36502 Kindertagesstätte Haus Maria Anna:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	300.050,65	387.450,00				
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund						
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.053,04	9.100,00				
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	298.567,61	378.350,00				
**Personalkostenerstattung Rhein-Lahn-Kreis						
414431 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Sonstige)	430,00					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.716,48	24.550,00				
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	14.173,60	15.000,00				
437100 Auflösung Beiträge u.ä.	9.542,88	9.550,00				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.772,75	2.500,00				
441400 Beteiligung Essenskosten	1.772,75	2.500,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36502 Kindertagesstätte Haus Maria Anna:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	356.979,07					
462700 Versicherungserstattungen						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	340.742,41					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	16.236,66					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	682.518,95	414.500,00				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	399.930,33	400.420,00				
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	270.867,56	299.430,00				
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	4.110,84	6.560,00				
502910 Sonstige - Vergütungen	1.587,96					
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	19.564,28	24.150,00				
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	56.636,91	69.620,00				
505200 Arbeitnehmer	162,94					
506110 Personalhebenaufwendungen						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	9.897,73	80,00				
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	36.909,15					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	192,96	580,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.791,49	109.650,00				
522001 Stromkosten	2.053,44	3.000,00				
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	150,54	1.500,00				
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	359,40	500,00				
522004 Heizung						
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.732,44	84.150,00				
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	47.734,68	3.000,00				
524200 Essenskosten	12.900,25	15.000,00				
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	777,08	1.500,00				
524800 Sonstige bezogene Leistungen		500,00				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Personalkostenerstattung an kirchl. und freie Träger sowie der gesamte Trägeranteil an den Personalkostenanteil für die AWO Kita Play & Fun => siehe 36505	161.906,90					
525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr ** Personalkostenabrechnung aus 2016 ff - Rückzahlung an den Kreis => siehe 36505						
525900 an Sonstige ** Sachkostenerstattung an kirchl. und freie Träger gem. vertraglicher Vereinbarung die gesamten Sachkostenanteil für die AWO Kita Play & Fun => siehe 36505	84.726,26					
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.450,50	500,00				
E11 Abschreibungen	306.774,03	91.350,00				
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	87.679,25	91.350,00				
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						
539900 Sonstige Abschreibungen	219.094,78					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	144.409,67	126.925,00				
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.839,99	3.000,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36502 Kindertagesstätte Haus Maria Anna:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	110,40	300,00				
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		100,00				
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen						
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	117.511,88	94.000,00				
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	928,02	1.000,00				
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.149,10	3.000,00				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.734,07	21.000,00				
563100 Büromaterial	179,56	500,00				
563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	195,78	300,00				
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	427,53	500,00				
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00				
563600 Öffentlichkeitsarbeit	118,67					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	3.141,23	3.150,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.165.905,52	728.345,00				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 483.386,57	- 313.845,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 483.386,57	- 313.845,00				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.409,77					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 486.796,34	- 313.845,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 827.007,72	- 232.045,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.000,00				
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		2.000,00				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Vorsorglich wurde in späteren Jahren eine Position für den Rückbau angesetzt.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 827.007,72	- 234.045,00				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36502 Kindertagesstätte Haus Maria Anna:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 827.007,72	- 232.045,00				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36502 Kindertagesstätte Haus Maria Anna:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 jährlicher Aufwand [EUR]	1.169.315,29	728.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 jährlicher Ertrag [EUR]	682.518,95	414.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Anzahl der Kindergartenkinder [Anzahl]	30	30	0	0	0	0

Auswertung Kennzahlen 36502 Kindertagesstätte Haus Maria Anna:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Kind	38.977,18	24.278,17	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Ertrag je Kind	22.750,63	13.816,67	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36503	Kindertagesstätte Römergarten	2025

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Bemerkung**Auftraggeber**

Bund / Land / Kreis / Stadtrat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen

Zielgruppe

Eltern / Erziehungsberechtigte / Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)

Ziel**Qualitätsziele**

Bedarfsgerechtes und qualitätsorientiertes Vorhalten von Betreuungsplätzen

Sachziele:

Ziel
Sachziele:

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36503		
Grundzahlen:		
01	jährlicher Aufwand	Enthält auch die interne Leistungsverrechnung, die hier die Leistung des Bauhofs umfasst
02	jährlicher Ertrag	
03	Anzahl der Kindergartenkinder	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Kind	
02	Ertrag je Kind	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36503 Kindertagesstätte Römergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			425.397,00	424.170,00	434.762,00	445.619,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land						
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			425.147,00	423.670,00	434.262,00	445.119,00
**Personalkostenzuschuss Rhein-Lahn-Kreis						
414431 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Sonstige)			250,00	500,00	500,00	500,00
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden						
** Beitragszuschuss ARGE						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			7.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen			7.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			17.500,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
441400 Beteiligung Essenskosten			17.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
441401 Gruppengeld				17.000,00	17.000,00	17.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			450.397,00	491.170,00	501.762,00	512.619,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			472.370,00	1.004.990,00	1.040.180,00	1.076.570,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen			358.250,00	763.110,00	789.820,00	817.460,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen			7.480,00	15.830,00	16.390,00	16.960,00
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)			27.150,00	57.730,00	59.750,00	61.840,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.			77.120,00	164.000,00	169.740,00	175.680,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige			520,00	1.110,00	1.150,00	1.190,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer			1.850,00	3.210,00	3.330,00	3.440,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			65.450,00	99.900,00	99.900,00	99.900,00
522001 Stromkosten			14.200,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche			1.000,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)			2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
522004 Heizung			500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen			1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind			2.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			4.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
524200 Essenskosten			15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36503 Kindertagesstätte Römergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
524201 Ausgaben Gruppengeld			17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel			2.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
524800 Sonstige bezogene Leistungen			350,00	500,00	500,00	500,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.840,00	99.580,00	148.455,00	150.955,00	153.955,00	156.955,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung			600,00	600,00	600,00	600,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	9.840,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
562200 Leasing		2.580,00	2.580,00	2.580,00	2.580,00	2.580,00
562300 Leiharbeitskräfte						
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates		2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.			1.000,00			
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** externe Reinigungsdienstleistungen			37.000,00	40.000,00	43.000,00	46.000,00
563100 Büromaterial			250,00	300,00	300,00	300,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher			150,00	200,00	200,00	200,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren			600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren			75,00	75,00	75,00	75,00
563600 Öffentlichkeitsarbeit						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen			4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen			2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen			100,00	100,00	100,00	100,00
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.840,00	99.580,00	686.275,00	1.255.845,00	1.294.035,00	1.333.425,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.840,00	- 99.580,00	- 235.878,00	- 764.675,00	- 792.273,00	- 820.806,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.840,00	- 99.580,00	- 235.878,00	- 764.675,00	- 792.273,00	- 820.806,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 4.298,00	- 4.442,00	- 4.599,00	- 4.763,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.840,00	- 99.580,00	- 240.176,00	- 769.117,00	- 796.872,00	- 825.569,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.840,00	- 99.580,00	- 235.878,00	- 764.675,00	- 792.273,00	- 820.806,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	1.100.000,00				
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land		760.000,00				
681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200.000,00	340.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	1.100.000,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	325.604,52	653.000,00	400.000,00			
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	325.604,52	653.000,00	400.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	325.604,52	653.000,00	400.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 125.604,52	447.000,00	- 400.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36503 Kindertagesstätte Römergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 135.444,52	347.420,00	- 635.878,00	- 764.675,00	- 792.273,00	- 820.806,00
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.840,00	- 99.580,00	- 235.878,00	- 764.675,00	- 792.273,00	- 820.806,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36503 Kindertagesstätte Römergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 jährlicher Aufwand [EUR]	9.840,00	99.580,00	690.573,00	1.260.287,00	1.298.634,00	1.338.188,00
02 jährlicher Ertrag [EUR]	0,00	0,00	450.397,00	491.170,00	501.762,00	512.619,00
03 Anzahl der Kindergartenkinder [Anzahl]	0	0	90	90	90	90

Auswertung Kennzahlen 36503 Kindertagesstätte Römergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Kind	0,00	0,00	7.673,03	14.003,19	14.429,27	14.868,76
02 Ertrag je Kind	0,00	0,00	5.004,41	5.457,44	5.575,13	5.695,77

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36504	Kindertagesstätte AWO	2025

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung
Auftraggeber
Auftragsgrundlage

Zielgruppe
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36504
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36504 Kindertagesstätte AWO:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.500,00	212.000,00	197.000,00	197.000,00	197.000,00	197.000,00
522001 Stromkosten	5.400,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
522004 Heizung	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	6.100,00					
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** jedes Jahr 15.000 € - zusätzlich im Haushaltsjahr 2025 15.000 € für eine Wasserleitung		30.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
525590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	80.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	83.520,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	83.520,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	177.020,00	282.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 177.020,00	- 282.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 177.020,00	- 282.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 177.020,00	- 282.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 177.020,00	- 282.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 177.020,00	- 282.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36504 Kindertagesstätte AWO:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>		- 177.020,00	- 282.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00	- 267.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36505	Kindertagesstätte Sonstige	2025

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Bemerkung
Auftraggeber
Auftragsgrundlage
Zielgruppe
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele
II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36505
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:
Ergebnis- und Finanzhaushalt 36505 Kindertagesstätte Sonstige:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>		600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36505 Kindertagesstätte Sonstige:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr						
525900 an Sonstige		200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		20.000,00				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 620.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00	- 600.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars
Bemerkung
Auftraggeber
Land / Stadtrat
Auftragsgrundlage
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
Zielgruppe
Kinder und Jugendliche
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36610
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.805,89	4.550,00	6.550,00	6.550,00	6.550,00	6.550,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	234,17	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	62,56		800,00	800,00	800,00	800,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke						
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	280,26	1.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.228,90	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11 Abschreibungen	5.255,69	4.200,00	4.160,00	3.980,00	3.720,00	3.660,00
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.133,77	2.150,00	2.140,00	2.140,00	2.140,00	2.140,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	1.686,54	1.700,00	1.690,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.435,38	350,00	330,00	330,00	70,00	10,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.061,58	8.750,00	10.710,00	10.530,00	10.270,00	10.210,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.061,58	- 8.750,00	- 10.710,00	- 10.530,00	- 10.270,00	- 10.210,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.061,58	- 8.750,00	- 10.710,00	- 10.530,00	- 10.270,00	- 10.210,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 9.528,22	- 30.457,00	- 10.029,00	- 10.364,00	- 10.730,00	- 11.111,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 16.589,80	- 39.207,00	- 20.739,00	- 20.894,00	- 21.000,00	- 21.321,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.805,89	- 4.550,00	- 6.550,00	- 6.550,00	- 6.550,00	- 6.550,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.805,89	- 9.550,00	- 16.550,00	- 16.550,00	- 16.550,00	- 16.550,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.805,89	- 4.550,00	- 6.550,00	- 6.550,00	- 6.550,00	- 6.550,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36615	Einrichtungen der Jugendarbeit Juz	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Hilgert, Lars		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Allgemeinheit		

Ziel
Sachziele: Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche Förderung der Gemeinschaftsfähigkeit und Ausgleich sozialer Benachteiligungen
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36615		
Grundzahlen:		
01	Aufwand	Enthält auch die interne Leistungsverrechnung, die hier die Leistung des Bauhofs umfasst
02	Ertrag	
03	Einwohner der Stadt Bad Ems	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36615 Einrichtungen der Jugendarbeit Juz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E9 <i>Personal- und Versorgungsaufwendungen</i>	331,90					
502910 <i>Sonstige - Vergütungen</i>	331,90					
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E12 <i>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</i>	18.330,97	50.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
541480 <i>an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>	18.330,97	50.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	18.662,87	50.250,00	60.250,00	60.250,00	60.250,00	60.250,00
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 18.662,87	- 50.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 18.662,87	- 50.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>	- 122,02					
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 18.784,89	- 50.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 8.814,30	- 50.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 8.814,30	- 50.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36615 Einrichtungen der Jugendarbeit Juz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.814,30	- 50.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00	- 60.250,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 36615 Einrichtungen der Jugendarbeit Juz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand [EUR]	18.784,89	50.250,00	60.250,00	60.250,00	60.250,00	60.250,00
02 Ertrag [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Einwohner der Stadt Bad Ems [Einw.]	9.911	9.962	9.962	9.962	9.962	9.962

Auswertung Kennzahlen 36615 Einrichtungen der Jugendarbeit Juz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	1,90	5,04	6,05	6,05	6,05	6,05
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42100	Förderung des Sports	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Bemerkung

Auftraggeber

Land / Stadtrat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Vereine

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 42100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19,19	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	19,19	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
568200 Kraftfahrzeugsteuer		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
569300 Repräsentationen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19,19	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19,19	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19,19	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.950,95	- 12.824,00	- 7.163,00	- 7.403,00	- 7.664,00	- 7.937,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.970,14	- 12.994,00	- 7.333,00	- 7.573,00	- 7.834,00	- 8.107,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19,19	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00					
784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.000,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 10.019,19	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 19,19	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00	- 170,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land / Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Bestattungsgesetz / LVO zur Durchführung des Bestattungsgesetzes / Benutzungs- und Gebührensatzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes		
Ziel		
Sachziele: Bestattung aller Verstorbenen, die auf den Gemeindefriedhof bestattet werden sollen sowie Beisetzung der Aschen entsprechend den gesetzlichen Vorgaben		
Qualitätsziele		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55300		
Grundzahlen:		
01	jährlicher Aufwand	Enthält auch die interne Leistungsverrechnung, die hier die Leistung des Bauhofs umfasst.
02	Einwohner der Stadt Bad Ems	
03	jährlicher Ertrag	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.639,81	12.000,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	1.296,91	6.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.342,90	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	** 1.290 € Pflegepauschale für die Pflege jüd. Gräber + Sanierung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	988.745,33	40.200,00	50.190,00	50.100,00	50.000,00	50.000,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	41.346,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	437100 Auflösung Beiträge u.ä.	25.518,08	200,00	190,00	100,00		
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	921.881,25					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	908,52					
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	908,52					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	996.293,66	52.700,00	57.990,00	57.900,00	57.800,00	57.800,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	59.982,63	62.850,00	66.510,00	68.820,00	71.230,00	73.720,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	45.503,99	47.800,00	50.460,00	52.220,00	54.050,00	55.940,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	869,33	1.000,00	1.090,00	1.120,00	1.160,00	1.200,00
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	2.852,11	3.150,00	3.360,00	3.480,00	3.600,00	3.730,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	9.750,77	10.750,00	11.440,00	11.840,00	12.250,00	12.680,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	66,66					
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	834,35					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	105,42	150,00	160,00	160,00	170,00	170,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.541,27	54.790,00	38.740,00	38.740,00	38.740,00	38.740,00
522001 Stromkosten	10.475,01	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	4.064,13	2.800,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	7.310,63	6.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
522004 Heizung	2.340,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	4.817,45	28.800,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Erneuerung Kühlanlagen	25.542,62	450,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.144,86	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	620,79	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	309,05	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.887,72	1.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	29,01	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen						
E11 Abschreibungen	34.836,59	34.950,00	34.780,00	34.780,00	34.440,00	30.720,00
532100 gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.434,59	4.500,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	12.724,52	12.750,00	12.730,00	12.730,00	12.730,00	12.730,00
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	13.039,94	13.050,00	13.040,00	13.040,00	13.040,00	13.040,00
537200 Kulturdenkmäler	43,92	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
538100 Fahrzeuge	4.051,00	4.100,00	4.060,00	4.060,00	3.720,00	
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	541,62	500,00	390,00	390,00	390,00	390,00
539900 Sonstige Abschreibungen	1,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.865,98	9.700,00	6.950,00	7.200,00	7.450,00	7.700,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	536,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.836,24	5.500,00	2.500,00	2.750,00	3.000,00	3.250,00
** Fremdreinigung Leichenhalle						
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	246,47	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	293,76	300,00	350,00	350,00	350,00	350,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	562,49	600,00	700,00	700,00	700,00	700,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	390,22	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
565511 Abschreibung auf nichtbeitreibungsfähige Forderungen						
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	161.226,47	162.290,00	146.980,00	149.540,00	151.860,00	150.880,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	835.067,19	- 109.590,00	- 88.990,00	- 91.640,00	- 94.060,00	- 93.080,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	835.067,19	- 109.590,00	- 88.990,00	- 91.640,00	- 94.060,00	- 93.080,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 92.088,90	- 117.020,00	- 103.152,00	- 106.606,00	- 110.364,00	- 114.287,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	742.978,29	- 226.610,00	- 192.142,00	- 198.246,00	- 204.424,00	- 207.367,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 75.931,56	- 74.840,00	- 54.400,00	- 56.960,00	- 59.620,00	- 62.360,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	59.485,78	22.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
682700 Grabnutzungsentgelte	71.137,78	17.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
682700 Grabnutzungsentgelte ** Betreiberwechsel im HJ 2025	- 11.652,00	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.485,78	22.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
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		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.485,78	20.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 16.445,78	- 54.340,00	- 35.400,00	- 37.960,00	- 40.620,00	- 43.360,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 75.931,56	- 74.840,00	- 54.400,00	- 56.960,00	- 59.620,00	- 62.360,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 jährlicher Aufwand [EUR]	253.315,37	279.310,00	250.132,00	256.146,00	262.224,00	265.167,00
02 Einwohner der Stadt Bad Ems [Einw.]	9.911	9.962	9.962	9.962	9.962	9.962
03 jährlicher Ertrag [EUR]	996.293,66	52.700,00	57.990,00	57.900,00	57.800,00	57.800,00

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	25,56	28,04	25,11	25,71	26,32	26,62
02 Ertrag je Einwohner	100,52	5,29	5,82	5,81	5,80	5,80

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Finanzen							
Produkt: 57500 Tourismus							
Maßnahme: 140 Sanierungszuschuss für die Jugendherberge							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	200.000,00					400.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 200.000,00	- 200.000,00					- 400.000,00

Erläuterungen 57500-012010-140-440: Zuschuss zur Sanierung der Jugendherberge. Nach entsprechenden Absprachen sollen in 2024 die Sanierungszuschüsse in jeweils gleicher Höhe von der Stadt Bad Ems, der VG BEN und dem Rhein-Lahn-Kreis gezahlt werden.

Summe Einzahlungen 2 Finanzen:							
Summe Auszahlungen 2 Finanzen:	200.000,00	200.000,00					400.000,00
Saldo Gesamt 2 Finanzen:	- 200.000,00	- 200.000,00					- 400.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Bauwesen							
Produkt: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 30 Allgemeiner Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	279.316,32						279.316,32
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228.498,60	20.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00		300.998,60
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.817,72	- 20.000,00	- 17.500,00	- 17.500,00	- 17.500,00		- 21.682,28
Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 26 Fahrzeugbeschaffung auf dem Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	853.980,81	70.000,00					923.980,81
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 853.980,81	- 70.000,00					- 923.980,81
Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 27 Gerätebeschaffung auf dem Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.578,30	85.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		270.578,30
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 125.578,30	- 85.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00		- 270.578,30
Erläuterungen 11430-091100-27-571: Auslegermulcher							
Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 35 EDV-Ausstattung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.900,00					1.900,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.900,00					- 1.900,00
Erläuterungen 11430-091100-35-571: Anschaffung von Software, Lizenzen und Tablets (Kostenteilung mit VG und Stadt Nassau)							
Produkt: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 54 Verkauf Fahrzeuge Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.204,00	15.000,00					44.204,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.204,00	15.000,00					44.204,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Produkt: 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 133 Umbau des sog. "Alten Rathauses" im Rahmen der städtebaulichen Sanierungsmaßnahme							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.282.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00			6.282.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.882.917,88	6.329.340,00	7.195.045,00	3.000.000,00			19.407.302,88
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		3.110.000,00	3.597.268,00				
Verpflichtungsermächtigungen			4.100.000,00	3.000.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.600.917,88	- 4.829.340,00	- 5.195.045,00	- 1.500.000,00			- 13.125.302,88

Produkt: 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 152 Modernisierungsmaßnahmen im Rahmen der Städtebaulichen Gesamtmaßnahme "Lahnquartier"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	30.000,00	35.000,00	30.000,00		100.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000,00	75.000,00	25.000,00	25.000,00		150.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000,00	- 45.000,00	10.000,00	5.000,00		- 50.000,00

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 98 Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.991,77	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		66.991,77
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.991,77	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 66.991,77

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 136 Kreisverkehrsplatz im Bereich Silberaustraße/Viktoriaallee							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.720,32	60.000,00	110.000,00				198.720,32
Verpflichtungsermächtigungen			110.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 28.720,32	- 60.000,00	- 110.000,00				- 198.720,32

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 144 Stützmauer Schlesierweg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	404.000,00	47.000,00					451.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	525.000,00	255.000,00					780.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 121.000,00	- 208.000,00					- 329.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen 54100-013010-144-131: Maßnahme erfolgt mit Kanal- u. Wasserleitungsbau Kosten für Stützwand 140.000,00 € (Mittelübertrag i.H.v. 85.000 € aus Vorjahr, Rest i.H.v. 55.000 € veranschlagt)

Produkt: 54100 Gemeindestraßen

Maßnahme: 153 Investitionskostenanteile Straßenentwässerung

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			110.000,00	262.000,00	10.000,00		382.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 110.000,00	- 262.000,00	- 10.000,00		- 382.000,00

Erläuterungen 54100-013010-153-131: 2026: Kapellstraße - Wiesbach; 2027: Bachstraße - Wallgasse, Alte Kemmenauer Straße, Karl-Busch-Straße Hochzone; 2028: Kanalsanierung (Inliner)

Produkt: 54600 Parkeinrichtungen

Maßnahme: 99 Erwerb Parkscheinautomaten

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.228,38	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00		163.228,38
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 103.228,38	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00		- 163.228,38

Produkt: 54600 Parkeinrichtungen

Maßnahme: 142 Errichtung eines Parkplatzes in der Arzbacher Straße

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00	125.000,00				135.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00	- 125.000,00				- 135.000,00

Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:	1.994.520,32	1.567.000,00	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00		7.156.520,32
Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:	4.794.916,06	6.876.240,00	7.672.545,00	3.344.500,00	92.500,00		22.780.701,06
Saldo Gesamt 3 Bauwesen:	- 2.800.395,74	- 5.309.240,00	- 5.642.545,00	- 1.809.500,00	- 62.500,00		- 15.624.180,74

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

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							
Produkt: 25210 Museum							
Maßnahme: 6 Exponate für das Stadtmuseum							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	465,00						465,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.748,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		28.748,26
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.283,26	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00		- 28.283,26

Produkt: 25210 Museum							
Maßnahme: 33 Geräte für das Stadtmuseum							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.564,79						6.564,79
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.532,67	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		21.532,67
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.967,88	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 14.967,88

Produkt: 27200 Büchereien							
Maßnahme: 35 EDV-Ausstattung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00						3.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.753,72	55.000,00					73.753,72
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.753,72	- 55.000,00					- 70.753,72

Erläuterungen 27200-091100-35-571: neue EDV-Ausstattung für die neuen Räumlichkeiten, wie z. B. Eröffnungsbildschirm mit Software
27200-233100-35-1662: Zuwendung für Pilotprojekt

Produkt: 27200 Büchereien							
Maßnahme: 137 Erwerb / Verkauf von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		32.250,00					32.250,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		130.000,00					130.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		130.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 97.750,00					- 97.750,00

Erläuterungen 27200-091100-137-571: neue Einrichtungsgegenstände in den neuen Räumlichkeiten
27200-233100-137-1662: Zuwendung für Pilotprojekt
27200-233100-137-1672: Zuwendung vom Förderverein u.a.

Produkt: 36500 Kindertagesstätte Eisenbach							
Maßnahme: 45 Geräte und Einrichtungsbeschaffung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

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	28.868,89	9.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		43.868,89
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 28.868,89	- 9.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 43.868,89

Erläuterungen 36500-091100-45-571: Ansatz für Ersatzbeschaffung

Produkt: 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade							
Maßnahme: 45 Geräte und Einrichtungsbeschaffung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.700,00	8.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		31.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.700,00	- 8.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 31.700,00

Erläuterungen 36501-091100-45-571: 2023: Erstausrüstung der neuen Gruppe u.a. 2025: u.a. Beschaffung von zwei Sonnenschirmen für insgesamt 6.000,- €

Produkt: 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade							
Maßnahme: 123 Neubau einer Kindertagesstätte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	875.000,00						875.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.838.469,86	80.000,00					1.918.469,86
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 963.469,86	- 80.000,00					- 1.043.469,86

Erläuterungen 36501-096100-123-593: zusätzlich 10.000 € für eine Klimaanlage im Lagerraum neben der Küche

Produkt: 36503 Kindertagesstätte Römergarten							
Maßnahme: 139 möglicher Viergruppiger Kindergarten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200.000,00						2.200.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.224.917,09	400.000,00					3.624.917,09
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		337.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.024.917,09	- 400.000,00					- 1.424.917,09

Produkt: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)							
Maßnahme: 8 Sanierung von Kinderspielplätzen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.751,28	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		115.751,28

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 75.751,28	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00		- 115.751,28

Produkt: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 45 Geräte und Einrichtungsbeschaffung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.838,05	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		21.838,05
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.838,05	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 21.838,05

Produkt: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 101 Nutzungsgebühren Kaiserwald							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	242.025,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00		302.025,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242.025,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00		302.025,00

Produkt: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 102 Anteil Kaiserwald GmbH an Nutzungsgebühr							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 116.031,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		- 92.031,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450,00						450,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 116.481,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		- 92.481,00

Erläuterungen 55300-011900-102-270: Betreiberwechsel im HJ 2025							
--	--	--	--	--	--	--	--

Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:	3.211.023,79	53.250,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00		3.327.273,79
Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:	5.249.029,82	699.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00		6.011.029,82
Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:	- 2.038.006,03	- 645.750,00					- 2.683.756,03

Summe Einzahlungen Gesamt:	5.205.544,11	1.620.250,00	2.051.000,00	1.556.000,00	51.000,00		10.483.794,11
Summe Auszahlungen Gesamt:	10.243.945,88	7.775.240,00	7.693.545,00	3.365.500,00	113.500,00		29.191.730,88
Saldo Gesamt:	- 5.038.401,77	- 6.154.990,00	- 5.642.545,00	- 1.809.500,00	- 62.500,00		- 18.707.936,77

Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Haupt- und Personalverwaltung						
Tariflich Beschäftigte						
Angestellte	EG 6		1,350	1,350	1,350	
Reinigungskraft	EG 1		0,101	0,099	0,099	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,451	1,449	1,449	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,451	1,449	1,449	
Teilhaushalt: (2) Finanzen						
Tariflich Beschäftigte						
Angestellter	EG 11		1,000	1,000	1,000	Sitemanager / GSOE - UNESCO
Reinigungskraft	EG 1		0,051	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			1,051	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			1,051	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (3) Bauwesen						
Tariflich Beschäftigte						
Gemeindearbeiter	EG 1		1,000	1,000	1,000	Außenarbeitsplatz Stiftung Scheuern, tlw. Kostenerstattung durch Stiftung
Gemeindearbeiter	EG 1		1,000	1,000	1,000	Budget für Arbeit - Erstattung durch Rhein-Lahn-Kreis
Gemeindearbeiter	EG 4		3,000	3,000	3,000	
Gemeindearbeiter	EG 4		1,000	1,000	1,000	Kostenerstattung durch OG Fachbach
Gemeindearbeiter	EG 5		7,000	7,000	7,000	
Gemeindearbeiter	EG 5		1,000	1,000	1,000	besetzt mit EG 3. Kostenerstattung durch OG Nievern
Gemeindearbeiter	EG 5		1,000	1,000	1,000	Kostenerstattung durch OG Dausenau
Gemeindearbeiter	EG 5		1,000	1,000	1,000	Zulage zu EG 6
Gemeindearbeiter	EG 5		0,625	0,625	0,625	besetzt mit EG 1
Gemeindearbeiter	EG 5		1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt mit EG 4, zusätzliche Stelle nach Bauhofgutachten
Gemeindearbeiter	EG 6		4,000	4,000	4,000	
Gemeindearbeiter	EG 9b		1,000	1,000	1,000	tatsächliche Besetzung EG 6 inkl. Zulage
Gemeindearbeiterin	EG 1		0,150	0,150	0,150	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			22,775	22,775	22,775	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			22,775	22,775	22,775	
Teilhaushalt: (4) Bürgerservice						
Tariflich Beschäftigte						
Kindergartenleiterin	SuE S16		1,000	1,000	1,000	
Erzieherin	SuE S9		1,000	1,000	1,000	
stv. Kita-Leitung	SuE S9		1,000	0,000	0,000	
Erzieher	SuE S8a		2,370	2,500	2,500	
Erzieherin	SuE S8a		38,140	27,140	27,140	
Erzieherin	SuE S8a		0,760	0,760	0,760	Elternzeitvertretung
Erzieherin	SuE S8a		1,500	1,370	1,370	Springerkraft

Stellenplan

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
Erzieherin	SuE S8a		1,000	1,000	1,000	inkl. Springerstunden
Erzieherin	SuE S8a		0,820	0,820	0,820	Springerkraft
Erzieherin	SuE S15		1,000	1,000	1,000	
Kindergartenleiterin	SuE S15		1,000	1,000	1,000	
Angestellte	EG 9b		1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 6		1,000	1,000	1,000	
Auszubildende	Ausbildungser		1,000	1,000	1,000	
Auszubildender - Azubi	Ausbildungser		0,510	0,510	0,510	
Erzieherin	SuE S13		1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt mit S9
Gemeindearbeiter	EG 3		1,000	1,000	1,000	
Gemeindearbeiter	EG 3	0,140	0,140	0,140	Zusatzkraft für die Ortsgemeinden für die Friedhofsprüfungen	
Gemeindearbeiter	EG 5	0,375	0,375	0,375	besetzt mit EG 1	
Hauswirtschafts-/ Reinigungskraft	EG 2	0,280	0,460	0,460		
Hauswirtschaftskraft	EG 2	2,110	2,110	2,110		
Hauswirtschaftskraft	EG 2	0,380	0,380	0,380	zusätzliche Hauswirtschaftskraft, Anzahl auszugebendem Mittagsessen erhöht	
Hauswirtschaftskraft	EG 4	0,710	0,710	0,710		
Kindergartenleiterin	SuE S13	1,000	0,000	0,000		
Reinigungskraft	EG 1	0,328	0,331	0,331		
Reinigungskraft	EG 2Ü	0,510	0,510	0,510		
TZ Ausbildung Erzieher/-in - Azubi	Ausbildungser	0,550	0,550	0,550		
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			60,423	47,606	47,606	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			60,423	47,606	47,606	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			85,700	72,830	72,830	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			85,700	72,830	72,830	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

3 Bad Ems

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 238.733,00	- 3.866.154,00	688.170,00	- 1.358.557,00	- 2.039.269,00	- 2.963.551,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	437.591,00	480.050,00	348.470,00	356.190,00	356.810,00	364.020,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		42.597,00	42.597,00	42.597,00	42.597,00	42.597,00
4	Zwischensumme	- 676.324,00	- 4.388.801,00	297.103,00	- 1.757.344,00	- 2.438.676,00	- 3.370.168,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			48.100,00	175.690,00	279.320,00	319.530,00
6	freie Finanzspitze	- 676.324,00	- 4.388.801,00	249.003,00	- 1.933.034,00	- 2.717.996,00	- 3.689.698,00

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**

3 Bad Ems

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	4.210.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Summe	4.210.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	5.642.545,00	1.809.500,00	62.500,00	0,00

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	38.241.014,78	37.056.460,79	1.	Eigenkapital	12.857.652,80	11.716.412,69
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.611.215,10	1.172.186,37	1.1.	Kapitalrücklage	10.661.294,87	12.857.652,80
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	113.104,30	113.609,71	1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	1.498.110,80	1.058.576,66	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.196.357,93	- 1.141.240,11
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	14.739.530,85	16.833.448,32
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	831.510,00	3.976.075,00
1.2.	Sachanlagen	35.124.721,31	34.431.645,98	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	13.024.595,08	12.857.373,32
1.2.1.	Wald, Forsten	3.922.114,46	3.922.114,46	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	10.866.934,16	10.584.560,13
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	868.011,01	867.809,40	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.946.043,79	1.809.550,44
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.661.186,18	9.404.994,60	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	211.617,13	463.262,75
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	19.322.082,61	18.810.728,74	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	131.799,07	144.022,97	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	883.425,77	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	387.374,24	328.034,92	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	275.603,30	291.042,89	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	953,00	929,00	3.	Rückstellungen	898.019,08	700.180,05
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	555.597,44	661.969,00	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	236.619,08	403.070,58
1.3.	Finanzanlagen	1.505.078,37	1.452.628,44	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	661.400,00	297.109,47
1.3.3.	Beteiligungen	1.126,00	1.126,00	4.	Verbindlichkeiten	9.903.982,54	9.598.528,26
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.315.910,31	1.315.910,31	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	7.055.453,54	6.568.861,84
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	7.055.453,54	6.568.861,84
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	17.097,03	17.097,03	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	170.945,03	118.495,10	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	1.248.965,68	1.798.890,29	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	663.146,84	725.282,88
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	125.695,61	4.407,05
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.248.965,68	1.798.890,29	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.922.273,01	1.976.252,93
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	908.665,87	1.362.358,98	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	137.413,54	323.723,56
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	73.501,60	106.675,52	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.088.167,31	4.155,06
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.151,41	244,89				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	218.830,93	138.748,71				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	40.138,43	185.184,75				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	5.677,44	5.677,44				

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	- 2.627,88	- 2.626,70				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	- 2.627,88	- 2.626,70				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	39.487.352,58	38.852.724,38		Summe Passiv	39.487.352,58	38.852.724,38

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Freitag, 06.12.2019
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	11.171.539,73
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	20.205.225,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	1.010.261,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	6.154.990
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	18.336.800
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Freiwillige Leistungen nach der Haushaltsplanung 2024
Ergebnishaushalt

Produkt	Bezeichnung	IST 2018	IST 2019	IST 2020	IST 2021	IST 2022	IST 2023	Ansatz HH-Plan 2024	Ansatz HH-Plan 2025	Bemerkungen
11100	Verwaltungssteuerung	715 €	984 €	107 €	713 €	640 €	520 €	1.000 €	1.000 €	Verfügensmittel
		1.337 €	1.334 €	2.253 €	2.509 €	4.077 €	6.926 €	3.000 €	3.000 €	Repräsentationen
11140	Gremien	0 €	773 €	0 €	0 €	1.014 €	800 €	1.000 €	800 €	Repräsentationen
25210	Museum	55.624 €	45.713 €	61.706 €	34.819 €	78.665 €	77.164 €	84.831 €	9.638 €	Unterdeckung des Produktes nach Personalkostenerstattung durch Verbandsgemeinde, allerdings werden unter diesem Produkt auch die Kosten des Stadtarchivs als Pflichtausgabe gebucht. Ab 2023 nur noch Museum
25220	Archive						3.015 €	6.500 €	4.900 €	Unterdeckung des Produktes
26210	Eigene Musikpflege (ab 2018 im Produkt 28100)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	Rheinvokal (4.500 €); Repräsentationen
27200	Bücherei	81.179 €	96.315 €	78.169 €	116.960 €	82.019 €	96.894 €	101.455 €	128.278 €	Unterdeckung des Produktes
28100	Heimat- und Kulturpflege	66.317 €	62.952 €	13.503 €	18.065 €	39.513 €	85.786 €	102.897 €	120.469 €	Unterdeckung des Produktes; Vereinsförderung, Tag der Vereine, Neujahrsempfang; Bauhofleistungen
28101	Zweckverband Schloß Balmoral	20.286 €	60.000 €	45.000 €	17.724 €	52.389 €	6.306 €	30.000 €	30.000 €	Umlage an Zweckverband (erhöhter Betrag in 2019 wegen Sanierungsaufwand)
28103	Rheinland-Pfalz Tag 2023					1.122 €	586.744 €	0 €	0 €	Unterdeckung des Produktes
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (bis 2017: Soziale Einrichtungen)	1.275 €	5.111 €	591 €	1.346 €	2.097 €	3.235 €	3.606 €	3.265 €	Unterdeckung des Produktes; Altenfahrt, Zuschüsse an soziale Einrichtungen und Lokales Bündnis
36615	Einrichtungen der Jugendarbeit Juz (bis 2017: Jugendzentrum)	50.083 €	50.686 €	50.354 €	49 €	49.929 €	18.331 €	50.250 €	60.250 €	Mitgliedsbeitrag an Verein Jugendzentrum
42100	Förderung des Sports	6.274 €	6.204 €	1.143 €	0 €	7.154 €	5.970 €	12.994 €	7.333 €	Unterdeckung des Produktes; Aufwendungen für Repräsentationen (100 €)
57310	Altes Rathaus	11.398 €	0 €	-7.189 €	9.376 €	11.110 €	55.450 €	37.565 €	102.835 €	Unterdeckung des Produktes, nach Abzug von Mieteinnahmen
57320	Kommunale Allg. Einrichtungen (Märkte)	4.617 €	5.051 €	-1.542 €	-1.610 €	8.407 €	4.048 €	4.200 €	5.200 €	Unterdeckung des Produktes, Wochenmarkt; Bartholomäusmarkt, Adventsmarkt; überwiegend Darstellung der Bauhofleistungen
57330	Kommunale Allg. Einrichtungen (Öffentliche Toilettenanlagen)	19.832 €	17.745 €	18.405 €	16.850 €	21.090 €	32.020 €	44.998 €	42.046 €	Unterdeckung des Produktes; Toilettenwagen und Öffentl. Anlage Wipsch; Darstellung der Bauhofleistungen
575000	Tourismus	40.696 €	68.316 €	129.114 €	181.172 €	303.610 €	295.559 €	110.677 €	164.490 €	Unterdeckung des Produktes nach Erhebung u.a. des Tourismusbeitrages; Mitgliedsbeitrag der Stadt für Verein Stadt- und Touristikmarketing (220.000 €) bzw. Touristik Bad Ems - Nassau e.V. (175.000 €) sowie Darstellung der Bauhofleistungen und der Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Weltkulturerbetitel
Gesamt		359.632 €	421.182 €	391.614 €	397.974 €	662.837 €	1.278.768 €	594.973 €	683.504 €	

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

3 Bad Ems

Muster 29
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

Stand Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 (A):			0	freiwillige Tilgung	Saldo	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswerte in €	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrag sowie der freiwilligen Tilgung	Saldo
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):			0					
Saldo (A-B)			1.277.915					
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag					
1	2024	42.597	42.597	0	0	1.235.317	0	0
2	2025	42.597	42.597	0	0	1.192.720	0	0
3	2026	42.597	42.597	0	0	1.150.123	0	0
4	2027	42.597	42.597	0	0	1.107.526	0	0
5	2028	42.597	42.597	0	0	1.064.929	0	0
6	2029	42.597	42.597	0	0	1.022.332	0	0
7	2030	42.597	42.597	0	0	979.735	0	0
8	2031	42.597	42.597	0	0	937.137	0	0
9	2032	42.597	42.597	0	0	894.540	0	0
10	2033	42.597	42.597	0	0	851.943	0	0
11	2034	42.597	42.597	0	0	809.346	0	0
12	2035	42.597	42.597	0	0	766.749	0	0
13	2036	42.597	42.597	0	0	724.152	0	0
14	2037	42.597	42.597	0	0	681.555	0	0
15	2038	42.597	42.597	0	0	638.957	0	0
16	2039	42.597	42.597	0	0	596.360	0	0
17	2040	42.597	42.597	0	0	553.763	0	0
18	2041	42.597	42.597	0	0	511.166	0	0
19	2042	42.597	42.597	0	0	468.569	0	0
20	2043	42.597	42.597	0	0	425.972	0	0
21	2044	42.597	42.597	0	0	383.374	0	0
22	2045	42.597	42.597	0	0	340.777	0	0
23	2046	42.597	42.597	0	0	298.180	0	0
24	2047	42.597	42.597	0	0	255.583	0	0
25	2048	42.597	42.597	0	0	212.986	0	0
26	2049	42.597	42.597	0	0	170.389	0	0
27	2050	42.597	42.597	0	0	127.792	0	0
28	2051	42.597	42.597	0	0	85.194	0	0
29	2052	42.597	42.597	0	0	42.597	0	0
30	2053	42.597	42.597	0	0	0	0	0

***Kommunaler
Entschuldungsfonds
Rheinland-Pfalz (KEF-RP)***

Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz

Laufzeit 15 Jahre
mit der Möglichkeit, beim
einem Beitritt zum
1.1.2013 nur 14 Jahre
oder bei einem Beitritt
zum 1.1.2014 nur 13
Jahre der Laufzeit in
Anspruch zu nehmen.

Beitritt zum 1.1.2013
mit Nachholung
der Beträge
aus 2012

Beitritt zum 1.1.2014
mit Nachholung
der Beträge
aus 2012
und 2013

1. Ermittlung der Gesamt- und der Jahresleistung

Dem KEF-RP fließen 15 Jahre lang jährlich 85 Mio. € jeweils vom Land, aus dem kommunalen Finanzausgleich und von den KEF-Teilnehmern zu.
Pro Jahr ergeben sich 255 Mio. €; über 15 Jahre ergeben sich 3.825.000.000 Euro.

Bezogen auf den Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009 in Höhe von landesweit 4.887.662.084 Euro ergibt sich für die Summe der Teilnahmebeträge folgender Anteil (in v. H.):

78,26

78,26

78,26

3.825.000.000 / 4.887.662.084 x 100 =

Berechnung für die Gebietskörperschaft:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009

5.783.733

5.783.733

5.783.733

Gesamtleistung (= 78,26 v. H. des Standes zum 31.12.2009)

4.526.350

4.526.350

4.526.350

Jahresleistung (1/15 der Gesamtleistung)

301.757

323.311

348.181

- 1/3 vom Land

100.586

107.770

116.060

- 1/3 aus dem kommunalen Finanzausgleich

100.586

107.770

116.060

- 1/3 Konsolidierungsbeitrag des Teilnehmers

100.586

107.770

116.060

2. Mindest-Nettotilgung

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Tilgungsanteil beträgt 76,46 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und im Interesse des Schuldenabbaus auf 80 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet.

3.621.080

3.621.080

3.621.080

jährlicher Mindest-Tilgungsbetrag (netto)

241.405

258.649

278.545

3. Zinsbetrag

Aus der jährlichen Annuität von 255.000.000 Euro ergibt sich bei einer Laufzeit von 15 Jahren und einem Zinssatz von 3 v. H. eine durchschnittliche Aufteilung in Zins und Tilgung. Der durchschnittliche Zinsanteil beträgt 23,54 v. H. und wird aus Gründen der Vereinfachung und zugunsten des Schuldenabbaus auf 20 v. H. vom Teilnahmebetrag abgerundet.

905.270

905.270

905.270

jährlicher Zinsbetrag

60.351

64.662

69.636

4. Zusammenfassung

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2009

5.783.733

5.783.733

5.783.733

Tilgungsbetrag über 15 Jahre

3.621.080

3.621.080

3.621.080

nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.

62,61

62,61

62,61

rechnerische Restschuld am 31.12.2026

2.162.654

2.162.654

2.162.654

verminderter Tilgungsbetrag über 14 Jahre

3.379.674

nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.

58,43

erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026

2.404.059

verminderter Tilgungsbetrag über 13 Jahre

3.138.269

nachrichtlich: Tilgungsanteil in v. H.

54,26

erhöhte rechnerische Restschuld am 31.12.2026

2.645.464

Anlage: Konsolidierungsmaßnahmen im KEF-RP

Seite im Haus- halts- plan	lfd. Nr.	Haushalts- stelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushalts- ansatz 2025	geplanter Konsolidierungs- anteil 2025	Rechnungs- ergebnis 2025	tatsächlicher Konsolidierungs- anteil 2024
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit					
darunter:			<u>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</u>					
34	E1	603300	Hundesteuer	Erhöhung der Hundesteuer um 12 € je Hund	51.000	4.842		
34	E1	601100	Grundsteuer B	Erhöhung in 2011 von 338 v.H. auf 358 v.H.	1.519.200	56.055		
				Erhöhung in 2012 von 358 v.H. auf 380 v.H.		58.000		
	Summe			Erhöhung der Einzahlungen		118.897		0
	Summe			Senkung der Auszahlungen		0		
				Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		118.897		0

nachrichtlich:

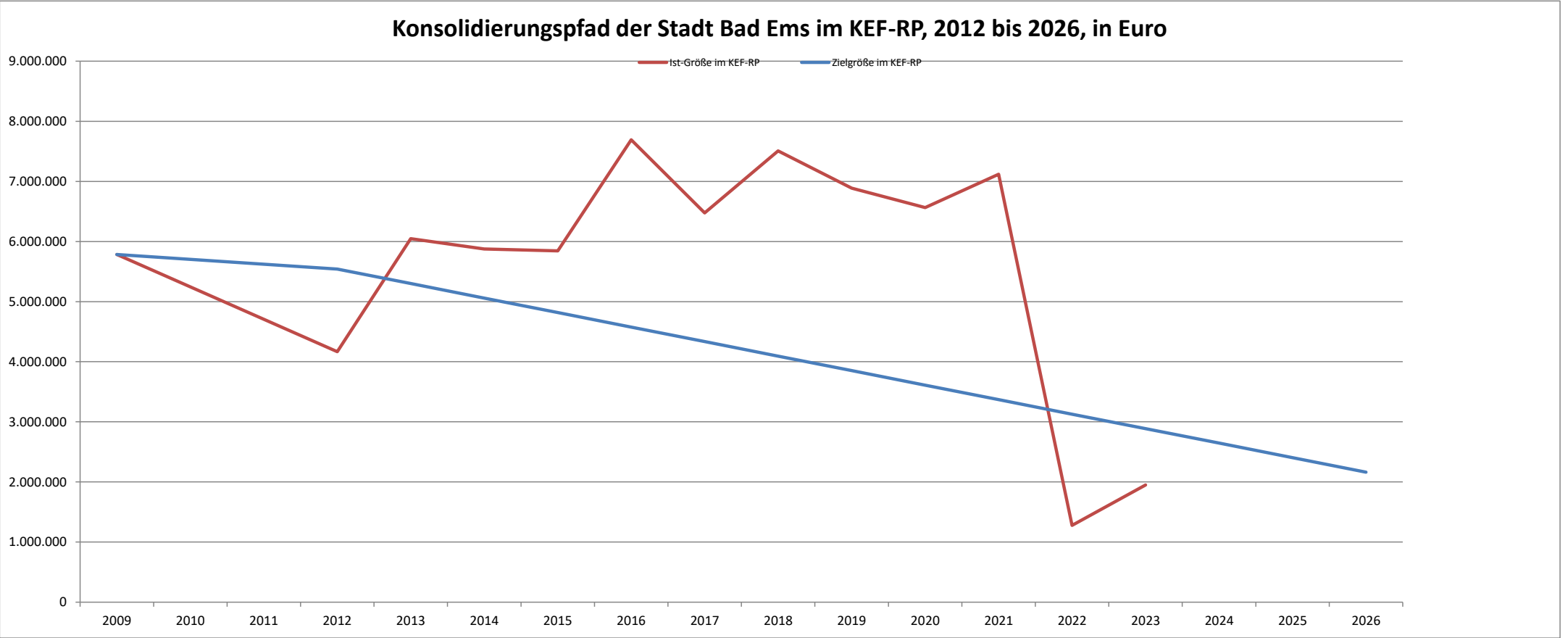
Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag

100.586

Mindestilgung = 80 v. H. des Konsolidierungsbeitrages gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag

241.405

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	5.783.733	5.542.328	5.300.922	5.059.517	4.818.112	4.576.706	4.335.301	4.093.896	3.852.491	3.611.085	3.369.680	3.128.275	2.886.869	2.645.464	2.404.059	2.162.653
Ist-Größe	5.783.733	4.166.005	6.046.800	5.877.273	5.843.455	7.692.198	6.475.533	7.508.667	6.886.127	6.563.298	7.118.760	1.277.915	1.950.090			



Sondervermögen Hufelandklinik

Ergebnis- und Finanzhaushalt Sondervermögen Stadt

Hauptplan 2025

39 Sondervermögen Stadt

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	763.653,20	906.710,00	906.680,00	906.690,00	292.470,00	
	441200 Mieten und Pachten	763.653,20	906.710,00	906.680,00	906.690,00	292.470,00	
E7	Sonstige laufende Erträge					103.430,00	
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen					103.430,00	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	763.653,20	906.710,00	906.680,00	906.690,00	395.900,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche		110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	
E11	Abschreibungen	251.727,00	251.730,00	251.730,00	251.730,00	251.730,00	
	534900 mit sonstigen Gebäuden	251.727,00	251.730,00	251.730,00	251.730,00	251.730,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	402.867,96	447.320,00	469.570,00	492.570,00		
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige						
	565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen						
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	402.867,96	447.320,00	469.570,00	492.570,00		
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	654.594,96	842.050,00	864.300,00	887.300,00	394.730,00	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	109.058,24	64.660,00	42.380,00	19.390,00	1.170,00	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 22.746,67					
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 22.746,67					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	86.311,57	64.660,00	42.380,00	19.390,00	1.170,00	
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	69,13					
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	86.242,44	64.660,00	42.380,00	19.390,00	1.170,00	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 109.058,24	- 64.660,00	- 42.380,00	- 19.390,00	- 1.170,00	
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	652.547,42	699.050,00	721.300,00	744.300,00	148.300,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Sondervermögen Stadt

Hauptplan 2025

39 Sondervermögen Stadt

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>652.547,42</u>	<u>699.050,00</u>	<u>721.300,00</u>	<u>744.300,00</u>	<u>148.300,00</u>	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	843.468,34	699.050,00	721.300,00	744.300,00	148.300,00	
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	843.468,34	699.050,00	721.300,00	744.300,00	148.300,00	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 843.468,34	- 699.050,00	- 721.300,00	- 744.300,00	- 148.300,00	
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	92.066,47					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	98.854,45					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 652.547,42</u>	<u>- 699.050,00</u>	<u>- 721.300,00</u>	<u>- 744.300,00</u>	<u>- 148.300,00</u>	
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 90.000,00					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 742.547,42</u>	<u>- 699.050,00</u>	<u>- 721.300,00</u>	<u>- 744.300,00</u>	<u>- 148.300,00</u>	
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 182.066,47					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 190.920,92					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114 Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern und extern
Verbale Beschreibung	
Verwaltung und Bewirtschaftung insbesondere der bebauten Grundstücke der Stadt, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet. Planung und Durchführung von Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Stadtrat	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)	
Zielgruppe	
Grundstücks- und Gebäudenutzer	
Ziel	
Sachziele:	
Qualitätsziele	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	763.653,20	906.710,00	906.680,00	906.690,00	292.470,00	
441200 Mieten und Pachten	763.653,20	906.710,00	906.680,00	906.690,00	292.470,00	
** Miete in Höhe des Schuldendienstes zzgl. Nebenkosten						
E7 Sonstige laufende Erträge					103.430,00	
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen					103.430,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	763.653,20	906.710,00	906.680,00	906.690,00	395.900,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche		110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	
E11 Abschreibungen	251.727,00	251.730,00	251.730,00	251.730,00	251.730,00	
534900 mit sonstigen Gebäuden	251.727,00	251.730,00	251.730,00	251.730,00	251.730,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	251.727,00	394.730,00	394.730,00	394.730,00	394.730,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	511.926,20	511.980,00	511.950,00	511.960,00	1.170,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	511.926,20	511.980,00	511.950,00	511.960,00	1.170,00	
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	511.926,20	511.980,00	511.950,00	511.960,00	1.170,00	
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	763.653,20	763.710,00	763.680,00	763.690,00	149.470,00	
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	763.653,20	763.710,00	763.680,00	763.690,00	149.470,00	
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	763.653,20	763.710,00	763.680,00	763.690,00	149.470,00	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	2025

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen (insbesondere Erstattung der Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an die Verbandsgemeinde).

Bemerkung
Auftraggeber

Stadtrat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge

Zielgruppe

Stadt Bad Ems

Ziel**Sachziele:****Qualitätsziele****Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	402.867,96	447.320,00	469.570,00	492.570,00		
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	402.867,96	447.320,00	469.570,00	492.570,00		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	402.867,96	447.320,00	469.570,00	492.570,00		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 402.867,96	- 447.320,00	- 469.570,00	- 492.570,00		
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 22.746,67					
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 22.746,67					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	86.311,57	64.660,00	42.380,00	19.390,00	1.170,00	
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	69,13					
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	86.242,44	64.660,00	42.380,00	19.390,00	1.170,00	
** Zinsen für Darlehen zur Finanzierung der Hufelandklinik						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 109.058,24	- 64.660,00	- 42.380,00	- 19.390,00	- 1.170,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	- 511.926,20	- 511.980,00	- 511.950,00	- 511.960,00	- 1.170,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 511.926,20	- 511.980,00	- 511.950,00	- 511.960,00	- 1.170,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 111.105,78	- 64.660,00	- 42.380,00	- 19.390,00	- 1.170,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 111.105,78	- 64.660,00	- 42.380,00	- 19.390,00	- 1.170,00	
F36 Tilgung von Investitionskrediten	843.468,34	699.050,00	721.300,00	744.300,00	148.300,00	
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	843.468,34	699.050,00	721.300,00	744.300,00	148.300,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 843.468,34	- 699.050,00	- 721.300,00	- 744.300,00	- 148.300,00	
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	92.066,47					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	98.854,45					
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 652.547,42	- 699.050,00	- 721.300,00	- 744.300,00	- 148.300,00	
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 90.000,00					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 742.547,42	- 699.050,00	- 721.300,00	- 744.300,00	- 148.300,00	
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 182.066,47					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 954.574,12	- 763.710,00	- 763.680,00	- 763.690,00	- 149.470,00	

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	6.481.486,02	6.229.759,02	1.	Eigenkapital	1.327.565,30	1.327.565,30
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1.	Kapitalrücklage	1.417.565,30	1.327.565,30
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 90.000,00	
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	6.481.486,02	6.229.759,02	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen		
1.2.1.	Wald, Forsten			2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.481.486,02	6.229.759,02	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen			2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	1.832.615,93	2.235.483,89
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	1.832.615,93	2.235.483,89
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	3.503.371,26	2.643.963,16
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.222.457,96	2.545.047,20
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.222.457,96	2.545.047,20
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	182.066,47	270,99	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	190.913,30	
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	182.066,47	270,99	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	90.000,00	98.915,96
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	182.066,47	270,99				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		- 23.017,66				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		- 23.017,66				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	6.663.552,49	6.207.012,35		Summe Passiv	6.663.552,49	6.207.012,35