

# STADT BAD EMS



## 1. NACHTRAGSHAUSHALTSATZUNG MIT HAUSHALTSPLAN FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2024 (STAND: 06.09.2024)

## Inhaltsverzeichnis

|     |  | <b><u>Seite</u></b> |
|-----|--|---------------------|
| 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                       | 33                  |
| 6.1 | Freie Finanzspitze                         | 34                  |
| 6.2 | Übersicht Verpflichtungsermächtigungen     | 35                  |
| 6.3 | Mindestrückführungsbetrag                  | 36                  |
| 6.4 | Bilanz 2023 der Stadt Bad Ems              | 37                  |
| 6.5 | Bilanz 2023 Sondervermögen                 | 40                  |

# 1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Bad Ems für das Haushaltsjahr 2024 vom xx.xx.2024

Der Stadtrat hat auf Grund von § 98 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 Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

|   | gegenüber<br>bisher<br>Euro | erhöht<br>um<br>Euro | vermindert<br>um<br>Euro | nunmehr<br>festgesetzt<br>Euro |
|---|-----------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>1. im Ergebnishaushalt</b>                                     |                             |                      |                          |                                |
| der Gesamtbetrag der Erträge                                      | 22.768.512                  | 2.850                | 1.017.778                | 21.753.584                     |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen                                 | 22.576.776                  | 308.465              | 330.628                  | 22.554.613                     |
| der Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                  | <b>191.736</b>              |                      |                          | <b>-801.029</b>                |
| <b>2. im Finanzhaushalt</b>                                       |                             |                      |                          |                                |
| die ordentlichen Einzahlungen                                     | 18.295.137                  | 2.850                | 1.017.778                | 17.280.209                     |
| die ordentlichen Auszahlungen                                     | 21.168.526                  | 308.465              | 330.628                  | 21.146.363                     |
| der Saldo der ordentlichen<br>Ein- und Auszahlungen               | <b>-2.873.389</b>           |                      |                          | <b>-3.866.154</b>              |
| die außerordentlichen Einzahlungen                                | 0                           |                      |                          | 0                              |
| die außerordentlichen Auszahlungen                                | 0                           |                      |                          | 0                              |
| der Saldo der außerordentlichen<br>Ein- und Auszahlungen          | 0                           |                      |                          | 0                              |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 2.520.750                   |                      | 32.250                   | 2.488.500                      |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 3.104.000                   | 17.260               | 182.000                  | 2.939.260                      |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen<br>aus Investitionstätigkeit  | <b>-583.250</b>             |                      |                          | <b>-450.760</b>                |
| die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                       | 4.282.342,15                | 1.014.244,85         | 132.490                  | 5.164.097                      |
| die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                       | 825.703,15                  | 22.779,85            | 1.300                    | 847.183                        |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen<br>aus Finanzierungstätigkeit | 3.456.639                   |                      |                          | 4.316.914                      |
| der Gesamtbetrag der Einzahlungen                                 | 25.098.229,15               |                      |                          | 24.932.806                     |
| der Gesamtbetrag der Auszahlungen                                 | 25.098.229,15               |                      |                          | 24.932.806                     |
| die Veränderung des Finanzmittelbestandes<br>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<br>EURO | auf<br>EURO    |
|---------------------|--------------------|----------------|
| zinslose Kredite    | 0                  | 0              |
| verzinsten Kredite  | 583.250            | 450.760        |
| <b>zusammen auf</b> | <b>583.250</b>     | <b>450.760</b> |

## § 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   |
|-----------------|------------|
| 0,00            | 467.000,00 |

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

| von bisher Euro | auf Euro  |
|-----------------|-----------|
| 1.865.009       | 2.350.759 |

## § 4 Eigenkapital

|  |                 |
|--|-----------------|
| Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 | 12.857.652,80 € |
| Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 | 11.716.412,69 € |
| Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 | 10.915.383,69 € |

## § 6 Sonstige Festsetzungen

Die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung werden nicht verändert.

Bad Ems, den XX.XX.2024  
Stadt Bad Ems in der  
Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Oliver Krügel  
Stadtbürgermeister

(Dienstsiegel)

Hinweis:

Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.2023 öffentlich bekannt gemacht.

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.2024 bis XX.XX.2024 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.2024

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 2024

#### **I. Vorbemerkungen**

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

1. Für die Ausstattung der Kindertagesstätte Römergarten werden Planansätze benötigt, damit im November / Dezember 2024 Aufträge erteilt werden können.
2. Durch das Ausbleiben von Gewerbesteuerzahlungen muss der Ansatz verändert werden.

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:

| <b>Ergebnishaushalt (EH)</b>                    | <b>Alt<br/>in €</b> | <b>Neu<br/>in €</b> | <b>Veränderung<br/>in €</b> |
|---|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| Gesamtbetrag Erträge<br>(Pos. E8 und E17)       | 22.768.512          | 21.753.584          | -1.014.928                  |
| Gesamtbetrag Aufwendungen<br>(Pos. E16 und E18) | 22.576.776          | 22.554.613          | -22.163                     |
| <b>Jahresergebnis (Pos. E23)</b>                | <b>191.736</b>      | <b>-801.029</b>     | <b>-992.765</b>             |

| <b>Finanzhaushalt (FH)</b>   | <b>Alt<br/>in €</b> | <b>Neu<br/>in €</b> | <b>Veränderung<br/>in €</b> |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| Gesamtbetrag Einzahlungen<br>(Pos. F8 und F17)   | 18.295.137          | 17.280.209          | -1.014.928                  |
| Gesamtbetrag Auszahlungen<br>(Pos. F15 und F18)  | 21.168.526          | 21.146.363          | -22.163                     |
| <b>Saldo der ordentlichen und<br/>außerordentlichen Ein- und<br/>Auszahlungen (Pos. F20)</b> | <b>-2.873.389</b>   | <b>-3.866.154</b>   | <b>-992.765</b>             |
| Tilgungsleistungen für<br>Investitionskredite (Pos. F36)                                     | 481.350             | 480.050             | -1.300                      |
| <b>Fehlbetrag Finanzhaushalt</b>   | <b>-3.354.739</b>   | <b>-4.346.204</b>   | <b>-991.465</b>             |

| <b>Finanzierung der Investitionen</b>                | <b>Alt<br/>in €</b> | <b>Neu<br/>in €</b> | <b>Veränderung<br/>in €</b> |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Pos. F27) | 2.520.750           | 2.488.500           | -32.250                     |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Pos. F32) | 3.105.000           | 2.939.260           | -165.740                    |
| <b>Investitionskreditbedarf (F33)</b>                | <b>-584.250</b>     | <b>-450.760</b>     | <b>133.490</b>              |

### 1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

| Lfd. Nr. | Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse<br>(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) | Jahr | Betrag<br>(in €)     |
|----------|---|------|----------------------|
| 1        | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)   | 2019 | 53.528,36            |
| 2        | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)   | 2020 | -1.929.786,57        |
| 3        | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)   | 2021 | 812.881,42           |
| 4        | 2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)   | 2022 | 2.196.357,93         |
| 5        | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)   | 2023 | -1.141.240,11        |
| 6        | Haushaltsjahr (Ansatz)  | 2024 | -801.029,00          |
| 7        | <b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)</b>   |      | <b>-809.287,97</b>   |
| 8        | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)   | 2025 | -1.342.248,00        |
| 9        | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)   | 2026 | -1.144.933,00        |
| 10       | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)   | 2027 | -2.049.138,00        |
| 11       | <b>Summe</b>  |      | <b>-5.345.606,97</b> |

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

| Lfd. Nr. | Ergebnis   | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO) | /. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO) | /. Mindest-Rückführungs betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO) | = vorzutragende Beträge |
|----------|--|------|--|---|---|-------------------------|
|          |  |      | in €   |   |   |                         |
| 1        | 5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2019 | 1.183.087,55   | 431.969,44  |   | 751.118,11              |
| 2        | 4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2020 | 806.121,74   | 502.837,45  |   | 303.284,29              |
| 3        | 3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2021 | 1.263.440,22   | 480.502,69  |   | 782.937,53              |
| 4        | 2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) | 2022 | 5.880.332,61   | 477.655,92  |   | 5.402.676,69            |
| 5        | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)          | 2023 | -238.733,93  | 437.591,43  |   | -676.325,36             |
| 6        | Haushaltsjahr (Ansatz)                                   | 2024 | -3.866.154,00  | 480.050,00  | 65.366,26   | -4.411.570,26           |
| 7        | <b>Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)</b>               |      |  |   |   | <b>2.152.121,00</b>     |
| 8        | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)                          | 2025 | -486.898,00  | 435.490,00  | 65.366,26   | -987.754,26             |
| 9        | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)                          | 2026 | -344.783,00  | 467.150,00  | 65.366,26   | -877.299,26             |
| 10       | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)                          | 2027 | -1.283.838,00  | 479.700,00  | 65.366,26   | -1.828.904,26           |
| 11       | <b>Summe 8 - 11</b>                                      |      |  |   |   | <b>-1.541.836,78</b>    |

### 1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

| Lfd. Nr. | Ergebnis<br>(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) | Jahr | Betrag<br>in € | Nachrichtlich:<br>aufgelaufenes<br>Eigenkapital<br>(in €) |
|----------|---|------|----------------|---|
| 1        | Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres  | 2021 | 812.881,42     | 10.675.161,47   |
| 2        | + Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres         | 2022 | 2.196.357,93   | 12.857.652,80   |
| 3        | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres      | 2023 | -1.141.240,11  | 11.716.412,69   |
| 4        | + Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres         | 2024 | -801.029,00    | 10.915.383,69   |
| 5        | + geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres     | 2025 | -1.342.248,00  | 9.573.135,69  |
| 6        | + geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres  | 2026 | -1.144.933,00  | 8.428.202,69  |
| 7        | + geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres  | 2027 | -2.049.138,00  | 6.379.064,69  |

## **II. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Ergebnishaushalt**

Vorab wird produktübergreifend mitgeteilt, dass bei den Personalaufwendungen bei Langzeiterkrankungen / späteren Nachbesetzungen o.ä. die Planansätze im Haushaltsjahr 2024 angepasst wurden.

### **1. Produkt 11420 (Liegenschaften)**

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 522001 für Stromkosten um +2.700 € angepasst. Auch bei der Buchungsstelle 522002 für Wasser, Abwasser wurde der Ansatz um +4.400 € angepasst. Für die Abrechnung aus Vorjahren wurde bei der Buchungsstelle ein Ansatz von 1.700 € geschaffen.

### **2. Produkt 11430 (Bauhof)**

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562200 für Leasingkosten um +9.350 € angepasst. Hier musste ein neuer Leasingvertrag für ein Bauhoffahrzeug berücksichtigt werden.

### **3. Produkt 36501 (Kindertagesstätte Villenpromenade)**

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 522004 für die Heizung um +2.500 € angepasst. Der Ansatz auf der Buchungsstelle 523700 für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde um +2.600 € angepasst.

### **4. Produkt 36502 (Kindertagesstätte Haus Maria Anna)**

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 5523130 für die Unterhaltung von Gebäuden um +76.050 € angepasst, da evtl. Kosten für den Rückbau anfallen könnten.

### **5. Produkt 36504 (Kindertagesstätte AWO)**

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 522001 für Stromkosten um +5.400 € angepasst. Für die Abrechnung aus Vorjahren wurde bei der Buchungsstelle ein Ansatz von 6.100 € geschaffen. Auf Grund der Übernahme von Sachkosten wurde bei der Buchungsstelle 525590 ein Ansatz in Höhe von 80.000 € geschaffen, da die Stadt Bad Ems durch vertragliche/gesetzliche Regelungen zur Übernahme verpflichtet ist.

### **6. Produkt 51100 (Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen)**

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562550 für Sachverständigenkosten um +18.000 € angepasst. Die Stadt möchte mit Aufträgen das Modellvorhaben Innenstadt-Impulse starten. Hierzu wurden Förderanträge gestellt. Eine Bewilligung ist noch nicht erfolgt.

### **7. Produkt 54100 (Gemeindestraßen)**

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 522001 für Stromkosten um +60.000 € angepasst. Auch bei der Buchungsstelle 525310 für Zahlungen an die Werke musste der Ansatz um 20.800 € angepasst werden. Auf Grund der Nachkalkulation kommt es hier zu Verteuerungen, die bei der Aufstellung des Hauptplanes nicht absehbar waren.

### **8. Produkt 55200 (Unterhaltung von öffentlichen Gewässern)**

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 523390 für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens um +9.865 € angepasst.

### **9. Produkt 57330 (Öffentliche Toilettenanlage)**

Hier wurde der Ansatz auf der Buchungsstelle 562900 für Fremdreinigung um +9.000 € angepasst.

### **10. Produkt 61100 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)**

Für die Grundsteuer A wurde der Ansatz bei der Buchungsstelle 401100 um +300 € erhöht. Bei der Gewerbesteuer (Buchungsstelle 401310) wurde der Ansatz um - 950.000 € vermindert. Bei den Säumniszuschlägen wurde der Ansatz bei der Buchungsstelle 462200 um 2.550 € erhöht. Auf Grund der regionalisierten Steuerschätzung Mai 2024 wurden die Erträge auf den Konten 402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 3.915.090 € auf 3.849.814 € (- 65.276 €) und 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von 877.790 € auf 875.288 € (-2.502 €) angepasst. Die Gewerbesteuerumlage unter der Buchungsstelle 543100 wurde an die Erwartungen der Gewerbesteuer angepasst (-202.420 €). Die Kreisumlage (Buchungsstelle 544210) und die Verbandsgemeindeumlage (Buchungsstelle 544230) wurden an die festgesetzten Beträge angepasst (- 2.982 € bzw. -2.286 €).

### **11. Produkt 61200 (Allgemeine Finanzwirtschaft)**

Des Weiteren ist im Rahmen der Nachtragsplanung der Ansatz für die Konten 575190 – Zinsen an Kreditinstitute für geplant Darlehensaufnahmen– an die neuen Plandaten angepasst worden (-2.300 €).

## **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 2024 angepasst:

### **Teilhaushalt Bauwesen:**

#### **1. Produkt 54100, Gemeindestraßen**

##### **Maßnahme 150, Investitionskostenanteil Wilhelmsallee**

Für den Investitionskostenanteil an die Werke war der Ansatz im Hauptplan zu niedrig angesetzt, daher muss der Ansatz um 7.260 € aufgestockt werden.

### **Teilhaushalt Bürgerservice:**

#### **2. Produkt 27200, Büchereien**

##### **Maßnahme 35, EDV - Ausstattung**

Für die EDV - Ausstattung wird die Zahlung von 51.000 € von 2024 umgeplant auf 2025.

##### **Maßnahme 137, Erwerb / Verkauf von beweglichem Anlagevermögen**

Sowohl die Förderung als auch der Ankauf der Ausstattung werden von 2024 umgeplant auf 2025. Mit dem Zuwendungsgeber wurde dies bereits abgesprochen.

### **3. Produkt 36500, Kindertagesstätte Eisenbach**

#### Maßnahme 45, Geräte und Einrichtungsbeschaffung

Für den Umbau der Küche von der Kindertagesstätte Haus Maria Anna in die Kindertagesstätte Eisenbach und die Neubeschaffung von einer neuen Arbeitsplatte etc. wird die Zahlung von 10.000 € in den 1. Nachtragsplan aufgenommen.

### **4. Produkt 36503, Kindertagesstätte Römergarten**

#### Maßnahme 35, EDV-Ausstattung

Für die Ausstattung mit EDV der neuen Kindertagesstätte wird die Zahlung von 33.000 € aufgenommen.

#### Maßnahme 139, möglicher Viergruppiger Kindergarten

Für die Inneneinrichtung (u.a. Küchen) / das Mobiliar / Spielgegenstände wird ein Ansatz von 337.000 € für das Jahr 2025 aufgenommen. Über diesen Betrag wird für das Jahr 2024 eine Verpflichtungsermächtigung gebildet.

**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 2024. Nach der Ursprungsveranschlagung in Höhe von 583.250 € sind nun 450.760 € als Kreditermächtigung auszuweisen.

Für die Tilgung wurde nunmehr ein Betrag von 480.050 € veranschlagt (-1.300 €).

#### **Liquiditätskredite**

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

Damit werden sich die Verbindlichkeiten wie folgt entwickeln:

| <b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten</b> |   |   |  |
|---|---|---|--|
| Lfd. Nr.  | Art   | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres |
|   |   | €   | €  |
| 1   | Anleihen  |   |  |
| 2   | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen                            | 6.568.868   | 6.539.578  |
| 3   | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung                     | 1.960.988   | 6.307.192  |
| 4   | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen |   |  |
| 5   | <b>Summe der Kreditaufnahmen</b>  | <b>8.529.856</b>                                      | <b>12.846.770</b>                                    |

## **V. Aussichten**

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

Welche weiteren Auswirkungen die Energiekrise und der Krieg in der Ukraine auf die Finanzen der Stadt Bad Ems haben wird, kann gegenwärtig ebenfalls noch nicht abschließend beurteilt werden.

# ***Ergebnis- und Finanzhaushalt***

***Nachtrag  
Gesamthaushalt ohne Konten***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

## 1. Nachtragsplan 2024

3 Bad Ems

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres<br>2022 | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge<br>2023 | Haushaltsjahr         |                       |                       | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres<br>2025 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres<br>2026 | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres<br>2027 |
|----------|---|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|--|--|
|          |   |   |   | Ansätze               | erhöht (+)            | Neue                  |  |  |  |
|          |   |   |   |                       | vermindert (-)        | Ansätze               |  |  |  |
|          |   |   |   | 2024                  |                       |                       |  |  |  |
| E1       | Steuern und ähnliche Abgaben  | 14.748.398,96                             | 12.388.580,00   | 12.730.060,00         | - 1.017.478,00        | 11.712.582,00         | 13.025.560,00                                  | 13.237.970,00  | 13.427.270,00  |
| E2       | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige                              | 3.673.012,32                              | 4.319.277,00  | 3.322.581,00          |                       | 3.322.581,00          | 3.411.831,00                                   | 3.510.421,00   | 3.610.261,00   |
| E4       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 1.052.820,22                              | 1.156.450,00  | 1.277.000,00          |                       | 1.277.000,00          | 1.365.900,00                                   | 1.304.050,00   | 1.181.250,00   |
| E5       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 261.651,69                                | 398.052,00  | 336.816,00            |                       | 336.816,00            | 297.016,00                                     | 297.016,00   | 297.016,00   |
| E6       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 429.180,57                                | 385.570,00  | 383.920,00            |                       | 383.920,00            | 341.320,00                                     | 341.320,00   | 341.320,00   |
| E7       | Sonstige laufende Erträge   | 1.185.970,29                              | 1.457.802,00  | 4.707.885,00          | + 2.550,00            | 4.710.435,00          | 304.060,00                                     | 304.060,00   | 304.060,00   |
| E8       | <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>               | <i>21.351.034,05</i>                      | <i>20.105.731,00</i>                                      | <i>22.758.262,00</i>  | <i>- 1.014.928,00</i> | <i>21.743.334,00</i>  | <i>18.745.687,00</i>                           | <i>18.994.837,00</i>                                   | <i>19.161.177,00</i>                                   |
| E9       | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                     | 4.037.289,88                              | 4.567.420,00  | 4.978.200,00          | - 120.640,00          | 4.857.560,00          | 5.148.010,00                                   | 5.323.870,00   | 5.503.780,00   |
| E10      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 2.093.783,16                              | 2.686.827,00  | 1.997.625,00          | + 272.115,00          | 2.269.740,00          | 1.930.275,00                                   | 1.925.025,00   | 1.928.025,00   |
| E11      | Abschreibungen  | 1.644.861,99                              | 1.265.800,00  | 1.408.250,00          |                       | 1.408.250,00          | 1.325.550,00                                   | 1.208.800,00   | 1.170.850,00   |
| E12      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                    | 9.769.054,88                              | 10.008.975,00   | 12.915.316,00         | - 207.688,00          | 12.707.628,00         | 10.536.935,00                                  | 10.500.375,00  | 11.417.645,00  |
| E14      | Sonstige laufende Aufwendungen  | 1.447.599,12                              | 850.775,00  | 978.735,00            | + 36.350,00           | 1.015.085,00          | 837.265,00                                     | 841.240,00   | 841.065,00   |
| E15      | <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>          | <i>18.992.589,03</i>                      | <i>19.379.797,00</i>                                      | <i>22.278.126,00</i>  | <i>- 19.863,00</i>    | <i>22.258.263,00</i>  | <i>19.778.035,00</i>                           | <i>19.799.310,00</i>                                   | <i>20.861.365,00</i>                                   |
| E16      | <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>                        | <i>2.358.445,02</i>                       | <i>725.934,00</i>   | <i>480.136,00</i>     | <i>- 995.065,00</i>   | <i>- 514.929,00</i>   | <i>- 1.032.348,00</i>                          | <i>- 804.473,00</i>                                    | <i>- 1.700.188,00</i>                                  |
| E17      | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                    | 11.030,00                                 | 11.150,00   | 10.250,00             |                       | 10.250,00             | 10.100,00                                      | 10.100,00  | 10.100,00  |
| E18      | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                          | 173.117,09                                | 257.400,00  | 298.650,00            | - 2.300,00            | 296.350,00            | 320.000,00                                     | 350.560,00   | 359.050,00   |
| E19      | <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>      | <i>- 162.087,09</i>                       | <i>- 246.250,00</i>                                       | <i>- 288.400,00</i>   | <i>+ 2.300,00</i>     | <i>- 286.100,00</i>   | <i>- 309.900,00</i>                            | <i>- 340.460,00</i>                                    | <i>- 348.950,00</i>                                    |
| E20      | <i>Ordentliches Ergebnis</i>  | <i>2.196.357,93</i>                       | <i>479.684,00</i>   | <i>191.736,00</i>     | <i>- 992.765,00</i>   | <i>- 801.029,00</i>   | <i>- 1.342.248,00</i>                          | <i>- 1.144.933,00</i>                                  | <i>- 2.049.138,00</i>                                  |
| E21      | <i>Außerordentliches Ergebnis</i>   |   |   |                       |                       |                       |  |  |  |
| E22      | <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>                            |   |   |                       |                       |                       |  |  |  |
| E23      | <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>               | <i>2.196.357,93</i>                       | <i>479.684,00</i>   | <i>191.736,00</i>     | <i>- 992.765,00</i>   | <i>- 801.029,00</i>   | <i>- 1.342.248,00</i>                          | <i>- 1.144.933,00</i>                                  | <i>- 2.049.138,00</i>                                  |
| F23      | <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i> | <i>5.880.332,61</i>                       | <i>367.474,00</i>   | <i>- 2.873.389,00</i> | <i>- 992.765,00</i>   | <i>- 3.866.154,00</i> | <i>- 486.898,00</i>                            | <i>- 344.483,00</i>                                    | <i>- 1.283.838,00</i>                                  |
| F24      | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  | 698.510,85                                | 1.268.000,00  | 2.343.250,00          | - 32.250,00           | 2.311.000,00          | 2.694.250,00                                   | 2.476.036,00   |  |
| F25      | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                        | 77.992,33                                 | 177.500,00  | 177.500,00            |                       | 177.500,00            | 22.500,00                                      | 22.500,00  | 22.500,00  |
| F26      | Sonstige Investitionseinzahlungen   | 280.449,71                                | 10.000,00   |                       |                       |                       |  |  |  |
| F27      | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                          | 1.056.952,89                              | 1.455.500,00  | 2.520.750,00          | - 32.250,00           | 2.488.500,00          | 2.716.750,00                                   | 2.498.536,00   | 22.500,00  |
| F28      | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                        | 83.807,32                                 | 764.114,00  | 1.888.000,00          | + 7.260,00            | 1.895.260,00          | 3.327.500,00                                   | 3.095.045,00   |  |
| F29      | Auszahlungen für Sachanlagen  | 539.991,97                                | 4.184.645,00  | 1.216.000,00          | - 172.000,00          | 1.044.000,00          | 844.000,00                                     | 248.500,00   | 73.500,00  |
| F32      | <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>                   | <i>623.799,29</i>                         | <i>4.948.759,00</i>                                       | <i>3.104.000,00</i>   | <i>- 164.740,00</i>   | <i>2.939.260,00</i>   | <i>4.171.500,00</i>                            | <i>3.343.545,00</i>                                    | <i>73.500,00</i>                                       |
| F33      | <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>          | <i>433.153,60</i>                         | <i>- 3.493.259,00</i>                                     | <i>- 583.250,00</i>   | <i>+ 132.490,00</i>   | <i>- 450.760,00</i>   | <i>- 1.454.750,00</i>                          | <i>- 845.009,00</i>                                    | <i>- 51.000,00</i>                                     |
| F34      | <i>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</i>                               | <i>6.313.486,21</i>                       | <i>- 3.125.785,00</i>                                     | <i>- 3.456.639,00</i> | <i>- 860.275,00</i>   | <i>- 4.316.914,00</i> | <i>- 1.941.648,00</i>                          | <i>- 1.189.492,00</i>                                  | <i>- 1.334.838,00</i>                                  |
| F35      | Aufnahme von Investitionskrediten   | 836.828,73                                | 3.493.259,00  | 583.250,00            | - 132.490,00          | 450.760,00            | 1.454.750,00                                   | 845.009,00   | 51.000,00  |
| F36      | Tilgung von Investitionskrediten  | 477.655,92                                | 482.500,00  | 481.350,00            | - 1.300,00            | 480.050,00            | 435.490,00                                     | 467.150,00   | 479.700,00   |
| F37      | <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>           | <i>359.172,81</i>                         | <i>3.010.759,00</i>                                       | <i>101.900,00</i>     | <i>- 131.190,00</i>   | <i>- 29.290,00</i>    | <i>1.019.260,00</i>                            | <i>377.859,00</i>                                      | <i>- 428.700,00</i>                                    |

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Bad Ems

## 1. Nachtragsplan 2024

3 Bad Ems

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

| Ifd. Nr.   | Ergebnis- und Finanzhaushalt   | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres<br>2022 | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge<br>2023 | Haushaltsjahr       |                              |                     | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres<br>2025 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres<br>2026 | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres<br>2027 |
|------------|--|---|---|---------------------|------------------------------|---------------------|--|--|--|
|            |  |   |   | Ansätze             | erhöht (+)<br>vermindert (-) | Neue Ansätze        |  |  |  |
|            |  |   |   |                     |                              |                     |  |  |  |
| F38        | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse       | 5.014,75                                  |   |                     |                              |                     |  |  |  |
| F39        | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | - 6.677.673,77                            | 115.026,00  | 3.354.739,00        | + 991.465,00                 | 4.346.204,00        | 922.388,00                                     | 811.633,00   | 1.763.538,00   |
| <i>F40</i> | <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>                            | <i>- 6.313.486,21</i>                     | <i>3.125.785,00</i>                                       | <i>3.456.639,00</i> | <i>+ 860.275,00</i>          | <i>4.316.914,00</i> | <i>1.941.648,00</i>                            | <i>1.189.492,00</i>                                    | <i>1.334.838,00</i>                                    |
| <i>F41</i> | <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>   | <i>5.014,75</i>                           |   |                     |                              |                     |  |  |  |
| <i>F42</i> | <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>                    | <i>- 6.308.471,46</i>                     | <i>3.125.785,00</i>                                       | <i>3.456.639,00</i> | <i>+ 860.275,00</i>          | <i>4.316.914,00</i> | <i>1.941.648,00</i>                            | <i>1.189.492,00</i>                                    | <i>1.334.838,00</i>                                    |
| <i>F43</i> | <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>                       |   |   |                     |                              |                     |  |  |  |
| F44        | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)  | 5.402.676,69                              | - 115.026,00  | - 3.354.739,00      | - 991.465,00                 | - 4.346.204,00      | - 922.388,00                                   | - 811.633,00   | - 1.763.538,00   |

# ***Ergebnishaushalt***

***Änderungen  
Nachtrag***

## Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

| Produkt-Nr   | Bezeichnung   |   | Rechng.-Erg.           |                        |                                       |                        |                        |                        |
|--------------|---|---|------------------------|------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Kontonr      | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)         | Gliederungspositio                                    | Vorvorjahr<br>2022     | Vorjahr<br>2023        | Planjahr<br>2024                      | Planjahr<br>2025       | Planjahr<br>2026       | Planjahr<br>2027       |
|              | Bemerkung   |   |                        |                        |                                       |                        |                        |                        |
| <b>11100</b> | <b>Verwaltungssteuerung</b>                           |   |                        |                        |                                       |                        |                        |                        |
| 502210       | Arbeitnehmer - Vergütungen (K)                        | E9 Personal- und<br>Versorgungsaufwunde               | 34.698,92<br>34.698,92 | 62.500,00<br>62.500,00 | 56.720,00<br>67.370,00<br>- 10.650,00 | 69.730,00<br>69.730,00 | 72.170,00<br>72.170,00 | 74.700,00<br>74.700,00 |
| 502220       | Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)                   | E9 Personal- und<br>Versorgungsaufwunde               | 1.395,58<br>1.395,58   | 1.300,00<br>1.300,00   | 1.370,00<br>1.570,00<br>- 200,00      | 1.620,00<br>1.620,00   | 1.680,00<br>1.680,00   | 1.740,00<br>1.740,00   |
| 503200       | Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K) | E9 Personal- und<br>Versorgungsaufwunde               | 2.773,65<br>2.773,65   | 4.800,00<br>4.800,00   | 4.430,00<br>5.130,00<br>- 700,00      | 5.310,00<br>5.310,00   | 5.500,00<br>5.500,00   | 5.690,00<br>5.690,00   |
| 504200       | Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)   | E9 Personal- und<br>Versorgungsaufwunde               | 7.561,61<br>7.561,61   | 13.200,00<br>13.200,00 | 12.380,00<br>14.530,00<br>- 2.150,00  | 15.040,00<br>15.040,00 | 15.570,00<br>15.570,00 | 16.110,00<br>16.110,00 |
| 506290       | Arbeitnehmer - Sonstige (K)                           | E9 Personal- und<br>Versorgungsaufwunde               | 48,87<br>48,87         | 100,00<br>100,00       | 80,00<br>100,00<br>- 20,00            | 100,00<br>100,00       | 110,00<br>110,00       | 110,00<br>110,00       |
| 509000       | Pauschalierte Lohnsteuer (K)                          | E9 Personal- und<br>Versorgungsaufwunde               |                        | 200,00<br>200,00       | 200,00<br>250,00<br>- 50,00           | 260,00<br>260,00       | 270,00<br>270,00       | 280,00<br>280,00       |
|              |   | <b>Summe Aufwand:</b>                                 | <b>46.478,63</b>       | <b>82.100,00</b>       | <b>75.180,00</b>                      | <b>92.060,00</b>       | <b>95.300,00</b>       | <b>98.630,00</b>       |
|              |   | Hauptplan:  | 46.478,63              | 82.100,00              | 88.950,00                             | 92.060,00              | 95.300,00              | 98.630,00              |
|              |   | Differenz zum Hauptplan:                              |                        |                        | - 13.770,00                           |                        |                        |                        |
|              |   | <b>Gesamt 11100 Verwaltungssteuerung:</b>             | <b>- 46.478,63</b>     | <b>- 82.100,00</b>     | <b>- 75.180,00</b>                    | <b>- 92.060,00</b>     | <b>- 95.300,00</b>     | <b>- 98.630,00</b>     |
|              |   | Hauptplan:  | - 46.478,63            | - 82.100,00            | - 88.950,00                           | - 92.060,00            | - 95.300,00            | - 98.630,00            |
|              |   | Differenz zum Hauptplan:                              |                        |                        | + 13.770,00                           |                        |                        |                        |
| <b>11420</b> | <b>Liegenschaften</b>                                 |   |                        |                        |                                       |                        |                        |                        |
| 522001       | Stromkosten (K)                                       | E10 Aufwendungen<br>für Sach- und<br>Dienstleistungen | 3.011,10<br>3.011,10   | 5.500,00<br>5.500,00   | 9.200,00<br>6.500,00<br>+ 2.700,00    | 6.500,00<br>6.500,00   | 6.500,00<br>6.500,00   | 6.500,00<br>6.500,00   |

## Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

| Produkt-Nr                          | Bezeichnung  |   | Rechng.-Erg.             |                        |                                       |                        |                        |                        |
|-------------------------------------|--|---|--------------------------|------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Kontonr                             | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                            | Gliederungspositio                                    | Vorvorjahr<br>2022       | Vorjahr<br>2023        | Planjahr<br>2024                      | Planjahr<br>2025       | Planjahr<br>2026       | Planjahr<br>2027       |
| Bemerkung                           |  |   |                          |                        |                                       |                        |                        |                        |
| 522002                              | Wasser, Abwasser,Oberfläche (K)  | E10 Aufwendungen<br>für Sach- und<br>Dienstleistungen | 4.100,11<br>4.100,11     | 5.800,00<br>5.800,00   | 8.600,00<br>4.200,00<br>+ 4.400,00    | 4.200,00<br>4.200,00   | 4.200,00<br>4.200,00   | 4.200,00<br>4.200,00   |
| 522005                              | Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.)<br>aus Vorjahr (K) | E10 Aufwendungen<br>für Sach- und<br>Dienstleistungen | - 1.197,18<br>- 1.197,18 |                        | 1.700,00<br>+ 1.700,00                |                        |                        |                        |
| <b>Summe Aufwand:</b>               |  |   | <b>5.914,03</b>          | <b>11.300,00</b>       | <b>19.500,00</b>                      | <b>10.700,00</b>       | <b>10.700,00</b>       | <b>10.700,00</b>       |
| <i>Hauptplan:</i>                   |  |   | 5.914,03                 | 11.300,00              | 10.700,00                             | 10.700,00              | 10.700,00              | 10.700,00              |
| <i>Differenz zum Hauptplan:</i>     |  |   |                          |                        | + 8.800,00                            |                        |                        |                        |
| <b>Gesamt 11420 Liegenschaften:</b> |  |   | <b>- 5.914,03</b>        | <b>- 11.300,00</b>     | <b>- 19.500,00</b>                    | <b>- 10.700,00</b>     | <b>- 10.700,00</b>     | <b>- 10.700,00</b>     |
| <i>Hauptplan:</i>                   |  |   | - 5.914,03               | - 11.300,00            | - 10.700,00                           | - 10.700,00            | - 10.700,00            | - 10.700,00            |
| <i>Differenz zum Hauptplan:</i>     |  |   |                          |                        | - 8.800,00                            |                        |                        |                        |
| <b>11430</b>                        | <b>Bauhof</b>  |   |                          |                        |                                       |                        |                        |                        |
| 562200                              | Leasing (K)  | E14 Sonstige<br>laufende<br>Aufwendungen              | 21.867,54<br>21.867,54   | 22.000,00<br>22.000,00 | 32.350,00<br>23.000,00<br>+ 9.350,00  | 23.000,00<br>23.000,00 | 23.000,00<br>23.000,00 | 23.000,00<br>23.000,00 |
|                                     | <i>Bem.:</i> u. a. Leasing für Jobrad, Straßenkehrmasch.                 |   |                          |                        |                                       |                        |                        |                        |
| <b>Summe Aufwand:</b>               |  |   | <b>21.867,54</b>         | <b>22.000,00</b>       | <b>32.350,00</b>                      | <b>23.000,00</b>       | <b>23.000,00</b>       | <b>23.000,00</b>       |
| <i>Hauptplan:</i>                   |  |   | 21.867,54                | 22.000,00              | 23.000,00                             | 23.000,00              | 23.000,00              | 23.000,00              |
| <i>Differenz zum Hauptplan:</i>     |  |   |                          |                        | + 9.350,00                            |                        |                        |                        |
| <b>Gesamt 11430 Bauhof:</b>         |  |   | <b>- 21.867,54</b>       | <b>- 22.000,00</b>     | <b>- 32.350,00</b>                    | <b>- 23.000,00</b>     | <b>- 23.000,00</b>     | <b>- 23.000,00</b>     |
| <i>Hauptplan:</i>                   |  |   | - 21.867,54              | - 22.000,00            | - 23.000,00                           | - 23.000,00            | - 23.000,00            | - 23.000,00            |
| <i>Differenz zum Hauptplan:</i>     |  |   |                          |                        | - 9.350,00                            |                        |                        |                        |
| <b>25210</b>                        | <b>Museum</b>  |   |                          |                        |                                       |                        |                        |                        |
| 502210                              | Arbeitnehmer - Vergütungen (K)   | E9 Personal- und<br>Versorgungsaufwunde               | 38.258,79<br>38.258,79   | 43.800,00<br>43.800,00 | 29.250,00<br>46.800,00<br>- 17.550,00 | 48.440,00<br>48.440,00 | 50.130,00<br>50.130,00 | 51.890,00<br>51.890,00 |
| 502220                              | Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)                                      | E9 Personal- und<br>Versorgungsaufwunde               | 633,09<br>633,09         | 900,00<br>900,00       | 600,00<br>950,00<br>- 350,00          | 980,00<br>980,00       | 1.020,00<br>1.020,00   | 1.050,00<br>1.050,00   |

## Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

| Produkt-Nr   | Bezeichnung   |  | Rechng.-Erg.             |                          |   |                          |                          |                          |
|--------------|---|--|--------------------------|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kontonr      | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)           | Gliederungspositio                                     | Vorvorjahr<br>2022       | Vorjahr<br>2023          | Planjahr<br>2024                        | Planjahr<br>2025         | Planjahr<br>2026         | Planjahr<br>2027         |
|              | Bemerkung   |  |                          |                          |   |                          |                          |                          |
| 503200       | Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)   | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge                | 2.697,71<br>2.697,71     | 3.300,00<br>3.300,00     | 2.250,00<br>3.550,00<br>- 1.300,00      | 3.670,00<br>3.670,00     | 3.800,00<br>3.800,00     | 3.940,00<br>3.940,00     |
| 504200       | Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)     | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge                | 8.454,01<br>8.454,01     | 9.300,00<br>9.300,00     | 6.350,00<br>10.150,00<br>- 3.800,00     | 10.510,00<br>10.510,00   | 10.870,00<br>10.870,00   | 11.250,00<br>11.250,00   |
| 506290       | Arbeitnehmer - Sonstige (K)                             | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge                | 105,59<br>105,59         | 100,00<br>100,00         | 20,00<br>80,00<br>- 60,00               | 80,00<br>80,00           | 90,00<br>90,00           | 90,00<br>90,00           |
|              |   | <b>Summe Aufwand:</b>                                  | <b>50.149,19</b>         | <b>57.400,00</b>         | <b>38.470,00</b>                        | <b>63.680,00</b>         | <b>65.910,00</b>         | <b>68.220,00</b>         |
|              |   | Hauptplan:   | 50.149,19                | 57.400,00                | 61.530,00                               | 63.680,00                | 65.910,00                | 68.220,00                |
|              |   | Differenz zum Hauptplan:                               |                          |                          | - 23.060,00                             |                          |                          |                          |
|              |   | <b>Gesamt 25210 Museum:</b>                            | <b>- 50.149,19</b>       | <b>- 57.400,00</b>       | <b>- 38.470,00</b>                      | <b>- 63.680,00</b>       | <b>- 65.910,00</b>       | <b>- 68.220,00</b>       |
|              |   | Hauptplan:   | - 50.149,19              | - 57.400,00              | - 61.530,00                             | - 63.680,00              | - 65.910,00              | - 68.220,00              |
|              |   | Differenz zum Hauptplan:                               |                          |                          | + 23.060,00                             |                          |                          |                          |
| <b>36501</b> | <b>Kindertagesstätte Villenpromenade</b>                |  |                          |                          |   |                          |                          |                          |
| 522004       | Heizung (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 2.880,53<br>2.880,53     | 7.280,00<br>7.280,00     | 7.500,00<br>5.000,00<br>+ 2.500,00      | 5.000,00<br>5.000,00     | 5.000,00<br>5.000,00     | 5.000,00<br>5.000,00     |
| 523700       | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (K) | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 3.376,17<br>3.376,17     | 6.000,00<br>6.000,00     | 8.000,00<br>5.400,00<br>+ 2.600,00      | 5.400,00<br>5.400,00     | 5.400,00<br>5.400,00     | 5.400,00<br>5.400,00     |
|              | Bem.: Feuerlöschprüfung sowie Wartungsverträge          |  |                          |                          |   |                          |                          |                          |
|              |   | <b>Summe Aufwand:</b>                                  | <b>6.256,70</b>          | <b>13.280,00</b>         | <b>15.500,00</b>                        | <b>10.400,00</b>         | <b>10.400,00</b>         | <b>10.400,00</b>         |
|              |   | Hauptplan:   | 6.256,70                 | 13.280,00                | 10.400,00                               | 10.400,00                | 10.400,00                | 10.400,00                |
|              |   | Differenz zum Hauptplan:                               |                          |                          | + 5.100,00                              |                          |                          |                          |
|              |   | <b>Gesamt 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade:</b> | <b>- 6.256,70</b>        | <b>- 13.280,00</b>       | <b>- 15.500,00</b>                      | <b>- 10.400,00</b>       | <b>- 10.400,00</b>       | <b>- 10.400,00</b>       |
|              |   | Hauptplan:   | - 6.256,70               | - 13.280,00              | - 10.400,00                             | - 10.400,00              | - 10.400,00              | - 10.400,00              |
|              |   | Differenz zum Hauptplan:                               |                          |                          | - 5.100,00                              |                          |                          |                          |
| <b>36502</b> | <b>Kindertagesstätte Haus Maria Anna</b>                |  |                          |                          |   |                          |                          |                          |
| 502210       | Arbeitnehmer - Vergütungen (K)                          | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge                | 226.799,73<br>226.799,73 | 271.800,00<br>271.800,00 | 299.430,00<br>319.430,00<br>- 20.000,00 | 330.600,00<br>330.600,00 | 342.180,00<br>342.180,00 | 354.150,00<br>354.150,00 |

## Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

| Produkt-Nr   | Bezeichnung   |  | Rechng.-Erg.        |                     |                         |                     |                     |                     |
|--------------|---|--|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Kontonr      | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)   | Gliederungspositio                                     | Vorvorjahr<br>2022  | Vorjahr<br>2023     | Planjahr<br>2024        | Planjahr<br>2025    | Planjahr<br>2026    | Planjahr<br>2027    |
|              | Bemerkung   |  |                     |                     |                         |                     |                     |                     |
| 523130       | Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 3.702,18            | 32.500,00           | 84.150,00               | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
|              | <i>Bem.:</i> 2.000,- € jedes Jahr vorsorglicher Ansatz für das Haus Maria Anna<br>+4.000€ Malerarbeiten<br>+3.000€ Behebung Mängel Brandschutz<br>+76.050 € für den Rückbau |  | 3.702,18            | 32.500,00           | 8.100,00<br>+ 76.050,00 | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
|              |   | <b>Summe Aufwand:</b>                                  | <b>230.501,91</b>   | <b>304.300,00</b>   | <b>383.580,00</b>       | <b>332.600,00</b>   | <b>344.180,00</b>   | <b>356.150,00</b>   |
|              |   | <i>Hauptplan:</i>                                      | 230.501,91          | 304.300,00          | 327.530,00              | 332.600,00          | 344.180,00          | 356.150,00          |
|              |   | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                        |                     |                     | + 56.050,00             |                     |                     |                     |
|              |   | <b>Gesamt 36502 Kindertagesstätte Haus Maria Anna:</b> | <b>- 230.501,91</b> | <b>- 304.300,00</b> | <b>- 383.580,00</b>     | <b>- 332.600,00</b> | <b>- 344.180,00</b> | <b>- 356.150,00</b> |
|              |   | <i>Hauptplan:</i>                                      | - 230.501,91        | - 304.300,00        | - 327.530,00            | - 332.600,00        | - 344.180,00        | - 356.150,00        |
|              |   | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                        |                     |                     | - 56.050,00             |                     |                     |                     |
| <b>36504</b> | <b>Kindertagesstätte AWO</b>  |  |                     |                     |                         |                     |                     |                     |
| 522001       | Stromkosten (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        |                     |                     | 5.400,00                |                     |                     |                     |
|              |   |  |                     |                     | + 5.400,00              |                     |                     |                     |
| 522005       | Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        |                     |                     | 6.100,00                |                     |                     |                     |
|              |   |  |                     |                     | + 6.100,00              |                     |                     |                     |
| 525590       | an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        |                     |                     | 80.000,00               |                     |                     |                     |
|              | <i>Bem.:</i> Sachkosten   |  |                     |                     | + 80.000,00             |                     |                     |                     |
|              |   | <b>Summe Aufwand:</b>                                  |                     |                     | <b>91.500,00</b>        |                     |                     |                     |
|              |   | <i>Hauptplan:</i>                                      |                     |                     | + 91.500,00             |                     |                     |                     |
|              |   | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                        |                     |                     |                         |                     |                     |                     |
|              |   | <b>Gesamt 36504 Kindertagesstätte AWO:</b>             |                     |                     | <b>- 91.500,00</b>      |                     |                     |                     |
|              |   | <i>Hauptplan:</i>                                      |                     |                     | - 91.500,00             |                     |                     |                     |
|              |   | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                        |                     |                     |                         |                     |                     |                     |

## Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

| Produkt-Nr   | Bezeichnung  |   | Rechng.-Erg.        |                     |                           |                     |                     |                     |
|--------------|--|---|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Kontonr      | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)  | Gliederungspositio                              | Vorvorjahr<br>2022  | Vorjahr<br>2023     | Planjahr<br>2024          | Planjahr<br>2025    | Planjahr<br>2026    | Planjahr<br>2027    |
| Bemerkung    |  |   |                     |                     |                           |                     |                     |                     |
| <b>51100</b> | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>   |   |                     |                     |                           |                     |                     |                     |
| 562550       | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K) | E14 Sonstige laufende Aufwendungen              |                     | 1.000,00            | 20.000,00                 | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
|              | <i>Bem.:</i> Bebauungspläne; 2024: Modellvorhaben Innenstadt-Impulse   |   |                     | 1.000,00            | 2.000,00<br>+ 18.000,00   | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
|              |  | <b>Summe Aufwand:</b>                           |                     | <b>1.000,00</b>     | <b>20.000,00</b>          | <b>2.000,00</b>     | <b>2.000,00</b>     | <b>2.000,00</b>     |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>                               |                     | 1.000,00            | 2.000,00                  | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                 |                     |                     | + 18.000,00               |                     |                     |                     |
|              | <b>Gesamt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>   |   |                     | <b>- 1.000,00</b>   | <b>- 20.000,00</b>        | <b>- 2.000,00</b>   | <b>- 2.000,00</b>   | <b>- 2.000,00</b>   |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>                               |                     | - 1.000,00          | - 2.000,00                | - 2.000,00          | - 2.000,00          | - 2.000,00          |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                 |                     |                     | - 18.000,00               |                     |                     |                     |
| <b>54100</b> | <b>Gemeindestraßen</b>   |   |                     |                     |                           |                     |                     |                     |
| 522001       | Stromkosten (K)  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 157.229,76          | 252.000,00          | 260.000,00                | 200.000,00          | 200.000,00          | 200.000,00          |
|              | <i>Bem.:</i> Straßenbeleuchtungsvertrag (Strom+Wartung)  |   | 157.229,76          | 252.000,00          | 200.000,00<br>+ 60.000,00 | 200.000,00          | 200.000,00          | 200.000,00          |
| 525310       | an Sondervermögen - an Eigenbetriebe (K)   | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 172.869,92          | 168.000,00          | 188.800,00                | 168.000,00          | 168.000,00          | 168.000,00          |
|              | <i>Bem.:</i> Straßenoberflächenentwässerung (0,57 €/m <sup>2</sup> )   |   | 172.869,92          | 168.000,00          | 168.000,00<br>+ 20.800,00 | 168.000,00          | 168.000,00          | 168.000,00          |
|              |  | <b>Summe Aufwand:</b>                           | <b>330.099,68</b>   | <b>420.000,00</b>   | <b>448.800,00</b>         | <b>368.000,00</b>   | <b>368.000,00</b>   | <b>368.000,00</b>   |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>                               | 330.099,68          | 420.000,00          | 368.000,00                | 368.000,00          | 368.000,00          | 368.000,00          |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                 |                     |                     | + 80.800,00               |                     |                     |                     |
|              | <b>Gesamt 54100 Gemeindestraßen:</b>   |   | <b>- 330.099,68</b> | <b>- 420.000,00</b> | <b>- 448.800,00</b>       | <b>- 368.000,00</b> | <b>- 368.000,00</b> | <b>- 368.000,00</b> |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>                               | - 330.099,68        | - 420.000,00        | - 368.000,00              | - 368.000,00        | - 368.000,00        | - 368.000,00        |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                 |                     |                     | - 80.800,00               |                     |                     |                     |
| <b>55200</b> | <b>Unterhaltung von öffentlichen Gewässern</b>   |   |                     |                     |                           |                     |                     |                     |
| 523390       | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges (K)  | E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                     | 150,00              | 10.000,00                 | 135,00              | 135,00              | 135,00              |
|              |  |   |                     | 150,00              | 135,00<br>+ 9.865,00      | 135,00              | 135,00              | 135,00              |
|              |  | <b>Summe Aufwand:</b>                           |                     | <b>150,00</b>       | <b>10.000,00</b>          | <b>135,00</b>       | <b>135,00</b>       | <b>135,00</b>       |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>                               |                     | 150,00              | 135,00                    | 135,00              | 135,00              | 135,00              |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                 |                     |                     | + 9.865,00                |                     |                     |                     |
|              | <b>Gesamt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:</b>   |   |                     | <b>- 150,00</b>     | <b>- 10.000,00</b>        | <b>- 135,00</b>     | <b>- 135,00</b>     | <b>- 135,00</b>     |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>                               |                     | - 150,00            | - 135,00                  | - 135,00            | - 135,00            | - 135,00            |

## Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

| Produkt-Nr  | Bezeichnung  |   | Rechng.-Erg.                    |                               |                                 |                               |                               |                               |
|---|--|---|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Kontonr   | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)  | Gliederungspositio                      | Vorvorjahr<br>2022              | Vorjahr<br>2023               | Planjahr<br>2024                | Planjahr<br>2025              | Planjahr<br>2026              | Planjahr<br>2027              |
| Bemerkung   |  |   |                                 |                               |                                 |                               |                               |                               |
|   |  |   |                                 |                               | <i>Differenz zum Hauptplan:</i> |                               |                               |                               |
|   |  |   |                                 |                               | - 9.865,00                      |                               |                               |                               |
| <b>57330</b>  | <b>Kommunale Allg. Einrichtungen (Öffentliche Toilettenanlagen)</b>                            |   |                                 |                               |                                 |                               |                               |                               |
| 562900  | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (K)                     | E14 Sonstige laufende Aufwendungen      | 3.235,59                        | 13.500,00                     | 23.000,00                       | 14.500,00                     | 14.500,00                     | 15.000,00                     |
|   | <i>Bem.:</i> Fremdreinigung WC-Anlage Tourist-Info + Fremdreinigung Toiletten "Auf der Wipsch" |   | 3.235,59                        | 13.500,00                     | 14.000,00<br>+ 9.000,00         | 14.500,00                     | 14.500,00                     | 15.000,00                     |
| <b>Summe Aufwand:</b>   |  |   | <b>3.235,59</b>                 | <b>13.500,00</b>              | <b>23.000,00</b>                | <b>14.500,00</b>              | <b>14.500,00</b>              | <b>15.000,00</b>              |
|   |  |   | <i>Hauptplan:</i> 3.235,59      | <i>Hauptplan:</i> 13.500,00   | <i>Hauptplan:</i> 14.000,00     | <i>Hauptplan:</i> 14.500,00   | <i>Hauptplan:</i> 14.500,00   | <i>Hauptplan:</i> 15.000,00   |
|   |  |   | <i>Differenz zum Hauptplan:</i> |                               |                                 |                               |                               |                               |
|   |  |   | + 9.000,00                      |                               |                                 |                               |                               |                               |
| <b>Gesamt 57330 Kommunale Allg. Einrichtungen (Öffentliche Toilettenanlagen):</b> |  |   | <b>- 3.235,59</b>               | <b>- 13.500,00</b>            | <b>- 23.000,00</b>              | <b>- 14.500,00</b>            | <b>- 14.500,00</b>            | <b>- 15.000,00</b>            |
|   |  |   | <i>Hauptplan:</i> - 3.235,59    | <i>Hauptplan:</i> - 13.500,00 | <i>Hauptplan:</i> - 14.000,00   | <i>Hauptplan:</i> - 14.500,00 | <i>Hauptplan:</i> - 14.500,00 | <i>Hauptplan:</i> - 15.000,00 |
|   |  |   | <i>Differenz zum Hauptplan:</i> |                               |                                 |                               |                               |                               |
|   |  |   | - 9.000,00                      |                               |                                 |                               |                               |                               |
| <b>57500</b>  | <b>Tourismus</b>   |   |                                 |                               |                                 |                               |                               |                               |
| 502210  | Arbeitnehmer - Vergütungen (K)   | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge | 57.469,44                       | 61.000,00                     | 16.300,00                       | 67.480,00                     | 69.840,00                     | 72.290,00                     |
|   | <i>Bem.:</i> Öffentlichkeitsarbeit   |   | 57.469,44                       | 61.000,00                     | 65.200,00<br>- 48.900,00        | 67.480,00                     | 69.840,00                     | 72.290,00                     |
| 502220  | Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)  | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge | 716,65                          | 1.300,00                      | 350,00                          | 1.400,00                      | 1.450,00                      | 1.500,00                      |
|   |  |   | 716,65                          | 1.300,00                      | 1.350,00<br>- 1.000,00          | 1.400,00                      | 1.450,00                      | 1.500,00                      |
| 503200  | Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK) (K)  | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge | 4.364,00                        | 4.600,00                      | 1.250,00                        | 5.070,00                      | 5.250,00                      | 5.430,00                      |
|   |  |   | 4.364,00                        | 4.600,00                      | 4.900,00<br>- 3.650,00          | 5.070,00                      | 5.250,00                      | 5.430,00                      |
| 504200  | Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. (K)  | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge | 12.444,42                       | 13.100,00                     | 3.350,00                        | 13.870,00                     | 14.350,00                     | 14.860,00                     |
|   |  |   | 12.444,42                       | 13.100,00                     | 13.400,00<br>- 10.050,00        | 13.870,00                     | 14.350,00                     | 14.860,00                     |
| 506290  | Arbeitnehmer - Sonstige (K)  | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge | 19,55                           | 100,00                        | 20,00                           | 80,00                         | 90,00                         | 90,00                         |
|   |  |   | 19,55                           | 100,00                        | 80,00<br>- 60,00                | 80,00                         | 90,00                         | 90,00                         |
| 509000  | Pauschalierte Lohnsteuer (K)   | E9 Personal- und Versorgungsaufwundunge | 170,32                          | 200,00                        | 100,00                          | 260,00                        | 270,00                        | 280,00                        |
|   |  |   | 170,32                          | 200,00                        | 250,00<br>- 150,00              | 260,00                        | 270,00                        | 280,00                        |

## Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

| Produkt-Nr   | Bezeichnung  |  | Rechng.-Erg.                        |                                     |  |                                     |                                     |                                     |
|--------------|--|--|-------------------------------------|-------------------------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Kontonr      | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)                            | Gliederungspositio   | Vorvorjahr<br>2022                  | Vorjahr<br>2023                     | Planjahr<br>2024   | Planjahr<br>2025                    | Planjahr<br>2026                    | Planjahr<br>2027                    |
| Bemerkung    |  |  |                                     |                                     |  |                                     |                                     |                                     |
|              |  | <b>Summe Aufwand:</b>                                      | <b>75.184,38</b>                    | <b>80.300,00</b>                    | <b>21.370,00</b>   | <b>88.160,00</b>                    | <b>91.250,00</b>                    | <b>94.450,00</b>                    |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>  | <i>75.184,38</i>                    | <i>80.300,00</i>                    | <i>85.180,00</i>   | <i>88.160,00</i>                    | <i>91.250,00</i>                    | <i>94.450,00</i>                    |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                            |                                     |                                     | <i>- 63.810,00</i>   |                                     |                                     |                                     |
|              |  | <b>Gesamt 57500 Tourismus:</b>                             | <b>- 75.184,38</b>                  | <b>- 80.300,00</b>                  | <b>- 21.370,00</b>   | <b>- 88.160,00</b>                  | <b>- 91.250,00</b>                  | <b>- 94.450,00</b>                  |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>  | <i>- 75.184,38</i>                  | <i>- 80.300,00</i>                  | <i>- 85.180,00</i>   | <i>- 88.160,00</i>                  | <i>- 91.250,00</i>                  | <i>- 94.450,00</i>                  |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                            |                                     |                                     | <i>+ 63.810,00</i>   |                                     |                                     |                                     |
| <b>61100</b> | <b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</b>                         |  |                                     |                                     |  |                                     |                                     |                                     |
| 401100       | Grundsteuer A (K)  | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 4.686,30<br><i>4.686,30</i>         | 5.280,00<br><i>5.280,00</i>         | 5.700,00<br><i>5.400,00</i><br><i>+ 300,00</i>             | 5.400,00<br><i>5.400,00</i>         | 5.400,00<br><i>5.400,00</i>         | 5.400,00<br><i>5.400,00</i>         |
| 401310       | Gewerbsteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)                 | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 8.663.140,80<br><i>8.663.140,80</i> | 5.666.200,00<br><i>5.666.200,00</i> | 5.000.000,00<br><i>5.950.000,00</i><br><i>- 950.000,00</i> | 5.950.000,00<br><i>5.950.000,00</i> | 5.950.000,00<br><i>5.950.000,00</i> | 5.950.000,00<br><i>5.950.000,00</i> |
| 402100       | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)                                | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 3.555.706,17<br><i>3.555.706,17</i> | 3.854.830,00<br><i>3.854.830,00</i> | 3.849.814,00<br><i>3.915.090,00</i><br><i>- 65.276,00</i>  | 4.157.310,00<br><i>4.157.310,00</i> | 4.337.700,00<br><i>4.337.700,00</i> | 4.499.180,00<br><i>4.499.180,00</i> |
| 402200       | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)                                   | E1 Steuern und ähnliche Abgaben                            | 888.004,40<br><i>888.004,40</i>     | 876.270,00<br><i>876.270,00</i>     | 875.288,00<br><i>877.790,00</i><br><i>- 2.502,00</i>       | 905.300,00<br><i>905.300,00</i>     | 925.300,00<br><i>925.300,00</i>     | 942.810,00<br><i>942.810,00</i>     |
| 462200       | Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a. (K)                                  | E7 Sonstige laufende Erträge                               | 7.650,00<br><i>7.650,00</i>         | 400,00<br><i>400,00</i>             | 8.300,00<br><i>5.750,00</i><br><i>+ 2.550,00</i>           | 3.000,00<br><i>3.000,00</i>         | 3.000,00<br><i>3.000,00</i>         | 3.000,00<br><i>3.000,00</i>         |
|              | <i>Bem.: Verspätungszuschläge</i>  |  |                                     |                                     |  |                                     |                                     |                                     |
|              |  | <b>Summe Ertrag:</b>                                       | <b>13.119.187,67</b>                | <b>10.402.980,00</b>                | <b>9.739.102,00</b>  | <b>11.021.010,00</b>                | <b>11.221.400,00</b>                | <b>11.400.390,00</b>                |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>  | <i>13.119.187,67</i>                | <i>10.402.980,00</i>                | <i>10.754.030,00</i>                                       | <i>11.021.010,00</i>                | <i>11.221.400,00</i>                | <i>11.400.390,00</i>                |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                            |                                     |                                     | <i>- 1.014.928,00</i>                                      |                                     |                                     |                                     |
| 543100       | Gewerbesteuerumlage (K)  | E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 828.608,39<br><i>828.608,39</i>     | 317.300,00<br><i>317.300,00</i>     | 512.700,00<br><i>715.120,00</i><br><i>- 202.420,00</i>     | 491.200,00<br><i>491.200,00</i>     | 491.200,00<br><i>491.200,00</i>     | 491.200,00<br><i>491.200,00</i>     |
|              | <i>Bem.: ab 2020 Absenkung des Vervielfältigers um 29 Prozentpunkte.</i> |  |                                     |                                     |  |                                     |                                     |                                     |

## Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

| Produkt-Nr   | Bezeichnung  |   | Rechng.-Erg.        |                     |                            |                          |                          |                          |
|--------------|--|---|---------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kontonr      | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)  | Gliederungspositio  | Vorvorjahr<br>2022  | Vorjahr<br>2023     | Planjahr<br>2024           | Planjahr<br>2025         | Planjahr<br>2026         | Planjahr<br>2027         |
|              | Bemerkung  |   |                     |                     |                            |                          |                          |                          |
| 544210       | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)  | E12 Zuwendungen,<br>Umlagen und<br>sonstige<br>Transferaufwendungen | 4.268.611,00        | 5.260.800,00        | 6.653.226,00               | 5.436.700,00             | 5.415.980,00             | 5.935.200,00             |
|              | <i>Bem.:</i> Kreisumlage bis 2012 42,5 %, 2013-2014 44,5%, ab 2015 44,8%; 2017 - 2018:<br>44,5%; 2019-2020: 44%, 2021 43%, 2022: 44%, 2023: 45%, 2024: 45% |   | 4.268.611,00        | 5.260.800,00        | 6.656.208,00<br>- 2.982,00 | 5.436.700,00             | 5.415.980,00             | 5.935.200,00             |
| 544230       | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände -<br>Verbandsgemeinden (K)  | E12 Zuwendungen,<br>Umlagen und<br>sonstige<br>Transferaufwendungen | 3.492.500,00        | 4.033.280,00        | 5.100.807,00               | 4.168.140,00             | 4.152.300,00             | 4.550.350,00             |
|              | <i>Bem.:</i> 2019: 37 % und Sonderumlage 2021 + 2022: 36 % ab 2023: 34,5 %   |   | 3.492.500,00        | 4.033.280,00        | 5.103.093,00<br>- 2.286,00 | 4.168.140,00             | 4.152.300,00             | 4.550.350,00             |
|              |  | <b>Summe Aufwand:</b>   | <b>8.589.719,39</b> | <b>9.611.380,00</b> | <b>12.266.733,00</b>       | <b>10.096.040,00</b>     | <b>10.059.480,00</b>     | <b>10.976.750,00</b>     |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>   | 8.589.719,39        | 9.611.380,00        | 12.474.421,00              | 10.096.040,00            | 10.059.480,00            | 10.976.750,00            |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                                     |                     |                     | - 207.688,00               |                          |                          |                          |
|              |  | <b>Gesamt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:</b>      | <b>4.529.468,28</b> | <b>791.600,00</b>   | <b>- 2.527.631,00</b>      | <b>924.970,00</b>        | <b>1.161.920,00</b>      | <b>423.640,00</b>        |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>   | 4.529.468,28        | 791.600,00          | - 1.720.391,00             | 924.970,00               | 1.161.920,00             | 423.640,00               |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                                     |                     |                     | - 807.240,00               |                          |                          |                          |
| <b>61200</b> | <b>Sonst. allg. Finanzwirtschaft</b>   |   |                     |                     |                            |                          |                          |                          |
| 575190       | für Haushaltsplanung - an inländische Kreditinstitute - an<br>sonstige inländische Kreditinstitute (K)   | E18<br>Zinsaufwendungen<br>und sonstige<br>Finanzaufwendungen       |                     | 61.200,00           | 130.200,00                 | 160.800,00               | 198.360,00               | 214.050,00               |
|              | <i>Bem.:</i> Zinsen geplante Darlehensaufnahmen und Umschuldungen  |   |                     | 61.200,00           | 132.500,00<br>- 2.300,00   | 159.640,00<br>+ 1.160,00 | 191.400,00<br>+ 6.960,00 | 207.060,00<br>+ 6.990,00 |
|              |  | <b>Summe Aufwand:</b>   |                     | <b>61.200,00</b>    | <b>130.200,00</b>          | <b>160.800,00</b>        | <b>198.360,00</b>        | <b>214.050,00</b>        |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>   |                     | 61.200,00           | 132.500,00                 | 159.640,00               | 191.400,00               | 207.060,00               |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                                     |                     |                     | - 2.300,00                 | + 1.160,00               | + 6.960,00               | + 6.990,00               |
|              |  | <b>Gesamt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:</b>                  |                     | <b>- 61.200,00</b>  | <b>- 130.200,00</b>        | <b>- 160.800,00</b>      | <b>- 198.360,00</b>      | <b>- 214.050,00</b>      |
|              |  | <i>Hauptplan:</i>   |                     | - 61.200,00         | - 132.500,00               | - 159.640,00             | - 191.400,00             | - 207.060,00             |
|              |  | <i>Differenz zum Hauptplan:</i>                                     |                     |                     | + 2.300,00                 | - 1.160,00               | - 6.960,00               | - 6.990,00               |

### Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto

| Produkt-Nr | Bezeichnung                                   |                          | Rechng.-Erg.         |                      |                       |                      |                      |                      |
|------------|---|--------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Kontonr    | Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) | Gliederungspositio       | Vorvorjahr<br>2022   | Vorjahr<br>2023      | Planjahr<br>2024      | Planjahr<br>2025     | Planjahr<br>2026     | Planjahr<br>2027     |
| Bemerkung  |   |                          |                      |                      |                       |                      |                      |                      |
|            |   | <b>Ertrag Gesamt:</b>    | <b>13.119.187,67</b> | <b>10.402.980,00</b> | <b>9.739.102,00</b>   | <b>11.021.010,00</b> | <b>11.221.400,00</b> | <b>11.400.390,00</b> |
|            |   | Hauptplan:               | 13.119.187,67        | 10.402.980,00        | 10.754.030,00         | 11.021.010,00        | 11.221.400,00        | 11.400.390,00        |
|            |   | Differenz zum Hauptplan: |                      |                      | - 1.014.928,00        |                      |                      |                      |
|            |   | <b>Aufwand Gesamt:</b>   | <b>9.359.407,04</b>  | <b>10.677.910,00</b> | <b>13.576.183,00</b>  | <b>11.262.075,00</b> | <b>11.283.215,00</b> | <b>12.237.485,00</b> |
|            |   | Hauptplan:               | 9.359.407,04         | 10.677.910,00        | 13.598.346,00         | 11.260.915,00        | 11.276.255,00        | 12.230.495,00        |
|            |   | Differenz zum Hauptplan: |                      |                      | - 22.163,00           | + 1.160,00           | + 6.960,00           | + 6.990,00           |
|            |   | <b>Gesamt:</b>           | <b>3.759.780,63</b>  | <b>- 274.930,00</b>  | <b>- 3.837.081,00</b> | <b>- 241.065,00</b>  | <b>- 61.815,00</b>   | <b>- 837.095,00</b>  |
|            |   | Hauptplan:               | 3.759.780,63         | - 274.930,00         | - 2.844.316,00        | - 239.905,00         | - 54.855,00          | - 830.105,00         |
|            |   | Differenz zum Hauptplan: |                      |                      | - 992.765,00          | - 1.160,00           | - 6.960,00           | - 6.990,00           |

# ***Investitionsübersicht***

***Änderungen  
Nachtrag***

# Investitionsübersicht

## 1. Nachtragsplan 2024

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) |
|--|--|----------------------------|--|--|--|---|--|
|  |  | 2024                       | 2025                                   | 2026   | 2027   |   |  |
| <b>Teilhaushalt: Haupt- und Personalverwaltung</b>               |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Produkt: 11100 Verwaltungssteuerung</b>                       |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Maßnahme: 45 Geräte und Einrichtungsbeschaffung</b>           |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 2.400,00<br>(+ 2.400,00)                                   |                            |  |  |  |   | 2.400,00<br>(+ 2.400,00)                                       |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 2.400,00<br/>(- 2.400,00)</b>                         |                            |  |  |  |   | <b>- 2.400,00<br/>(- 2.400,00)</b>                             |
| <b>Summe Einzahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:</b>       |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Summe Auszahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:</b>       | <b>2.400,00<br/>(+ 2.400,00)</b>                           |                            |  |  |  |   | <b>2.400,00<br/>(+ 2.400,00)</b>                               |
| <b>Saldo Gesamt 1 Haupt- und Personalverwaltung:</b>             | <b>- 2.400,00<br/>(- 2.400,00)</b>                         |                            |  |  |  |   | <b>- 2.400,00<br/>(- 2.400,00)</b>                             |

# Investitionsübersicht

## 1. Nachtragsplan 2024

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) |
|--|--|----------------------------|--|--|--|---|--|
|  |  | 2024                       | 2025                                   | 2026   | 2027   |   |  |
| <b>Teilhaushalt: Bauwesen</b>                                    |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Produkt: 11430 Bauhof</b>                                     |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Maßnahme: 26 Fahrzeugbeschaffung auf dem Bauhof</b>           |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 853.980,81<br>(+ 250.000,00)                               |                            |  |  |  | 17.713,15<br>(+ 17.713,15)  | 871.693,96<br>(+ 267.713,15)                                   |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 853.980,81<br/>(- 250.000,00)</b>                     |                            |  |  |  | <b>- 17.713,15<br/>(- 17.713,15)</b>  | <b>- 871.693,96<br/>(- 267.713,15)</b>                         |

**Erläuterungen** 11430-091100-26-560: Hansa Ersatzbeschaffung 150.000,- Mülltransporter Elektro Ers.-b. 60.000,- Transporter Ers.-b. 40.000,-  
Hinweis: Am 28.02.2029 läuft der Leasingvertrag für die Kehrmaschine aus. Im Leasingvertrag ist geregelt, dass die Stadt die Maschine dann zum Restwert von 17.713,15 € ankauft. Dieser Betrag wird als Merkposition aufgenommen.

|  |  |                                     |  |  |  |  |                                     |
|--|--|-------------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------------|
| <b>Produkt: 54100 Gemeindestraßen</b>                            |  |                                     |  |  |  |  |                                     |
| <b>Maßnahme: 150 Investitionskostenanteil Wilhelmsallee</b>      |  |                                     |  |  |  |  |                                     |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |  |                                     |  |  |  |  |                                     |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 |  | 13.960,00<br>(+ 7.260,00)           |  |  |  |  | 13.960,00<br>(+ 7.260,00)           |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> |  | <b>- 13.960,00<br/>(- 7.260,00)</b> |  |  |  |  | <b>- 13.960,00<br/>(- 7.260,00)</b> |

|                                       |  |                                     |  |  |  |                                      |  |
|---------------------------------------|--|-------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|--|
| <b>Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:</b> |  |                                     |  |  |  |                                      |  |
| <b>Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:</b> | 853.980,81<br>(+ 250.000,00)           | 13.960,00<br>(+ 7.260,00)           |  |  |  | 17.713,15<br>(+ 17.713,15)           | 885.653,96<br>(+ 274.973,15)           |
| <b>Saldo Gesamt 3 Bauwesen:</b>       | <b>- 853.980,81<br/>(- 250.000,00)</b> | <b>- 13.960,00<br/>(- 7.260,00)</b> |  |  |  | <b>- 17.713,15<br/>(- 17.713,15)</b> | <b>- 885.653,96<br/>(- 274.973,15)</b> |

# Investitionsübersicht

## 1. Nachtragsplan 2024

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) |
|--|--|----------------------------|--|--|--|---|--|
|  |  | 2024                       | 2025                                   | 2026   | 2027   |   |  |
| <b>Teilhaushalt: Bürgerservice</b>                               |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Produkt: 27200 Büchereien</b>                                 |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Maßnahme: 35 EDV-Ausstattung</b>                              |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 18.753,72<br>(+ 6.800,00)                                  | (- 52.000,00)              | 51.000,00<br>(+ 51.000,00)             |  |  |   | 69.753,72<br>(+ 5.800,00)                                      |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 18.753,72<br/>(- 6.800,00)</b>                        | <b>(+ 52.000,00)</b>       | <b>- 51.000,00<br/>(- 51.000,00)</b>   |  |  |   | <b>- 69.753,72<br/>(- 5.800,00)</b>                            |

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

|  |  |                      |                                      |  |  |  |                    |
|--|--|----------------------|--------------------------------------|--|--|--|--------------------|
| <b>Produkt: 27200 Büchereien</b>                                     |  |                      |                                      |  |  |  |                    |
| <b>Maßnahme: 137 Erwerb / Verkauf von beweglichem Anlagevermögen</b> |  |                      |                                      |  |  |  |                    |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                     |  | (- 32.250,00)        | 32.250,00<br>(+ 32.250,00)           |  |  |  | 32.250,00          |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                     |  | (- 130.000,00)       | 130.000,00<br>(+ 130.000,00)         |  |  |  | 130.000,00         |
| Verpflichtungsermächtigungen   |  |                      | 130.000,00<br>(+ 130.000,00)         |  |  |  |                    |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     |  | <b>(+ 97.750,00)</b> | <b>- 97.750,00<br/>(- 97.750,00)</b> |  |  |  | <b>- 97.750,00</b> |

**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.

|  |                           |                            |          |          |          |  |                            |
|--|---------------------------|----------------------------|----------|----------|----------|--|----------------------------|
| <b>Produkt: 36500 Kindertagesstätte Eisenbach</b>      |                           |                            |          |          |          |  |                            |
| <b>Maßnahme: 45 Geräte und Einrichtungsbeschaffung</b> |                           |                            |          |          |          |  |                            |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       |                           |                            |          |          |          |  |                            |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 16.868,89<br>(+ 2.000,00) | 12.000,00<br>(+ 10.000,00) | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |  | 34.868,89<br>(+ 12.000,00) |

## Investitionsübersicht

### 1. Nachtragsplan 2024

3 Bad Ems

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

|  | bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres<br>2024         | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres<br>2025 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres<br>2026 | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres<br>2027 | Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|--|--|--|--|--|--|---|--|
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 16.868,89</b><br><b>(- 2.000,00)</b>                  | <b>- 12.000,00</b><br><b>(- 10.000,00)</b> | <b>- 2.000,00</b>                              | <b>- 2.000,00</b>                                      | <b>- 2.000,00</b>                                      |   | <b>- 34.868,89</b><br><b>(- 12.000,00)</b>                     |

**Erläuterungen** 36500-091100-45-571: Ansatz für Küchenumbau vom Haus Maria Anna in der Kita Eisenbach

|  |  |                   |                   |                   |                   |  |  |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| <b>Produkt: 36501 Kindertagesstätte Villenpromenade</b>          |  |                   |                   |                   |                   |  |  |
| <b>Maßnahme: 45 Geräte und Einrichtungsbeschaffung</b>           |  |                   |                   |                   |                   |  |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |  |                   |                   |                   |                   |  |  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 15.700,00<br>(+ 15.700,00)                 | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          |  | 23.700,00<br>(+ 15.700,00)                 |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 15.700,00</b><br><b>(- 15.700,00)</b> | <b>- 2.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> | <b>- 2.000,00</b> |  | <b>- 23.700,00</b><br><b>(- 15.700,00)</b> |

**Erläuterungen** 36501-091100-45-571: 2023: Erstausrüstung der neuen Gruppe u.a.

|  |  |                   |  |  |  |  |  |
|--|--|-------------------|--|--|--|--|--|
| <b>Produkt: 36502 Kindertagesstätte Haus Maria Anna</b>          |  |                   |  |  |  |  |  |
| <b>Maßnahme: 45 Geräte und Einrichtungsbeschaffung</b>           |  |                   |  |  |  |  |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |  |                   |  |  |  |  |  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 4.000,00<br>(+ 4.000,00)                 | 2.000,00          |  |  |  |  | 6.000,00<br>(+ 4.000,00)                 |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 4.000,00</b><br><b>(- 4.000,00)</b> | <b>- 2.000,00</b> |  |  |  |  | <b>- 6.000,00</b><br><b>(- 4.000,00)</b> |

**Erläuterungen** 36502-091100-45-571: Sonnensegel

|  |                    |  |  |  |  |  |                    |
|--|--------------------|--|--|--|--|--|--------------------|
| <b>Produkt: 36502 Kindertagesstätte Haus Maria Anna</b>          |                    |  |  |  |  |  |                    |
| <b>Maßnahme: 139 möglicher Viergruppiger Kindergarten</b>        |                    |  |  |  |  |  |                    |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 |                    |  |  |  |  |  |                    |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 57.577,50          |  |  |  |  |  | 57.577,50          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>- 57.577,50</b> |  |  |  |  |  | <b>- 57.577,50</b> |

# Investitionsübersicht

## 1. Nachtragsplan 2024

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) |
|---|--|----------------------------|--|--|--|---|--|
|   |  | 2024                       | 2025                                   | 2026   | 2027   |   |  |
| <b>Produkt: 36503 Kindertagesstätte Römergarten</b>                         |  |                            |  |  |  |   |  |
| <b>Maßnahme: 35 EDV-Ausstattung</b>   |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                            |  |                            |  |  |  |   |  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                            |  | 33.000,00                  |  |  |  |   | 33.000,00  |
| darunter:<br>mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden |  | 33.000,00<br>(+ 33.000,00) |  |  |  |   |  |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>            |  | <b>- 33.000,00</b>         |  |  |  |   | <b>- 33.000,00</b>   |

**Erläuterungen** 36503-091100-35-571: Router, Repeater, Switch, Kabel, PC, Notebook, Drucker, etc.

|   |  |                              |  |  |  |  |  |
|---|--|------------------------------|--|--|--|--|--|
| <b>Produkt: 36503 Kindertagesstätte Römergarten</b>                         |  |                              |  |  |  |  |  |
| <b>Maßnahme: 139 möglicher Viergruppiger Kindergarten</b>                   |  |                              |  |  |  |  |  |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                            |  |                              |  |  |  |  |  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                            | 2.604.917,09<br>(+ 2.600.000,00)           | 620.000,00                   | 337.000,00<br>(+ 337.000,00)           |  |  |  | 3.561.917,09<br>(+ 2.937.000,00)           |
| darunter:<br>mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden |  | 620.000,00<br>(+ 620.000,00) |  |  |  |  |  |
| Verpflichtungsermächtigungen  |  |                              | 337.000,00<br>(+ 337.000,00)           |  |  |  |  |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>- 2.604.917,09<br/>(- 2.600.000,00)</b> | <b>- 620.000,00</b>          | <b>- 337.000,00<br/>(- 337.000,00)</b> |  |  |  | <b>- 3.561.917,09<br/>(- 2.937.000,00)</b> |

**Erläuterungen** 36503-091100-139-571: Kita Römerstraße  
Ansatz für die Planungskosten in 2023, Ansatz von Baukosten und Betriebsausstattung eines viergruppigen Kindergartens 2023/24, Ansatz in 2025 für Mobiliar / Inneneinrichtung (Küchenzeilen: 73.000 €, Möblierung: 183.000 €, Spiel- und Schaukelkombination: 51.000 €, Spiegelgegenstände: 30.000 €) => in gleicher Höhe darüber Verpflichtungsermächtigung

|  |                           |          |          |          |          |  |                           |
|--|---------------------------|----------|----------|----------|----------|--|---------------------------|
| <b>Produkt: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>  |                           |          |          |          |          |  |                           |
| <b>Maßnahme: 45 Geräte und Einrichtungsbeschaffung</b> |                           |          |          |          |          |  |                           |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       |                           |          |          |          |          |  |                           |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 11.838,05<br>(+ 2.000,00) | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |  | 19.838,05<br>(+ 2.000,00) |

## Investitionsübersicht

### 1. Nachtragsplan 2024

3 Bad Ems

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

|  | bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres<br>2024 | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres<br>2025 | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres<br>2026 | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres<br>2027 | Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|--|--|------------------------------------|--|--|--|---|--|
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | - 11.838,05<br>(- 2.000,00)                                | - 2.000,00                         | - 2.000,00                                     | - 2.000,00   | - 2.000,00   |   | - 19.838,05<br>(- 2.000,00)                                    |

|  |                                    |                                |                                |            |            |  |                                    |
|--|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|------------|--|------------------------------------|
| <b>Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:</b> |                                    | (- 32.250,00)                  | 32.250,00<br>(+ 32.250,00)     |            |            |  | 32.250,00                          |
| <b>Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:</b> | 2.729.655,25<br>(+ 2.630.500,00)   | 671.000,00<br>(- 172.000,00)   | 524.000,00<br>(+ 518.000,00)   | 6.000,00   | 6.000,00   |  | 3.936.655,25<br>(+ 2.976.500,00)   |
| <b>Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:</b>       | - 2.729.655,25<br>(- 2.630.500,00) | - 671.000,00<br>(+ 139.750,00) | - 491.750,00<br>(- 485.750,00) | - 6.000,00 | - 6.000,00 |  | - 3.904.405,25<br>(- 2.976.500,00) |

|                                   |                                    |                                |                                |            |            |                              |                                    |
|-----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------------------------|------------------------------------|
| <b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b> |                                    | (- 32.250,00)                  | 32.250,00<br>(+ 32.250,00)     |            |            |                              | 32.250,00                          |
| <b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b> | 3.586.036,06<br>(+ 2.882.900,00)   | 684.960,00<br>(- 164.740,00)   | 524.000,00<br>(+ 518.000,00)   | 6.000,00   | 6.000,00   | 17.713,15<br>(+ 17.713,15)   | 4.824.709,21<br>(+ 3.253.873,15)   |
| <b>Saldo Gesamt:</b>              | - 3.586.036,06<br>(- 2.882.900,00) | - 684.960,00<br>(+ 132.490,00) | - 491.750,00<br>(- 485.750,00) | - 6.000,00 | - 6.000,00 | - 17.713,15<br>(- 17.713,15) | - 4.792.459,21<br>(- 3.253.873,15) |

# ***Übersichten zum Haushaltsplan***

**Änderungen  
Nachtrag**

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

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 |
|----------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------|--|--|--|
|          |   | 2022                                 | 2023  | 2024                        | 2025                                   | 2026   | 2027   |
| 1        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)   | 5.880.332,00                         | 367.474,00  | - 3.866.154,00              | - 486.898,00                           | - 344.483,00                                   | - 1.283.838,00                                 |
| 2        | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)                    | 477.655,00                           | 482.500,00  | 405.650,00                  | 343.600,00                             | 353.800,00                                     | 357.400,00                                     |
| 3        | Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan   | 0,00                                 | 0,00  | 65.366,00                   | 65.366,00                              | 65.366,00                                      | 65.366,00                                      |
| <b>4</b> | <b>Zwischensumme</b>  | <b>5.402.676,00</b>                  | <b>- 115.026,00</b>                               | <b>- 4.337.170,00</b>       | <b>- 895.864,00</b>                    | <b>- 763.649,00</b>                            | <b>- 1.706.604,00</b>                          |
| 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  | 74.400,00                   | 245.890,00                             | 113.350,00                                     | 122.300,00                                     |
| <b>6</b> | <b>freie Finanzspitze</b>   | <b>5.402.676,00</b>                  | <b>- 115.026,00</b>                               | <b>- 4.411.570,00</b>       | <b>- 1.141.754,00</b>                  | <b>- 876.999,00</b>                            | <b>- 1.828.904,00</b>                          |

| Endfällige Kredite |      |
|--------------------|------|
| Jahr 2024:         | 0,00 |
| Jahr 2025:         | 0,00 |
| Jahr 2026:         | 0,00 |
| Jahr 2027:         | 0,00 |

| Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung |      |
|--|------|
| Jahr 2024:                                 | 0,00 |
| Jahr 2025:                                 | 0,00 |
| Jahr 2026:                                 | 0,00 |
| Jahr 2027:                                 | 0,00 |

**Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
1. Nachtragsplan 2024**

3 Bad Ems

Muster 3  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) | Planungsdaten<br>des<br>Haushalts-<br>folgejahres<br>2025 | Planungsdaten<br>des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br>2026 | Planungsdaten<br>des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres<br>2027 | Planungsdaten<br>der weiteren<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|--|---|---|---|---|
| im Haushaltsjahr 2024  | 467.000,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| <b>Summe</b>   | <b>467.000,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
| <b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>                    | <b>1.454.750,00</b>                                       | <b>845.009,00</b>   | <b>51.000,00</b>  | <b>0,00</b>   |

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

## 1. Nachtragsplan 2024

3 Bad Ems

Muster 29  
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

| Stand Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 (A):    |                          |                                    | 1.960.988                  |                     |       |  |  |       |
|--|--------------------------|------------------------------------|----------------------------|---------------------|-------|--|--|-------|
| endgültiges Entschuldigungsvolumen PEK-RP (B): |                          |                                    | 0                          |                     |       |  |  |       |
| Saldo (A-B)                                    |                          |                                    | 1.960.988                  |                     |       |  |  |       |
| Ifd. Nr.                                       | Jahr (jeweils zum 31.12) | Orientierungswert in Höhe von 1/30 | Mindest-Rückführungsbetrag | freiwillige Tilgung | Saldo | Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswerte | Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrags sowie der freiwilligen Tilgung | Saldo |
|  |                          |                                    |                            |                     |       | in €   |  |       |
| Spalte:  |                          | 1                                  | 2                          | 3                   | 4     | 5  | 6  | 7     |
| 1  | 2024                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.895.622  | 1.895.622  | 0     |
| 2  | 2025                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.830.255  | 1.830.255  | 0     |
| 3  | 2026                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.764.889  | 1.764.889  | 0     |
| 4  | 2027                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.699.523  | 1.699.523  | 0     |
| 5  | 2028                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.634.157  | 1.634.157  | 0     |
| 6  | 2029                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.568.790  | 1.568.790  | 0     |
| 7  | 2030                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.503.424  | 1.503.424  | 0     |
| 8  | 2031                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.438.058  | 1.438.058  | 0     |
| 9  | 2032                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.372.691  | 1.372.691  | 0     |
| 10   | 2033                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.307.325  | 1.307.325  | 0     |
| 11   | 2034                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.241.959  | 1.241.959  | 0     |
| 12   | 2035                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.176.593  | 1.176.593  | 0     |
| 13   | 2036                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.111.226  | 1.111.226  | 0     |
| 14   | 2037                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 1.045.860  | 1.045.860  | 0     |
| 15   | 2038                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 980.494  | 980.494  | 0     |
| 16   | 2039                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 915.128  | 915.128  | 0     |
| 17   | 2040                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 849.761  | 849.761  | 0     |
| 18   | 2041                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 784.395  | 784.395  | 0     |
| 19   | 2042                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 719.029  | 719.029  | 0     |
| 20   | 2043                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 653.663  | 653.663  | 0     |
| 21   | 2044                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 588.296  | 588.296  | 0     |
| 22   | 2045                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 522.930  | 522.930  | 0     |
| 23   | 2046                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 457.564  | 457.564  | 0     |
| 24   | 2047                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 392.198  | 392.198  | 0     |
| 25   | 2048                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 326.831  | 326.831  | 0     |
| 26   | 2049                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 261.465  | 261.465  | 0     |
| 27   | 2050                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 196.099  | 196.099  | 0     |
| 28   | 2051                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 130.733  | 130.733  | 0     |
| 29   | 2052                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 65.366   | 65.366   | 0     |
| 30   | 2053                     | 65.366                             | 65.366                     | 0                   | 0     | 0  | 0  | 0     |

## 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     |
| <b>Aktivseite</b> |   |               |               | <b>Passivseite</b> |   |               |                |
| 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  |               |                |

## 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   |                      |                      |         |                     |                      |                      |
|        | <b>Summe Aktiv</b>  | <b>39.487.352,58</b> | <b>38.852.724,38</b> |         | <b>Summe Passiv</b> | <b>39.487.352,58</b> | <b>38.852.724,38</b> |

## 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   |
| <b>Aktivseite</b> |   |              |              | <b>Passivseite</b> |   |              |              |
| 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   |            |            |         |  |              |              |

**Bilanz 2023**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| <b>Aktiva</b> |   |                     |                     | <b>Passiva</b> |                     |                     |                     |
|---------------|---|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Nr.</b>    | <b>Bezeichnung</b>  | <b>31.12.2022</b>   | <b>31.12.2023</b>   | <b>Nr.</b>     | <b>Bezeichnung</b>  | <b>31.12.2022</b>   | <b>31.12.2023</b>   |
| 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   |                     |                     |                |                     |                     |                     |
|               | <b>Summe Aktiv</b>  | <b>6.663.552,49</b> | <b>6.207.012,35</b> |                | <b>Summe Passiv</b> | <b>6.663.552,49</b> | <b>6.207.012,35</b> |