

STADT BAD EMS



1. NACHTRAGSHAUSHALTSATZUNG MIT HAUSHALTSPLAN FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2025

(STAND: 09.07.2025)

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Nachtragshaushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamt	13
4	Änderungen Ergebnishaushalt nach Produkten	16
5	Änderungen in der Investitionsübersicht	26
6	Haushaltsübersichten	32
6.1	Freie Finanzspitze	33
6.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	34
6.3	Mindestrückführungsbetrag	35
6.4	Bilanz 2024 der Stadt Bad Ems	36
6.5	Bilanz 2024 Sondervermögen	39
6.6	Höchstbetragsberechnung der Verbindlichkeiten in der Einheitskasse	42

1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Bad Ems für das Haushaltsjahr 2025 vom xx.xx.2025

Der Stadtrat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 20.12.2024 (GVBl. S. 473, 475), folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	erhöht um Euro	vermindert um Euro	nunmehr festgesetzt Euro
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge	21.689.594	70.840	54.780	21.705.654
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	21.504.915	297.860	199.630	21.603.145
der Jahresüberschuss/-fehlbetrag	184.679			102.509
2. im Finanzhaushalt				
die ordentlichen Einzahlungen	20.893.395	70.840	54.780	20.909.455
die ordentlichen Auszahlungen	20.205.225	197.860	199.630	20.203.455
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	688.170			706.000
die außerordentlichen Einzahlungen	0			0
die außerordentlichen Auszahlungen	0			0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0			0
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.620.250	171.971	1.335.000	457.221
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.775.240	486.630	2.750.000	5.511.870
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.154.990			-5.054.649
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.656.478		1.102.991	6.553.487
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.189.658	15.210	30	2.204.838
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.466.820			4.348.649
der Gesamtbetrag der Einzahlungen	30.170.123			27.920.163
der Gesamtbetrag der Auszahlungen	30.170.123			27.920.163
die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0			0

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	von bisher EURO	auf EURO
zinslose Kredite	0	0
verzinsten Kredite	6.154.990	5.054.649
zusammen auf	6.154.990	5.054.649

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

von bisher Euro	auf Euro
7.210.000,00	7.460.000,00

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

von bisher Euro	auf Euro
7.514.545,00	7.460.000,00.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ändert sich von

bisher Euro	auf Euro
18.336.800,00 €	17.235.500,00.

§ 4 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	11.716.412,69 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	10.948.107,87 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	11.050.616,87 €

§ 6 Sonstige Festsetzungen

Die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung werden nicht verändert.

Bad Ems, den XX.XX.2025
Stadt Bad Ems in der
Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Oliver Krügel
Stadtbürgermeister

(Dienstsiegel)

Hinweis:

Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.2025 öffentlich bekannt gemacht.

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.2025 bis XX.XX.2025 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.2025

Verbandsgemeindeverwaltung Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

(Dienstsiegel)

Vorbericht

zur 1. Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan

der Stadt Bad Ems

für das Haushaltsjahr 2025

I. Vorbemerkungen

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

1. Für die Planung der Mensa in der Kindertagesstätte Eisenbach werden Planansätze benötigt, damit Aufträge erteilt werden können.

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

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

Ergebnishaushalt (EH)	Alt in €	Neu in €	Veränderung in €
Gesamtbetrag Erträge (Pos. E8 und E17)	21.689.594	21.705.654	16.060
Gesamtbetrag Aufwendungen (Pos. E16 und E18)	21.504.915	21.603.145	98.230
Jahresergebnis (Pos. E23)	184.679	102.509	-82.170

Finanzhaushalt (FH)	Alt in €	Neu in €	Veränderung in €
Gesamtbetrag Einzahlungen (Pos. F8 und F17)	20.893.395	20.909.455	16.060
Gesamtbetrag Auszahlungen (Pos. F15 und F18)	20.205.225	20.203.455	-1.770
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F20)	688.170	706.000	17.830
Tilgungsleistungen für Investitionskredite (Pos. F36)	396.570	411.750	15.180
Fehlbetrag Finanzhaushalt	291.600	294.250	2.650

Finanzierung der Investitionen	Alt in €	Neu in €	Veränderung in €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F27)	1.620.250	457.221	-1.163.029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F32)	7.775.240	5.511.870	-2.263.370
Investitionskreditbedarf (F33)	-6.154.990	-5.054.649	1.100.341

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	-768.304,82
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	102.509,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-727.583,15
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-2.228.367,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-2.656.057,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-3.507.616,00
11	Summe		-9.119.623,15

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

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlich en Ein- und Aus- zahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. 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	-3.253.615,90	415.126,46		-3.668.742,36
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	706.000,00	411.750,00	42.597,15	251.652,85
7	Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)					2.395.483,64
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-1.494.947,00	528.100,00	42.597,15	-2.065.644,15
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-1.953.667,00	632.800,00	42.597,15	-2.629.064,15
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-2.878.796,00	680.300,00	42.597,15	-3.601.693,15
11	Summe 8 - 11					-5.900.917,81

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	-768.304,82	10.948.107,87
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	102.509,00	11.050.616,87
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	-2.228.367,00	8.822.249,87
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	-2.656.057,00	6.166.192,87
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-3.507.616,00	2.658.576,87

II. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Ergebnishaushalt

1. Produkt 11100 (Verwaltungssteuerung)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 564200 für Beiträge für Wirtschaftsverbände usw. um +1.250 € angepasst. Auch bei der Buchungsstelle 569300 für Repräsentationen wurde der Ansatz um +2.000 € angepasst.

2. Produkt 11410 (Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 441200 für Mieten um 2.200 € vermindert, da der Tourist-Pavillon in 2025 nicht mehr vermietet ist. Der Ansatz für die Gebäudeversicherung (Konto 564110) wurde um 240 € erhöht, da der angeordnete Betrag höher ausgefallen ist als geplant.

3. Produkt 25210 (Museum)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562900 für die Fremdreinigung um - 7.500 € angepasst. Der Ansatz auf der Buchungsstelle 564190 für sonstige Versicherungen wurde um +60 € angepasst.

4. Produkt 28101 (Förderung von Einrichtungen - Balmoral)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 541440 für Umlage um +10.000 € angepasst.

5. Produkt 36500 (Kindertagesstätte Eisenbach)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562900 für die Fremdreinigung um +10.000 € angepasst.

6. Produkt 36501 (Kindertagesstätte Villenpromenade)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 561200 für die Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen um +1.100 € angepasst.

7. Produkt 36503 (Kindertagesstätte Römergarten)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562900 für die Fremdreinigung um - 29.000 € angepasst, da die Inbetriebnahme später als ursprünglich geplant stattfindet.

8. Produkt 51100 (Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562550 für Sachverständigenkosten um +25.000 € angepasst.

9. Produkt 51101 (Dorferneuerung, Städtebauförderung)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562590 für Kostenerstattungen an den privaten Bereich um +5.000 € angepasst. Diese Mittel stehen für die Privatförderung im Lahnquartier zur Verfügung. Auch wurde die Buchungsstelle 562510 für das Sanierungsmanagement im Lahnquartier um +20.000 € angepasst.

10. Produkt 54100 (Gemeindestraßen)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 563510 für öffentliche Bekanntmachungen um +100 € angepasst. Die Ausschreibungen von Konzessionsverträgen muss im Bundesanzeiger bekannt gemacht werden.

11. Produkt 54601 (Parkhäuser)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 441200 für die Miete um +12.300 € und bei der Buchungsstelle 442510 für die Erstattung von Versicherungen und Wasserkosten um +1.300 € angepasst. Da sich der Verkauf verzögert, stehen der Stadt Bad Ems noch Mieteinnahmen und Nebenkosten zu, die im Hauptplan nicht eingeplant waren. Da der Wert des Parkhauses in der Anlagebuchhaltung höher ist als der vorgesehene Verkaufspreis wird für den Verlust der Betrag von 100.000 € eingeplant bei der Buchungsstelle 565120.

12. Produkt 57310 (Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562900 für Fremdreinigung um -5.250 € angepasst.

13. Produkt 57500 (Tourismus)

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 541480 für Mitgliedsbeitrag um +40.000 € angepasst. Auch bei der Buchungsstelle 562590 für eine Machbarkeitsstudie für ein Welterbe-Informationszentrum und sonstige Gutachterleistungen wurde eine Anpassung um +20.000 € vorgenommen. Für die Öffentlichkeitsarbeit unter der Buchungsstelle 563600 wurde für eine Veranstaltungsreihe, den schulischen Bildungsauftrag, usw. eine Anpassung um +30.000 € vorgenommen

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

Für die Grundsteuer A wurde der Ansatz bei der Buchungsstelle 401100 um +1.100 € und bei der Grundsteuer B wurde der Ansatz bei der Buchungsstelle 401200 um 42.800 € erhöht. Bei der Gewerbesteuer (Buchungsstelle 401310) wurde der Ansatz um - 35.400 € vermindert. Auf Grund der regionalisierten Steuerschätzung Mai 2025 wurden die Erträge auf den Konten 402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 4.031.910 € auf 4.014.730 € (- 17.180 €) und 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von 872.790 € auf 885.290 € (+12.500€) angepasst. Die Kreisumlage (Buchungsstelle 544210) wurden an die festzusetzenden Beträge angepasst (- 149.670 €).

15. Produkt 61200 (Allgemeine Finanzwirtschaft)

Des Weiteren wurden im Rahmen der Nachtragsplanung die Ansätze für die Zinsen für bereits aufgenommene und geplante Darlehensaufnahmen angepasst.

III. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Finanzhaushalt

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

IV. Änderungen bei der Investitionsplanung

Hier wurden folgende Maßnahmen für das Jahr 2025 angepasst:

Teilhaushalt Bauwesen:

1. Produkt 51101, Dorferneuerung, Städtebauförderung

Maßnahme 133, Umbau des sog. Alten Rathauses

Im Haushaltsjahr 2025 kann der Ansatz für die Auszahlungen auf 3.579340 € gesenkt werden. Demzufolge wurden auf die Einzahlungen auf 170.000 € gesenkt.

Maßnahme 152, Modernisierungsmaßnahmen im Rahmen der Städtebaulichen Gesamtmaßnahme „Lahnquartier“

Die Einzahlungen für 2025 wurden auf 0 € gesetzt.

2. Produkt 54100, Gemeindestraßen

Maßnahme 155, Erstmalige Herstellung (Erschließung) der Straße „Bergstraße“

Da die Werke in diesem Bereich die Erneuerung der Kanal- und Wasserleitung herstellt, soll parallel dazu die erstmalige Herstellung der Erschließungsanlage "Bergstraße" erfolgen. An Planungskosten werden 60.000 € vorgesehen.

Maßnahme 157, Erstmalige Herstellung (Erschließung) der Ernst-Born-Straße

An Planungskosten werden 30.000 € vorgesehen.

3. Produkt 54600, Parkeinrichtungen

Maßnahme 158, Einbau eines Brandschutztores in der Tiefgarage „Wipsch“

Aufgrund einer bauaufsichtlichen Verfügung wurde die Stadt Bad Ems von der Kreisverwaltung verpflichtet, in der Tiefgarage Wipsch ein Brandschutztor einzubauen. Die Baugenehmigung ist beantragt. Hierfür werden 40.000 € eingeplant.

4. Produkt 54601, Parkhäuser

Maßnahme 156, Ankauf der Schrankenanlage

Für den Ankauf der Schrankenanlage im Parkhaus wird ein Betrag von 40.000 € eingeplant. Der Verkehrswert wird derzeit noch durch einen Sachverständigen ermittelt

Teilhaushalt Bürgerservice:

5. Produkt 36500, Kindertagesstätte Eisenbach

Maßnahme 154, Neubau einer Mensa

Für den Neubau einer Mensa werden für Planungsleistungen und die ersten Aufträge Mittel in Höhe von 331.630 € eingeplant.

6. Produkt 36503, Kindertagesstätte Römergarten

Maßnahme 139, möglicher Viergruppiger Kindergarten

Gemäß § 1 Nr. 2 aa des Vertrages zahlt der Vermieter an den Mieter (hier: Stadt Bad Ems) einen einmaligen Zuschuss in Höhe von 171.971 €. Dieser wird in den 1. Nachtrag eingeplant.

Weitere Veränderungen die sich nur im Finanzhaushalt darstellen, sind:

Produkt 612000, Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Kredite für Investitionen

Die Änderungen der Veranschlagungen im investiven Bereich führen zu einer Veränderung des Kreditbedarfs 2025. Nach der Ursprungsveranschlagung in Höhe von 6.154.990 € sind nun 5.054.649 € als Kreditermächtigung auszuweisen.

Für die Tilgung wurde nunmehr ein Betrag von 411.750 € veranschlagt (+15.180 €).

Liquiditätskredite

Nachfolgend werden die Veränderungen bei den Investitions- und Liquiditätskrediten aufgezeigt.

Damit werden sich die Verbindlichkeiten wie folgt entwickeln:

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen	6.172.106	10.815.005
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	6.900.642	6.606.392
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	Summe der Kreditaufnahmen	13.072.748	17.421.397

V. Aussichten

Ob und in welchem Umfang noch weitere Veränderungen im Bereich Kindertagesstätten oder beim Umbau „Altes Rathaus“ anstehen, kann derzeit noch nicht abschließend beurteilt werden. Damit können gegenwärtig weitere Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Bad Ems nicht erfasst werden können.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

***Nachtrag
Gesamthaushalt ohne Konten***

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

1. Nachtragsplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+)	Neue			
					vermindert (-)	Ansätze			
2023	2024	2025			2026	2027	2028		
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.538.965,80	11.712.582,00	12.631.350,00	+ 3.820,00	12.635.170,00	12.780.505,00	13.238.582,00	13.479.265,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.511.929,00	3.322.581,00	5.706.532,00		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		1.566.940,00	1.348.840,00	1.205.820,00	1.166.170,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	552.422,69	336.816,00	359.323,00	+ 10.100,00	369.423,00	393.823,00	393.823,00	394.213,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	398.826,65	383.920,00	391.320,00	+ 1.300,00	392.620,00	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		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>+ 15.220,00</i>	<i>21.682.814,00</i>	<i>20.957.903,00</i>	<i>21.143.673,00</i>	<i>21.423.018,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.598.816,91	4.857.560,00	5.787.030,00		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	+ 5.000,00	2.341.410,00	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		1.299.690,00	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	- 99.670,00	10.891.635,00	11.895.305,00	12.203.350,00	13.165.695,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.744.278,63	1.015.085,00	854.680,00	+ 168.000,00	1.022.680,00	856.355,00	847.070,00	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>+ 73.330,00</i>	<i>21.342.445,00</i>	<i>22.793.420,00</i>	<i>23.278.780,00</i>	<i>24.383.934,00</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>- 58.110,00</i>	<i>340.369,00</i>	<i>- 1.835.517,00</i>	<i>- 2.135.107,00</i>	<i>- 2.960.916,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	74.868,25	10.250,00	22.000,00	+ 840,00	22.840,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	179.282,34	296.350,00	235.800,00	+ 24.900,00	260.700,00	414.850,00	542.950,00	568.700,00
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>- 24.060,00</i>	<i>- 237.860,00</i>	<i>- 392.850,00</i>	<i>- 520.950,00</i>	<i>- 546.700,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 1.141.240,11</i>	<i>- 801.029,00</i>	<i>184.679,00</i>	<i>- 82.170,00</i>	<i>102.509,00</i>	<i>- 2.228.367,00</i>	<i>- 2.656.057,00</i>	<i>- 3.507.616,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>								
E22	<i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>								
E23	<i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	<i>- 1.141.240,11</i>	<i>- 801.029,00</i>	<i>184.679,00</i>	<i>- 82.170,00</i>	<i>102.509,00</i>	<i>- 2.228.367,00</i>	<i>- 2.656.057,00</i>	<i>- 3.507.616,00</i>
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>+ 17.830,00</i>	<i>706.000,00</i>	<i>- 1.494.947,00</i>	<i>- 1.953.667,00</i>	<i>- 2.878.796,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	325.000,00	2.311.000,00	1.584.250,00	- 1.163.029,00	421.221,00	2.262.650,00	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	21.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	52.651,54		15.000,00		15.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	437.275,49	2.488.500,00	1.620.250,00	- 1.163.029,00	457.221,00	2.283.650,00	1.556.000,00	51.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	41.825,40	1.895.260,00	3.584.340,00		3.584.340,00	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	- 2.263.370,00	1.927.530,00	4.738.500,00	3.103.500,00	103.500,00
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>448.173,42</i>	<i>2.939.260,00</i>	<i>7.775.240,00</i>	<i>- 2.263.370,00</i>	<i>5.511.870,00</i>	<i>7.943.545,00</i>	<i>3.365.500,00</i>	<i>113.500,00</i>
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>- 10.897,93</i>	<i>- 450.760,00</i>	<i>- 6.154.990,00</i>	<i>+ 1.100.341,00</i>	<i>- 5.054.649,00</i>	<i>- 5.659.895,00</i>	<i>- 1.809.500,00</i>	<i>- 62.500,00</i>
F34	<i>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</i>	<i>- 249.631,86</i>	<i>- 4.316.914,00</i>	<i>- 5.466.820,00</i>	<i>+ 1.118.171,00</i>	<i>- 4.348.649,00</i>	<i>- 7.154.842,00</i>	<i>- 3.763.167,00</i>	<i>- 2.941.296,00</i>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		450.760,00	6.154.990,00	- 1.100.341,00	5.054.649,00	5.659.900,00	1.809.500,00	62.500,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	437.591,43	480.050,00	396.570,00	+ 15.180,00	411.750,00	528.100,00	632.800,00	680.300,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 437.591,43</i>	<i>- 29.290,00</i>	<i>5.758.420,00</i>	<i>- 1.115.521,00</i>	<i>4.642.899,00</i>	<i>5.131.800,00</i>	<i>1.176.700,00</i>	<i>- 617.800,00</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

1. Nachtragsplan 2025

3 Bad Ems

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
2023	2024	2026	2027	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	- 2.650,00	- 294.250,00	2.023.042,00	2.586.467,00	3.559.096,00
<i>F40</i>	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<i>249.631,86</i>	<i>4.316.914,00</i>	<i>5.466.820,00</i>	<i>- 1.118.171,00</i>	<i>4.348.649,00</i>	<i>7.154.842,00</i>	<i>3.763.167,00</i>	<i>2.941.296,00</i>
<i>F41</i>	<i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	<i>12.504,36</i>							
<i>F42</i>	<i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	<i>262.136,22</i>	<i>4.316.914,00</i>	<i>5.466.820,00</i>	<i>- 1.118.171,00</i>	<i>4.348.649,00</i>	<i>7.154.842,00</i>	<i>3.763.167,00</i>	<i>2.941.296,00</i>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 676.325,36	- 4.346.204,00	291.600,00	+ 2.650,00	294.250,00	- 2.023.047,00	- 2.586.467,00	- 3.559.096,00

Ergebnishaushalt

***Änderungen
Nachtrag***

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Bemerkung								
11100	Verwaltungssteuerung							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.060,08 10.060,08	10.050,00 10.050,00	11.300,00 10.050,00 + 1.250,00	10.050,00 10.050,00	10.050,00 10.050,00	10.550,00 10.550,00
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.925,86 6.925,86	3.000,00 3.000,00	5.000,00 3.000,00 + 2.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00
Summe Aufwand:			16.985,94	13.050,00	16.300,00	13.050,00	13.050,00	13.550,00
Hauptplan:			16.985,94	13.050,00	13.050,00	13.050,00	13.050,00	13.550,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 3.250,00			
Gesamt 11100 Verwaltungssteuerung:			- 16.985,94	- 13.050,00	- 16.300,00	- 13.050,00	- 13.050,00	- 13.550,00
Hauptplan:			- 16.985,94	- 13.050,00	- 13.050,00	- 13.050,00	- 13.050,00	- 13.550,00
Differenz zum Hauptplan:					- 3.250,00			
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.902,36	12.800,00	6.800,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Bem.:	ab 2024 auch Mieteinnahmen beim ehemaligen Tourist-Pavillon; dieser ist in 2025 nicht mehr vermietet!		6.902,36	12.800,00	9.000,00 - 2.200,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Summe Ertrag:			6.902,36	12.800,00	6.800,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Hauptplan:			6.902,36	12.800,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Differenz zum Hauptplan:					- 2.200,00			
564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.394,63 1.394,63	1.470,00 1.470,00	2.040,00 1.800,00 + 240,00	1.800,00 1.800,00	1.800,00 1.800,00	1.800,00 1.800,00
Summe Aufwand:			1.394,63	1.470,00	2.040,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Hauptplan:			1.394,63	1.470,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Differenz zum Hauptplan:					+ 240,00			
Gesamt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:			5.507,73	11.330,00	4.760,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
Hauptplan:			5.507,73	11.330,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
Differenz zum Hauptplan:					- 2.440,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Bemerkung								
25210	Museum							
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.376,32	4.500,00	6.500,00	15.000,00	16.000,00	17.000,00
	<i>Bem.:</i> Fremdreinigung		3.376,32	4.500,00	14.000,00 - 7.500,00	15.000,00	16.000,00	17.000,00
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			60,00			
					+ 60,00			
		Summe Aufwand:	3.376,32	4.500,00	6.560,00	15.000,00	16.000,00	17.000,00
		<i>Hauptplan:</i>	3.376,32	4.500,00	14.000,00	15.000,00	16.000,00	17.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 7.440,00			
		Gesamt 25210 Museum:	- 3.376,32	- 4.500,00	- 6.560,00	- 15.000,00	- 16.000,00	- 17.000,00
		<i>Hauptplan:</i>	- 3.376,32	- 4.500,00	- 14.000,00	- 15.000,00	- 16.000,00	- 17.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 7.440,00			
28101	Förderung von Einrichtungen (Balmoral)							
541440	an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.306,13	30.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			6.306,13	30.000,00	30.000,00 + 10.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		Summe Aufwand:	6.306,13	30.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		<i>Hauptplan:</i>	6.306,13	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 10.000,00			
		Gesamt 28101 Förderung von Einrichtungen (Balmoral):	- 6.306,13	- 30.000,00	- 40.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00
		<i>Hauptplan:</i>	- 6.306,13	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 10.000,00			
36500	Kindertagesstätte Eisenbach							
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19.554,65	7.000,00	17.500,00	7.750,00	8.000,00	8.250,00
	<i>Bem.:</i> 3.000,- € Fremdreinigung - Vertretung eigene Kräfte +4.000,- € jährliche Grundreinigung		19.554,65	7.000,00	7.500,00 + 10.000,00	7.750,00	8.000,00	8.250,00
			- 0,00					
		Summe Aufwand:	19.554,65	7.000,00	17.500,00	7.750,00	8.000,00	8.250,00
		<i>Hauptplan:</i>	19.554,65	7.000,00	7.500,00	7.750,00	8.000,00	8.250,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	- 0,00		+ 10.000,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	Bemerkung							
Gesamt 36500 Kindertagesstätte Eisenbach:			- 19.554,65	- 7.000,00	- 17.500,00	- 7.750,00	- 8.000,00	- 8.250,00
			<i>Hauptplan:</i> - 19.554,65	<i>Hauptplan:</i> - 7.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 7.500,00	<i>Hauptplan:</i> - 7.750,00	<i>Hauptplan:</i> - 8.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 8.250,00
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i> + 0,00		<i>Differenz zum Hauptplan:</i> - 10.000,00			<i>Differenz zum Hauptplan:</i> - 8.250,00
36501	Kindertagesstätte Villenpromenade							
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.614,67 7.614,67	3.000,00 3.000,00	4.100,00 3.000,00 + 1.100,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00
Summe Aufwand:			7.614,67	3.000,00	4.100,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			<i>Hauptplan:</i> 7.614,67	<i>Hauptplan:</i> 3.000,00	<i>Hauptplan:</i> 3.000,00	<i>Hauptplan:</i> 3.000,00	<i>Hauptplan:</i> 3.000,00	<i>Hauptplan:</i> 3.000,00
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>		<i>Differenz zum Hauptplan:</i> + 1.100,00			
Gesamt 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade:			- 7.614,67	- 3.000,00	- 4.100,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00
			<i>Hauptplan:</i> - 7.614,67	<i>Hauptplan:</i> - 3.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 3.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 3.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 3.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 3.000,00
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>		<i>Differenz zum Hauptplan:</i> - 1.100,00			<i>Differenz zum Hauptplan:</i> - 3.000,00
36503	Kindertagesstätte Römergarten							
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			8.000,00 37.000,00 - 29.000,00	40.000,00 40.000,00	43.000,00 43.000,00	46.000,00 46.000,00
	<i>Bem.:</i> Reinigung							
Summe Aufwand:					8.000,00	40.000,00	43.000,00	46.000,00
					<i>Hauptplan:</i> 37.000,00	<i>Hauptplan:</i> 40.000,00	<i>Hauptplan:</i> 43.000,00	<i>Hauptplan:</i> 46.000,00
					<i>Differenz zum Hauptplan:</i> - 29.000,00			<i>Differenz zum Hauptplan:</i> - 46.000,00
Gesamt 36503 Kindertagesstätte Römergarten:					- 8.000,00	- 40.000,00	- 43.000,00	- 46.000,00
					<i>Hauptplan:</i> - 37.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 40.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 43.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 46.000,00
					<i>Differenz zum Hauptplan:</i> + 29.000,00			<i>Differenz zum Hauptplan:</i> - 46.000,00
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		20.000,00 20.000,00	50.000,00 25.000,00 + 25.000,00	20.000,00 20.000,00	5.000,00 5.000,00	2.000,00 2.000,00
	<i>Bem.:</i> Bebauungspläne							
Summe Aufwand:				20.000,00	50.000,00	20.000,00	5.000,00	2.000,00
				<i>Hauptplan:</i> 20.000,00	<i>Hauptplan:</i> 25.000,00	<i>Hauptplan:</i> 20.000,00	<i>Hauptplan:</i> 5.000,00	<i>Hauptplan:</i> 2.000,00
				<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>Differenz zum Hauptplan:</i> + 25.000,00			<i>Differenz zum Hauptplan:</i> 2.000,00
Gesamt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:				- 20.000,00	- 50.000,00	- 20.000,00	- 5.000,00	- 2.000,00
				<i>Hauptplan:</i> - 20.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 25.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 20.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 5.000,00	<i>Hauptplan:</i> - 2.000,00
				<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>Differenz zum Hauptplan:</i> - 25.000,00			<i>Differenz zum Hauptplan:</i> - 2.000,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	Bemerkung							
51101	Dorferneuerung, Städtebauförderung							
525590	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000,00			
	<i>Bem.:</i> Lahnquartier Privatförderung				+ 5.000,00			
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	24,80	2.000,00	28.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>Bem.:</i> "Lahnquartier Sanierungsmanagement"; B-Pläne Weltkulturerbe		24,80	2.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
					+ 20.000,00			
		Summe Aufwand:	24,80	2.000,00	33.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		<i>Hauptplan:</i>	24,80	2.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 25.000,00			
		Gesamt 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:	- 24,80	- 2.000,00	- 33.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00
		<i>Hauptplan:</i>	- 24,80	- 2.000,00	- 8.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 25.000,00			
54100	Gemeindestraßen							
563510	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			100,00			
	<i>Bem.:</i> Ausschreibung von Konzessionen im Bundesanzeiger				+ 100,00			
		Summe Aufwand:			100,00			
		<i>Hauptplan:</i>			100,00			
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 100,00			
		Gesamt 54100 Gemeindestraßen:			- 100,00			
		<i>Hauptplan:</i>			- 100,00			
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 100,00			
54601	Parkhäuser							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.616,67	16.400,00	12.300,00			
	<i>Bem.:</i> Bruttobetrag (inkl. 19%)		16.616,67	16.400,00	+ 12.300,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	Bemerkung							
442510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.600,00	1.300,00			
	<i>Bem.:</i> Erstattung Gebäudeversicherung durch Dritte von GB 1; 1.500 € Erst. Wassergeld durch GB 3			2.600,00	+ 1.300,00			
		Summe Ertrag:	16.616,67	19.000,00	13.600,00			
		<i>Hauptplan:</i>	16.616,67	19.000,00				
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 13.600,00			
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			100.000,00			
	<i>Bem.:</i> Der Wert des Anlagevermögens ist höher als der Verkaufspreis.				+ 100.000,00			
		Summe Aufwand:			100.000,00			
		<i>Hauptplan:</i>			+ 100.000,00			
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>						
		Gesamt 54601 Parkhäuser:	16.616,67	19.000,00	- 86.400,00			
		<i>Hauptplan:</i>	16.616,67	19.000,00				
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 86.400,00			
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen							
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.671,48	5.000,00		5.500,00	5.750,00
	<i>Bem.:</i> Fremdreinigung			2.671,48	5.000,00	5.250,00	5.500,00	5.750,00
						- 5.250,00		6.000,00
		Summe Aufwand:	2.671,48	5.000,00		5.500,00	5.750,00	6.000,00
		<i>Hauptplan:</i>	2.671,48	5.000,00	5.250,00	5.500,00	5.750,00	6.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 5.250,00			
		Gesamt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:	- 2.671,48	- 5.000,00		- 5.500,00	- 5.750,00	- 6.000,00
		<i>Hauptplan:</i>	- 2.671,48	- 5.000,00	- 5.250,00	- 5.500,00	- 5.750,00	- 6.000,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 5.250,00			

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	Bemerkung							
57500	Tourismus							
541480	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	175.988,94	175.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00	220.000,00
	<i>Bem.:</i> Mitgliedsbeitrag Stadt- und Touristikmarketing Bad Ems e.V.: ab 2019 Mitgliedsbeitrag an den Verein "Bad Ems-Nassau Touristik e.V." (ab 2025 wird der Beitrag um 40.000 € erhöht), City to City Exchange; Förderung in Zusammenarbeit mit Franzensbad in Planung, INTERSPACE Projekt		175.988,94	175.000,00	175.000,00 + 40.000,00	175.000,00 + 40.000,00	175.000,00 + 40.000,00	180.000,00 + 40.000,00
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	773,50	31.000,00	21.000,00	1.000,00	1.000,00	6.200,00
	<i>Bem.:</i> Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Erhalt des Titels Unesco-Welterbe, Machbarkeitsstudie Welterbe-Informationszentrum, Gutachterleistungen, etc.		773,50	31.000,00	1.000,00 + 20.000,00	1.000,00	1.000,00	6.200,00
563600	Öffentlichkeitsarbeit (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	733,69	8.000,00	38.000,00	8.000,00	8.000,00	17.000,00
	<i>Bem.:</i> Welterbebroschüre, Flyer, Informationsmaterialien (Druckkosten und Graphikkosten), Werbe- und Merchandisingmaterialien (Graphikleistungen), Vermittlungsauftrag Welterbe (Informationsstelen, Ausstellungen) => 2025: Veranstaltungsreihe zum 5-jährigen Welterbestatus, schulischer Bildungsauftrag, etc.		733,69	8.000,00	8.000,00 + 30.000,00	8.000,00	8.000,00	17.000,00
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.410,00	11.910,00	11.910,00	11.910,00	13.600,00	4.690,00
	<i>Bem.:</i> Mitgliedschaft in der European Historic Thermal Towns Association (EHTTA; 3.000 €) und Touristik Bad Ems - Nassau e. V. (500 €), Welterbe Deutschland e. V.		12.410,00	11.910,00	11.910,00	11.910,00	11.910,00 + 1.690,00	4.690,00
		Summe Aufwand:	189.906,13	225.910,00	285.910,00	235.910,00	237.600,00	247.890,00
		<i>Hauptplan:</i>	189.906,13	225.910,00	195.910,00	195.910,00	195.910,00	207.890,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 90.000,00	+ 40.000,00	+ 41.690,00	+ 40.000,00
		Gesamt 57500 Tourismus:	- 189.906,13	- 225.910,00	- 285.910,00	- 235.910,00	- 237.600,00	- 247.890,00
		<i>Hauptplan:</i>	- 189.906,13	- 225.910,00	- 195.910,00	- 195.910,00	- 195.910,00	- 207.890,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 90.000,00	- 40.000,00	- 41.690,00	- 40.000,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	Bemerkung							
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.325,37 5.325,37	5.700,00 5.700,00	6.800,00 5.700,00 + 1.100,00	5.700,00 5.700,00	5.700,00 5.700,00	5.700,00 5.700,00
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.520.705,28 1.520.705,28 - 0,00	1.519.200,00 1.519.200,00	1.562.000,00 1.519.200,00 + 42.800,00	1.519.200,00 1.519.200,00	1.519.200,00 1.519.200,00	1.519.200,00 1.519.200,00
401310	Gewerbsteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.959.525,91 6.959.525,91	5.000.000,00 5.000.000,00	5.679.000,00 5.714.400,00 - 35.400,00	5.714.400,00 5.714.400,00	5.714.400,00 5.714.400,00	5.714.400,00 5.714.400,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.711.412,42 3.711.412,42	3.849.814,00 3.849.814,00	4.014.730,00 4.031.910,00 - 17.180,00	4.141.850,00 4.248.370,00 - 106.520,00	4.569.610,00 4.463.100,00 + 106.510,00	4.774.040,00 4.676.120,00 + 97.920,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	879.786,20 879.786,20	875.288,00 875.288,00	885.290,00 872.790,00 + 12.500,00	910.290,00 892.790,00 + 17.500,00	930.300,00 910.300,00 + 20.000,00	952.810,00 930.310,00 + 22.500,00
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	410.565,62 410.565,62	410.580,00 410.580,00	436.350,00 436.350,00	438.065,00 438.065,00	448.372,00 439.780,00 + 8.592,00	462.115,00 450.090,00 + 12.025,00
	<i>Bem.: Ausgleichsleistungen</i>							
		Summe Ertrag:	13.487.320,80	11.660.582,00	12.584.170,00	12.729.505,00	13.187.582,00	13.428.265,00
		<i>Hauptplan:</i>	<i>13.487.320,80</i>	<i>11.660.582,00</i>	<i>12.580.350,00</i>	<i>12.818.525,00</i>	<i>13.052.480,00</i>	<i>13.295.820,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>- 0,00</i>		<i>+ 3.820,00</i>	<i>- 89.020,00</i>	<i>+ 135.102,00</i>	<i>+ 132.445,00</i>
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.268.245,02	6.653.226,00	5.477.820,00	6.186.185,00	6.363.655,00	6.915.750,00
	<i>Bem.: Kreisumlage 2019-2020: 44%, 2021 43%, 2022: 44%, 2023 -2024: 45%, 2025: 45,75%</i>		5.268.245,02	6.653.226,00	5.627.490,00 - 149.670,00	6.186.185,00	6.363.655,00	6.915.750,00
		Summe Aufwand:	5.268.245,02	6.653.226,00	5.477.820,00	6.186.185,00	6.363.655,00	6.915.750,00
		<i>Hauptplan:</i>	<i>5.268.245,02</i>	<i>6.653.226,00</i>	<i>5.627.490,00</i>	<i>6.186.185,00</i>	<i>6.363.655,00</i>	<i>6.915.750,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			<i>- 149.670,00</i>			
		Gesamt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:	8.219.075,78	5.007.356,00	7.106.350,00	6.543.320,00	6.823.927,00	6.512.515,00
		<i>Hauptplan:</i>	<i>8.219.075,78</i>	<i>5.007.356,00</i>	<i>6.952.860,00</i>	<i>6.632.340,00</i>	<i>6.688.825,00</i>	<i>6.380.070,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>- 0,00</i>		<i>+ 153.490,00</i>	<i>- 89.020,00</i>	<i>+ 135.102,00</i>	<i>+ 132.445,00</i>

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	Bemerkung							
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft							
471520	vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	705,26 705,26		840,00 + 840,00			
		Summe Ertrag:	705,26		840,00			
		<i>Hauptplan:</i>	<i>705,26</i>					
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 840,00			
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	109.400,66 109.400,66	102.950,00 102.950,00	130.800,00 97.740,00 + 33.060,00	131.700,00 92.090,00 + 39.610,00	125.200,00 86.500,00 + 38.700,00	118.400,00 80.760,00 + 37.640,00
	<i>Bem.:</i>							
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.397,27 14.397,27	13.750,00 13.750,00	13.100,00 13.080,00 + 20,00	12.400,00 12.400,00	11.750,00 11.720,00 + 30,00	11.050,00 11.020,00 + 30,00
575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.254,24 15.254,24	14.450,00 14.450,00	13.600,00 13.570,00 + 30,00	12.700,00 12.670,00 + 30,00	11.750,00 11.730,00 + 20,00	10.750,00 10.750,00
575190	für Haushaltsplanung - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		130.200,00 130.200,00	51.300,00 59.510,00 - 8.210,00	205.150,00 237.420,00 - 32.270,00	340.350,00 371.290,00 - 30.940,00	373.600,00 403.580,00 - 29.980,00
	<i>Bem.:</i> Zinsen geplante Darlehensaufnahmen und Umschuldungen							
		Summe Aufwand:	139.052,17	261.350,00	208.800,00	361.950,00	489.050,00	513.800,00
		<i>Hauptplan:</i>	<i>139.052,17</i>	<i>261.350,00</i>	<i>183.900,00</i>	<i>354.580,00</i>	<i>481.240,00</i>	<i>506.110,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 24.900,00	+ 7.370,00	+ 7.810,00	+ 7.690,00
	Gesamt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:		- 138.346,91	- 261.350,00	- 207.960,00	- 361.950,00	- 489.050,00	- 513.800,00
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 138.346,91</i>	<i>- 261.350,00</i>	<i>- 183.900,00</i>	<i>- 354.580,00</i>	<i>- 481.240,00</i>	<i>- 506.110,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 24.060,00	- 7.370,00	- 7.810,00	- 7.690,00

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

Produkt-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio	Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	13.511.545,09	11.692.382,00	12.605.410,00	12.738.505,00	13.196.582,00	13.437.265,00
		Hauptplan:	13.511.545,09	11.692.382,00	12.589.350,00	12.827.525,00	13.061.480,00	13.304.820,00
		Differenz zum Hauptplan:	- 0,00		+ 16.060,00	- 89.020,00	+ 135.102,00	+ 132.445,00
		Aufwand Gesamt:	5.655.131,94	7.226.506,00	6.250.130,00	6.930.145,00	7.225.905,00	7.815.040,00
		Hauptplan:	5.655.131,94	7.226.506,00	6.151.900,00	6.882.775,00	7.176.405,00	7.767.350,00
		Differenz zum Hauptplan:	- 0,00		+ 98.230,00	+ 47.370,00	+ 49.500,00	+ 47.690,00
		Gesamt:	7.856.413,15	4.465.876,00	6.355.280,00	5.808.360,00	5.970.677,00	5.622.225,00
		Hauptplan:	7.856.413,15	4.465.876,00	6.437.450,00	5.944.750,00	5.885.075,00	5.537.470,00
		Differenz zum Hauptplan:	- 0,00		- 82.170,00	- 136.390,00	+ 85.602,00	+ 84.755,00

Investitionsübersicht

***Änderungen
Nachtrag***

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 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: Bauwesen							
: 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 133 Umbau des sog. "Alten Rathauses" im Rahmen der städtebaulichen Sanierungsmaßnahme							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.164.000,00 (+ 1.164.000,00)	170.000,00 (- 1.330.000,00)	2.000.000,00	1.500.000,00			4.834.000,00 (- 166.000,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.547.058,77 (+ 1.505.000,00)	3.579.340,00 (- 2.750.000,00)	7.195.045,00	3.000.000,00			15.321.443,77 (- 1.245.000,00)
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		3.110.000,00 (+ 3.110.000,00)	3.597.268,00 (+ 3.597.268,00)				
Verpflichtungsermächtigungen			4.100.000,00	3.000.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 383.058,77 (- 341.000,00)	- 3.409.340,00 (+ 1.420.000,00)	- 5.195.045,00	- 1.500.000,00			- 10.487.443,77 (+ 1.079.000,00)

: 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		95.000,00 (- 5.000,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		(- 5.000,00)	30.000,00	35.000,00	30.000,00		95.000,00 (- 5.000,00)

: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 155 Erstmalige Herstellung (Erschließung) der Straße "Bergstraße"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000,00 (+ 60.000,00)					60.000,00 (+ 60.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 60.000,00 (- 60.000,00)					- 60.000,00 (- 60.000,00)

Erläuterungen 54100-096100-155-593: Da die Werke in diesem Bereich die Erneuerung der Kanal- und Wasserleitung herstellt, soll parallel dazu die erstmalige Herstellung der Erschließungsanlage "Bergstraße" erfolgen. Die Beschlussfassung dazu soll in der Sitzung des Stadtrates am 08.07.2025 erfolgen. An Planungskosten werden 60.000 € vorgesehen.

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 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		
: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 157 Erstmalige Herstellung (Erschließung) der Ernst-Born-Straße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00 (+ 30.000,00)					30.000,00 (+ 30.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000,00 (- 30.000,00)					- 30.000,00 (- 30.000,00)

: 54600 Parkeinrichtungen							
Maßnahme: 158 Einbau eines Brandschutztores in der Tiefgarage "Wipsch"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00 (+ 40.000,00)					40.000,00 (+ 40.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 40.000,00 (- 40.000,00)					- 40.000,00 (- 40.000,00)

Erläuterungen 54600-096100-158-593: Aufgrund einer bauaufsichtlichen Verfügung wurde die Stadt Bad Ems von der Kreisverwaltung verpflichtet, in der Tiefgarage Wipsch ein Brandschutztor einzubauen. Die Baugenehmigung ist beantragt.

: 54601 Parkhäuser							
Maßnahme: 156 Ankauf Schrankenanlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000,00 (+ 25.000,00)					25.000,00 (+ 25.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 25.000,00 (- 25.000,00)					- 25.000,00 (- 25.000,00)

Erläuterungen 54601-072920-156-560: Ankauf der Schrankenanlage im Parkhaus - Verkehrswert wird derzeit noch durch Sachverständigen ermittelt

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 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		
: 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen							
Maßnahme: 133 Umbau des sog. "Alten Rathauses" im Rahmen der städtebaulichen Sanierungsmaßnahme							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.115,00						10.115,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		3.110.000,00 (+ 3.110.000,00)	3.597.268,00 (+ 3.597.268,00)				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.115,00						- 10.115,00
Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:	1.164.000,00 (+ 1.164.000,00)	170.000,00 (- 1.335.000,00)	2.030.000,00	1.535.000,00	30.000,00		4.929.000,00 (- 171.000,00)
Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:	1.557.173,77 (+ 1.505.000,00)	3.734.340,00 (- 2.595.000,00)	7.195.045,00	3.000.000,00			15.486.558,77 (- 1.090.000,00)
Saldo Gesamt 3 Bauwesen:	- 393.173,77 (- 341.000,00)	- 3.564.340,00 (+ 1.260.000,00)	- 5.165.045,00	- 1.465.000,00	30.000,00		- 10.557.558,77 (+ 919.000,00)

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 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							
: 36500 Kindertagesstätte Eisenbach							
Maßnahme: 154 Neubau einer Mensa							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			232.650,00 (+ 232.650,00)				232.650,00 (+ 232.650,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		331.630,00 (+ 331.630,00)	250.000,00 (+ 250.000,00)				581.630,00 (+ 581.630,00)
Verpflichtungsermächtigungen			250.000,00 (+ 250.000,00)				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 331.630,00 (- 331.630,00)	- 17.350,00 (- 17.350,00)				- 348.980,00 (- 348.980,00)

Erläuterungen 36500-233100-154-143: beantragte Zuwendung beim Rhein-Lahn-Kreis (Genehmigung des vorzeitigen Maßnahmenbeginns wurde beantragt)

: 36503 Kindertagesstätte Römergarten							
Maßnahme: 139 möglicher Viergruppiger Kindergarten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000,00 (+ 1.100.000,00)	171.971,00 (+ 171.971,00)					1.471.971,00 (+ 1.271.971,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		337.000,00 (+ 337.000,00)					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000,00 (+ 1.100.000,00)	171.971,00 (+ 171.971,00)					1.471.971,00 (+ 1.271.971,00)

Erläuterungen 36503-233100-139-1672: Gemäß § 1 Nr. 2 aa des Vertrages zahlt der Vermieter an den Mieter (hier: Stadt Bad Ems) einen einmaligen Zuschuss i.H.v. 171.971 €

Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:	1.300.000,00 (+ 1.100.000,00)	171.971,00 (+ 171.971,00)	232.650,00 (+ 232.650,00)				1.704.621,00 (+ 1.504.621,00)
Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:		331.630,00 (+ 331.630,00)	250.000,00 (+ 250.000,00)				581.630,00 (+ 581.630,00)

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2025

3 Bad Ems

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:	1.300.000,00 (+ 1.100.000,00)	- 159.659,00 (- 159.659,00)	- 17.350,00 (- 17.350,00)				1.122.991,00 (+ 922.991,00)

Summe Einzahlungen Gesamt:	2.464.000,00 (+ 2.264.000,00)	341.971,00 (- 1.163.029,00)	2.262.650,00 (+ 232.650,00)	1.535.000,00	30.000,00		6.633.621,00 (+ 1.333.621,00)
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.557.173,77 (+ 1.505.000,00)	4.065.970,00 (- 2.263.370,00)	7.445.045,00 (+ 250.000,00)	3.000.000,00			16.068.188,77 (- 508.370,00)
Saldo Gesamt:	906.826,23 (+ 759.000,00)	- 3.723.999,00 (+ 1.100.341,00)	- 5.182.395,00 (- 17.350,00)	- 1.465.000,00	30.000,00		- 9.434.567,77 (+ 1.841.991,00)

Übersichten zum Haushaltsplan

**Änderungen
Nachtrag**

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

1. Nachtragsplan 2025

3 Bad Ems

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	706.000,00	- 1.494.947,00	- 1.953.667,00	- 2.878.796,00
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	371.400,00	383.800,00	385.350,00	393.600,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	42.597,00	42.597,00	42.597,00	42.597,00	42.597,00
4	Zwischensumme	- 676.324,00	- 4.388.801,00	292.003,00	- 1.921.344,00	- 2.381.614,00	- 3.314.993,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	40.350,00	144.300,00	247.450,00	286.700,00
6	freie Finanzspitze	- 676.324,00	- 4.388.801,00	251.653,00	- 2.065.644,00	- 2.629.064,00	- 3.601.693,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2025:	0,00
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00
Jahr 2028:	0,00

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2025:	0,00
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00
Jahr 2028:	0,00

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
1. Nachtragsplan 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	4.460.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Summe	4.460.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	5.659.900,00	1.809.500,00	62.500,00	0,00

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

1. Nachtragsplan 2025

3 Bad Ems

Muster 29
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

Stand Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 (A):		1.277.915		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					
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	42.597	42.597	0	0	1.235.317	1.235.317	0
2	2025	42.597	42.597	0	0	1.192.720	1.192.720	0
3	2026	42.597	42.597	0	0	1.150.123	1.150.123	0
4	2027	42.597	42.597	0	0	1.107.526	1.107.526	0
5	2028	42.597	42.597	0	0	1.064.929	1.064.929	0
6	2029	42.597	42.597	0	0	1.022.332	1.022.332	0
7	2030	42.597	42.597	0	0	979.735	979.735	0
8	2031	42.597	42.597	0	0	937.137	937.137	0
9	2032	42.597	42.597	0	0	894.540	894.540	0
10	2033	42.597	42.597	0	0	851.943	851.943	0
11	2034	42.597	42.597	0	0	809.346	809.346	0
12	2035	42.597	42.597	0	0	766.749	766.749	0
13	2036	42.597	42.597	0	0	724.152	724.152	0
14	2037	42.597	42.597	0	0	681.555	681.555	0
15	2038	42.597	42.597	0	0	638.957	638.957	0
16	2039	42.597	42.597	0	0	596.360	596.360	0
17	2040	42.597	42.597	0	0	553.763	553.763	0
18	2041	42.597	42.597	0	0	511.166	511.166	0
19	2042	42.597	42.597	0	0	468.569	468.569	0
20	2043	42.597	42.597	0	0	425.972	425.972	0
21	2044	42.597	42.597	0	0	383.374	383.374	0
22	2045	42.597	42.597	0	0	340.777	340.777	0
23	2046	42.597	42.597	0	0	298.180	298.180	0
24	2047	42.597	42.597	0	0	255.583	255.583	0
25	2048	42.597	42.597	0	0	212.986	212.986	0
26	2049	42.597	42.597	0	0	170.389	170.389	0
27	2050	42.597	42.597	0	0	127.792	127.792	0
28	2051	42.597	42.597	0	0	85.194	85.194	0
29	2052	42.597	42.597	0	0	42.597	42.597	0
30	2053	42.597	42.597	0	0	0	0	0

Bilanz Bad Ems 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	37.056.460,79	36.539.898,44	- 516.562,35	1.	Eigenkapital	11.717.042,69	10.948.737,87	- 768.304,82
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.172.186,37	1.012.554,74	- 159.631,63	1.1.	Kapitalrücklage	11.717.042,69	10.948.737,87	- 768.304,82
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	113.609,71	113.314,17	- 295,54	1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	1.000.120,17	856.462,12	- 143.658,05	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	58.456,49	42.778,45	- 15.678,04	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	16.833.448,32	13.780.136,99	- 3.053.311,33
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	3.976.075,00	291.309,00	- 3.684.766,00
1.2.	Sachanlagen	34.431.645,98	34.101.182,11	- 330.463,87	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	12.857.373,32	13.482.207,47	624.834,15
1.2.1.	Wald, Forsten	3.922.114,46	3.886.296,46	- 35.818,00	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	10.584.560,13	10.302.334,07	- 282.226,06
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	867.809,40	856.705,05	- 11.104,35	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.809.550,44	1.673.707,05	- 135.843,39
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.404.994,60	8.605.350,96	- 799.643,64	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	463.262,75	1.506.166,35	1.042.903,60
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	18.810.728,74	17.918.064,20	- 892.664,54	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	144.022,97	143.246,87	- 776,10	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		6.620,52	6.620,52
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	328.034,92	505.478,24	177.443,32	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	291.042,89	373.917,81	82.874,92	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	929,00	905,00	- 24,00	3.	Rückstellungen	700.180,05	563.737,46	- 136.442,59
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	661.969,00	1.811.217,52	1.149.248,52	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	117.088,00	130.286,00	13.198,00
1.3.	Finanzanlagen	1.452.628,44	1.426.161,59	- 26.466,85	3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz Bad Ems 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	583.092,05	433.451,46	- 149.640,59
1.3.3.	Beteiligungen	1.126,00	1.126,00		4.	Verbindlichkeiten	9.598.528,26	14.335.087,43	4.736.559,17
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
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	6.568.861,84	6.172.105,51	- 396.756,33
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	6.568.861,84	6.172.105,51	- 396.756,33
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	118.495,10	92.028,25	- 26.466,85	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	1.799.520,29	3.090.819,79	1.291.299,50	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	725.282,88	899.694,76	174.411,88
2.1.	Vorräte				4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	4.407,05	64,20	- 4.342,85
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.799.520,29	3.090.819,79	1.291.299,50	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.976.252,93	7.046.443,59	5.070.190,66
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.362.988,98	2.657.707,12	1.294.718,14	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	323.723,56	216.779,37	- 106.944,19

Betragsangaben in EUR

Bilanz Bad Ems 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	106.675,52	115.123,05	8.447,53	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	4.155,06	717,98	- 3.437,08
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	244,89	305,49	60,60					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	138.748,71	126.715,33	- 12.033,38					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	185.184,75	185.291,36	106,61					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	5.677,44	5.677,44						
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	- 2.626,70	- 2.300,50	326,20					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	- 2.626,70	- 2.300,50	326,20					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	38.853.354,38	39.628.417,73	775.063,35		Summe Passiv	38.853.354,38	39.628.417,73	775.063,35

Bilanz 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	6.229.759,02	5.978.032,02	1.	Eigenkapital	1.327.565,30	1.327.565,30
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1.	Kapitalrücklage	1.284.069,96	1.284.069,96
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	43.495,34	43.495,34
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	6.229.759,02	5.978.032,02	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	6.229.759,02	5.978.032,02	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen			2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	2.235.483,89	2.705.982,07
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	2.235.483,89	2.705.982,07
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	2.643.963,16	1.944.689,58
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.545.047,20	1.846.044,61
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.545.047,20	1.846.044,61
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	270,99	204,93	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	270,99	204,93	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	98.915,96	98.644,97
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		204,93	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	270,99					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
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	6.207.012,35	5.978.236,95		Summe Passiv	6.207.012,35	5.978.236,95

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

1. Nachtragsplan 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	20.203.455,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	1.010.172,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	5.054.649
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	17.236.500
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0