Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

2. Nachtragshaushaltssatzung mit 2. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

(Stand: 27.08.2024)

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	2. Nachtragshaushaltssatzung	3
2	Vorbericht	7
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt ohne Konten	12
4	Änderungen im Ergebnishaushalt	15
5	Änderungen bei den Investitionen	28
6	Stellenplan	33
7	Haushaltsübersichten	35
	Freie Finanzspitze	36
	Verpflichtungsermächtigungen	37

2. Nachtragshaushaltssatzung der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

für das Haushaltjahr 2024

vom XX.XX.2024

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.Januar 1994 (GVBI. S. 153) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 24.05.2023, (GVBI. S. 133), folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher	erhöht um	vermindert um	nunmehr festgesetzt
	Euro	Euro	Euro	Euro
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge	35.120.342	20.000		35.140.342
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	35.109.150	212.160	225.650	35.095.660
der Jahresüberschuss/-fehlbetrag*	**11.192**			**44.682**
2. im Finanzhaushalt				
die ordentlichen Einzahlungen	34.627.042	20.000		34.647.042
die ordentlichen Auszahlungen	32.980.850	211.800	220.020	32.972.630
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.646.192			1.674.412
die außerordentlichen Einzahlungen	0	0	0	0
die außerordentlichen Auszahlungen	0	0	0	0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.225.798			1.225.798
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.633.200	726.000	1.539.800	8.819.400
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.407.402		0	-7.593.602
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.407.402		813.800	7.593.602
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.646.192	38.380	10.160	1.674.412
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.761.210		0	5.919.190
der Gesamtbetrag der Einzahlungen	44.260.242	20.000	813.800	43.466.442
der Gesamtbetrag der Auszahlungen	44.260.242	976.180	1.769.980	43.466.442
die Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0			0

* ohne Sonderposten gem. § 38 Abs. 6 GemHVO

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	von bisher Euro	auf Euro
zinslose Kredite	0	0
verzinste Kredite	8.407.402	7.593.602
zusammen	8.407.402	7.593.602

§ 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
8.665.300	7.838.900

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, ändert sich von 7.560.337 Euro auf 8.247.937 Euro.

§ 4 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen (Eigenbetrieb „Verbandsgemeindewerke Bad Ems - Nassau“)

(1) Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden für den Eigenbetrieb „Verbandsgemeindewerke Bad Ems - Nassau“ ehemals Bereich der Verbandsgemeindewerke Bad Ems neu festgesetzt auf:

a) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

	von bisher Euro	auf Euro
Wasserversorgung	3.425.150 (2.247.250 zinslos)	2.438.350 (1.150.200 zinslos)
Abwasserentsorgung	1.953.250 (160.300 zinslos)	918.350 (29.600 zinslos)

b) Verpflichtungsermächtigungen

	von bisher Euro	auf Euro
Wasserversorgung	2.025.000	1.065.000
Abwasserentsorgung	1.185.000	1.010.000

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

a) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

	von bisher Euro	auf Euro
Wasserversorgung	1.619.200 (31.350 zinslos)	963.800 (0 zinslos)
Abwasserbeseitigung	3.118.700 (377.750 zinslos)	1.884.100 (10.000 zinslos)

b) Verpflichtungsermächtigungen

	von bisher Euro	auf Euro
Wasserversorgung	1.670.000	401.000
Abwasserbeseitigung	2.410.000	1.051.000

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	23.232.171,45 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	23.265.657,45 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	23.310.339,45 €

§ 6 Sonstige Festsetzungen

Die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung werden nicht verändert.

56130 Bad Ems, XX.XX.2024
Verbandsgemeindeverwaltung Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau (Dienstsiegel)

Hinweis:

Die vorstehende 2. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit nach Genehmigung vom XX.XX.2024 durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde öffentlich bekannt gemacht.

Der 2. Nachtragshaushaltsplan samt Anlagen liegt zur Einsichtnahme vom bis 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, 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)

2. Nachtragshaushaltsplan 2024

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse – Muster 26

Lfd. Nr.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in €)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2019	532.730,98
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2020	170.786,22
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2021	-79.437,46
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2022	-34.380,81
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	33.486,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	44.682,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)**		**667.866,93**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-898,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-305.098,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-256.178,00
11	**Summe**		**105.692,93**

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

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsjvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	3.197.587,64	557.622,52	2.639.965,12
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	1.186.726,42	687.438,15	499.288,27
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.186.726,42	687.438,15	499.288,27
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	2.645.765,24	930.903,25	1.714.861,99
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	1.327.936,00	1.185.810,00	142.126,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	1.674.412,00	1.069.450,00	604.962,00
7	**Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)**				**6.100.491,65**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	1.556.542,00	1.181.200,00	375.342,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.184.212,00	1.263.850,00	-79.638,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	1.102.492,00	1.326.550,00	-224.058,00
11	**Summe 8 - 11**				**6.172.137,65**

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals – Muster 28

Lfd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in €)
1		Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	-79.437,46	23.616.244,57
2	+	Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	-34.380,81	23.232.171,45
3	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	33.486,00	23.265.657,45
4	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	44.682,00	23.310.339,45
5	+	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-898,00	23.309.441,45
6	+	geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-305.098,00	23.004.343,45
7	+	geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-256.178,00	22.748.165,45

2. Änderungen gegenüber dem 1.Nachtragshaushaltsplan

Ergebnishaushalt (EH)

	Alt	Neu	Veränderung
Gesamtbetrag der Erträge (lfd. Nr. E8 und E17)	35.120.342,00 €	35.140.342,00 €	20.000,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (lfd. Nr. E15 und E18)	35.109.150,00 €	35.095.660,00 €	-13.490,00 €
Ergebnis	**11.192,00 €**	**44.682,00 €**	**33.490,00 €**

Finanzhaushalt (FH)

	Alt	Neu	Veränderung
Laufende Einzahlungen (lfd. Nr. F8 und F17)	34.627.042,00 €	34.647.042,00 €	20.000,00 €
Laufende Auszahlungen (lfd. Nr. F15 und F18)	32.980.850,00 €	32.972.630,00 €	-8.220,00 €
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen (F23)	**1.646.192,00 €**	**1.674.412,00 €**	**28.220,00 €**
Tilgungsleistungen für Investitionskredit (F36)	1.079.610,00 €	1.069.450,00 €	**-10.160,00 €**
Überschuss/Fehlbetrag Finanzhaushalt	**566.582,00 €**	**604.962,00 €**	**38.380,00 €**

Finanzierung der Investitionen 2023

	Alt	Neu	Veränderung
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.225.798,00 €	1.225.798,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.633.200,00 €	8.819.400,00 €	-813.800,00 €
Ergebnis	**-8.407.402,00 €**	**-7.593.602,00 €**	**-813.800,00 €**

2.1 Ergebnishaushalt - Wesentliche Abweichungen gegenüber der Ursprungsplanung

Im Ergebnishaushalt wurden nur die im Folgenden genannten wesentlichen Veränderungen berücksichtigt. Veränderungen, die keine wesentlichen Auswirkungen auf das Jahresergebnis haben, wurden im 2. Nachtragshaushaltsplan nicht berücksichtigt.

Erträge/Aufwand

Lfd. Nr. E 1 Steuern und ähnliche Abgaben
Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2024 geplant.

Lfd. Nr. E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige
Die Ansätze bleiben wie im 1. Nachtragsplan 2024 geplant.

Lfd. Nr. E3 Erträge der sozialen Sicherung
Die Ansätze bleiben wie im 1. Nachtragsplan 2024 geplant.

Lfd. Nr. E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Die Erträge wurden von 1.31.950 € auf 1.151.950 € erhöht.
Die Erhöhung beruht auf der Erhöhung der Erträge beim Konto 431100 Passgebühren in Höhe von 20.000 €.

Lfd. Nr. E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte
Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2024 geplant.

Lfd. Nr. E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2024 geplant.

Lfd. Nr. E7 Sonstige laufende Erträge
Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2024 geplant.

Damit werden die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. E8) auf nunmehr 35.085.342 € festgesetzt (Hauptplan 2024: 32.533.459 €; 1. Nachtrag 2024: 35.065.342 €)).

Lfd. Nr. E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen
Die Aufwendungen wurden um 26.260 € erhöht und um 209.790 € vermindert, so dass letztlich die Personalaufwendungen auf 16.848.550 € erhöht werden. Auf die Ausführungen unter „4. Änderungen des Stellenplans“ wird verwiesen.
Unter anderem wurden dabei auch die Aufwendungen hinsichtlich der Entschädigung für ehrenamtlich Tätige bei der Feuerwehr (12600-501900) um weitere 25.000 € erhöht. In diesem Jahr gab es bereits 3 Großschadensereignisse (Dachstuhlbrand in Miellen / Brand bei Fa. Zimmermann Miellen-Friedrichsegen und Brand Haus der vier Türme Bad Ems). Hier waren sehr viele Feuerwehrleute im Einsatz und hierfür werden Lohnausfallkosten geltend gemacht. Ein weiterer Grund ist eine rückwirkende 6%tige Erhöhung der Aufwandsentschädigung für das Jahr 2023. Diese wurde mit der Abrechnung Februar 2024 rückwirkend für 2023 ausgezahlt – zu Lasten der Planung 2024. Für 2024 gab es eine weitere Erhöhung von zuerst 6 % und dann (für die meisten Tätigkeiten) um weitere 20 %. Die Erhöhung um weitere 20 % war bei der Planung noch nicht bekannt.

Lfd. Nr. E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Beim Konto 5523130 – Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen – wurden bei den Leistungen 21500 Realschule Plus Bad Ems - Nassau (+10.000 €) und 21101 Grundschule Freiherr von Stein Bad Ems (+15.000 €) sowie 36521 Kita Geisig (21.000 €) der Ansatz um insgesamt 46.000 € erhöht.
Beim Brandschutz (Leistung 12600) wurde der Ansatz für Fahrzeugunterhaltung (Konto 523510) um 30.000 € erhöht. Dies liegt u.a. daran, dass noch der Tankeinbau in TSF-W der Feuerwehreinheit Miellen mit rund 30.000 €, die Jahreswartung der Drehleiter Feuerwehreinheit Bad Ems mit rund 15.000 € und die Reparatur MLF Feuerwehreinheit Nassau mit rund 7.000 € ansteht und die eingeplanten Haushaltsmittel nicht mehr ausreichen.
Bei der Kita Geisig (Leistung 36521) müssen die Essenkosten (Konto 524200) um 15.500 € erhöht werden, da die Essenkosten bei der Lieferfirma gestiegen sind. Auch bei der Kita Singhofen (Leistung 36524) müssen die Essenskosten um 9.400 € erhöht werden. Auch hier gibt es Preiserhöhungen.
Für die Zahlungen an die Bundesdruckerei für die Herstellung von Pässen (Leistung 12230 – Personenstandswesen) werden die Aufwendungen beim Konto 529200 um 35.000 € erhöht.

Lfd. Nr. E11 Abschreibungen
Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2024 geplant.

Lfd. Nr. E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen
Die Ansätze bleiben wie im 1. Nachtragsplan 2024 geplant.

Lfd. Nr. E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung
Die Ansätze bleiben wie im 1. Nachtragsplan 2024 geplant.

Lfd. Nr. E14 sonstige laufende Aufwendungen
Hier wird der Ansatz summarisch betrachtet um 50.000 € erhöht. Dazu im Einzelnen:
Für die Miete von Containern für den Zeitraum Oktober 2024 bis Dezember 2024 für die Kita Geisig (Leistung 36521) wird beim Konto 562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen der Ansatz um 20.000 € erhöht. Die darüber hinaus anfallenden Mietkosten werden im Hauptplan 2025 gezeigt.

Bei dem Konto 562510 wird für die Vergütung von Sachverständigen unter der Leistung 36521 Kita Geisig der Ansatz um 30.000 € erhöht. Hier werden für die Aufstellung der Container die Baunebenkosten wie Planung etc. eingeplant.

Damit werden die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. E15) auf nunmehr 34.498.710 € festgesetzt (Hauptplan 2024: 32.021.840 €; 1. Nachtrag: 34.496.340 €).

Des Weiteren wurden die Zinsaufwendungen unter der lfd. Nr. E18 um insgesamt 15.860 € auf nunmehr 596.950 € ermäßigt, da die Darlehensaufnahme für die Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau 2024 vermindert werden kann und dadurch die Zinsen angepasst werden müssen.

Das geplante Jahresergebnis verändert sich damit auf den Überschuss von 44.682 €.

2.2 Finanzhaushalt - Wesentliche Abweichungen gegenüber der Ursprungsplanung

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

3. Änderungen der Investitionen

Anmerkung: Auf Änderungen im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 wird im Vorbericht für den 2. Nachtrag 2024 der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau nicht eingegangen.

Teilhaushalt 3 Bauwesen:

11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanangement – Generalsanierung Schulpavillon (Maßnahme Nr. 95)
Die Maßnahme entfällt.

11415 Kindergarten Fachbach – Erweiterung Kiga Fachbach (Maßnahme Nr. 22)
Für die restlichen Arbeiten werden noch Mittel in Höhe von 100.000 € benötigt.

11415 Kindergarten Fachbach – Lüftungsanlage (Maßnahme Nr. 93)
Für die restlichen Arbeiten werden noch Mittel in Höhe von 10.000 € benötigt.

42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau – Sanierung Sporthalle Insel Silberau (Maßnahme Nr. 23)
Für die restlichen Arbeiten werden noch Mittel in Höhe von 30.000 € benötigt.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice:

12600 Brandschutz – Feuerwehrtechnisches Gerät (Maßnahme Nr. 5)
Für die Beschaffung von zwei Tragkraftspritzen werden 36.000 € eingeplant.

21105 Grundschule Fachbach – Lüftungsanlage (Maßnahme Nr. 93)
Die Maßnahme wurde bisher noch nicht ausgeführt. Die Mittel wurden daher neu eingeplant.

21601 Realschule Plus Bad Ems - Nassau – Bau eines Flucht- und Rettungsweges (Maßnahme Nr. 73)
Hier wurde für die restlichen Arbeiten noch Mittel in Höhe von 50.000 € eingeplant.

4. Änderungen des Stellenplans

Im 2. Nachtragshaushaltsplan 2024 der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau wurden die Veränderungen durch Einsparungen durch Langzeiterkrankungen; Schwangerschaften/Elternzeit/Mutterschutzfristen; unbezahlte Freistellungen, die nicht nachbesetzt bzw. zunächst nicht nachbesetzt wurden berücksichtigt.

Darüber hinaus müssen die Aufwendungen beim Brandschutz (12600-501900) um 25.000 € erhöht werden. In diesem Jahr gab es bereits 3 Großschadensereignisse (Dachstuhlbrand in Miellen / Brand bei Fa. Zimmermann Miellen-Friedrichsegen und Brand Haus der vier Türme Bad Ems). Hier waren sehr viele Feuerwehrleute im Einsatz und hierfür werden Lohnausfallkosten geltend gemacht. Ein weiterer Grund ist eine rückwirkende 6%tige Erhöhung der Aufwandsentschädigung für das Jahr 2023. Diese wurde mit der Abrechnung Februar 2024 rückwirkend für 2023 ausgezahlt – zu Lasten der Planung 2024. Für 2024 gab es eine weitere Erhöhung von zuerst 6 % und dann (für die meisten Tätigkeiten) um weitere 20 %. Die Erhöhung um weitere 20 % war bei der Planung noch nicht bekannt.

Der Stellenplan wurde diesbezüglich angepasst (siehe hierzu auch den Stellenplan).

Aufgrund der Planzahlen kann entnommen werden, dass sich die Personalkosten um 183.530 € vermindert haben.

5. Änderungen der Verbindlichkeiten

Aufgrund der oben genannten Änderungen ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von nunmehr 7.593.602 € notwendig. Dementsprechend wurden die Zins- und Tilgungsleistungen angepasst.

Damit entwickeln sich die Verbindlichkeiten wie folgt:

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen	17.574.351	24.098.503
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**17.574.351**	**24.098.503**

6. Ausblick

Im Hinblick auf das Haushaltsjahr 2024 bleibt abzuwarten, wie und in welchem Umfang die bisher geplanten Investitionen umgesetzt werden (können).
Auch wird sich im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung für 2025 zeigen, welche (weiteren) Investitionen notwendig werden. Ob der Umlagesatz auf der Höhe von 2024 festgesetzt werden kann, wird sich im Rahmen der Haushaltsberatungen zeigen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Nachtrag
Gesamthaushalt ohne Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

2. Nachtragsplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2022	2023	2024			2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	292.251,81	190.000,00	300.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.167.744,90	22.256.744,00	24.906.689,00		24.906.689,00	23.663.029,00	23.792.199,00	23.852.979,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	4.476.639,55	4.884.250,00	6.603.250,00		6.603.250,00	4.748.250,00	4.748.250,00	4.748.250,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.085.329,24	1.048.380,00	1.131.950,00	+ 20.000,00	1.151.950,00	1.131.950,00	1.131.950,00	1.131.950,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.416,02	408.265,00	393.065,00		393.065,00	386.065,00	386.065,00	386.065,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.170.786,57	1.210.970,00	1.502.888,00		1.502.888,00	1.522.368,00	1.524.898,00	1.536.998,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.604.420,66	191.500,00	227.500,00		227.500,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**29.106.588,75**	**30.190.109,00**	**35.065.342,00**	**+ 20.000,00**	**35.085.342,00**	**31.979.162,00**	**32.110.862,00**	**32.183.742,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.747.452,44	15.021.690,00	17.032.080,00	- 183.530,00	16.848.550,00	17.355.710,00	17.779.880,00	18.228.270,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.218.079,73	5.365.498,00	4.952.180,00	+ 135.900,00	5.088.080,00	3.894.430,00	4.072.680,00	3.794.530,00
E11	Abschreibungen	1.483.482,80	1.223.050,00	1.712.150,00		1.712.150,00	1.621.900,00	1.535.700,00	1.357.700,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.518.372,36	524.160,00	555.110,00		555.110,00	533.710,00	534.010,00	523.410,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.782.748,60	5.112.000,00	7.001.000,00		7.001.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00	4.996.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.142.833,06	2.504.435,00	3.243.820,00	+ 50.000,00	3.293.820,00	2.820.510,00	2.611.690,00	2.582.760,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**28.892.968,99**	**29.750.833,00**	**34.496.340,00**	**+ 2.370,00**	**34.498.710,00**	**31.222.260,00**	**31.529.960,00**	**31.482.670,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**213.619,76**	**439.276,00**	**569.002,00**	**+ 17.630,00**	**586.632,00**	**756.902,00**	**580.902,00**	**701.072,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50.262,81	30.000,00	55.000,00		55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	206.445,48	435.890,00	612.810,00	- 15.860,00	596.950,00	812.800,00	941.000,00	1.012.250,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 156.182,67**	**- 405.890,00**	**- 557.810,00**	**+ 15.860,00**	**- 541.950,00**	**- 757.800,00**	**- 886.000,00**	**- 957.250,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**57.437,09**	**33.386,00**	**11.192,00**	**+ 33.490,00**	**44.682,00**	**- 898,00**	**- 305.098,00**	**- 256.178,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 47.040,86**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**								
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**10.396,23**	**33.386,00**	**11.192,00**	**+ 33.490,00**	**44.682,00**	**- 898,00**	**- 305.098,00**	**- 256.178,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**2.645.765,24**	**1.327.936,00**	**1.646.192,00**	**+ 28.220,00**	**1.674.412,00**	**1.556.542,00**	**1.184.212,00**	**1.102.492,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.789.150,90	2.313.319,00	1.225.798,00		1.225.798,00	163.500,00	128.463,00	8.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	72.133,12							
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.861.284,02**	**2.313.319,00**	**1.225.798,00**		**1.225.798,00**	**163.500,00**	**128.463,00**	**8.500,00**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	173.382,58	226.000,00	346.000,00		346.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.718.222,39	9.075.720,00	9.287.200,00	- 813.800,00	8.473.400,00	4.168.100,00	3.185.200,00	1.165.100,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.891.604,97**	**9.301.720,00**	**9.633.200,00**	**- 813.800,00**	**8.819.400,00**	**4.178.100,00**	**3.195.200,00**	**1.175.100,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 3.030.320,95**	**- 6.988.401,00**	**- 8.407.402,00**	**+ 813.800,00**	**- 7.593.602,00**	**- 4.014.600,00**	**- 3.066.737,00**	**- 1.166.600,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 384.555,71**	**- 5.660.465,00**	**- 6.761.210,00**	**+ 842.020,00**	**- 5.919.190,00**	**- 2.458.058,00**	**- 1.882.525,00**	**- 64.108,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	848.215,94	6.988.401,00	8.407.402,00	- 813.800,00	7.593.602,00	4.014.600,00	3.066.737,00	1.166.600,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	930.903,25	1.185.810,00	1.079.610,00	- 10.160,00	1.069.450,00	1.181.200,00	1.263.850,00	1.326.550,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 82.687,31**	**5.802.591,00**	**7.327.792,00**	**- 803.640,00**	**6.524.152,00**	**2.833.400,00**	**1.802.887,00**	**- 159.950,00**
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	6.962.015,46							

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

2. Nachtragsplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2022	2023	2024			2025	2026	2027
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 6.494.772,44	- 142.126,00	- 566.582,00	- 38.380,00	- 604.962,00	- 375.342,00	79.638,00	224.058,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**384.555,71**	**5.660.465,00**	**6.761.210,00**	**- 842.020,00**	**5.919.190,00**	**2.458.058,00**	**1.882.525,00**	**64.108,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 818.955,96**							
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 434.400,25**	**5.660.465,00**	**6.761.210,00**	**- 842.020,00**	**5.919.190,00**	**2.458.058,00**	**1.882.525,00**	**64.108,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 7.780.971,42**							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.714.861,99	142.126,00	566.582,00	+ 38.380,00	604.962,00	375.342,00	- 79.638,00	- 224.058,00

Ergebnishaushalt

Änderungen
Nachtrag

Ergebnishaushalt

Bezeichnung			Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		300.000,00			300.000,00
	403100	Vergnügungssteuer lt. Satzung	300.000,00			300.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		24.906.689,00			24.906.689,00
	411120	vom Land - Schlüsselzuweisung	2.174.908,00			2.174.908,00
	411300	Zuweisung für zentrale Orte	402.448,00			402.448,00
	413200	vom Land	595.500,00			595.500,00
	414410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	716.800,00			716.800,00
	414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	110.780,00			110.780,00
	414430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.194.600,00			5.194.600,00
	414440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	6.800,00			6.800,00
	414500	vom privaten Bereich	6.000,00			6.000,00
	414510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	4.650,00			4.650,00
	414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	6.500,00			6.500,00
	415100	Sonderposten aus Zuwendungen	493.300,00			493.300,00
	416200	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.155.858,00			15.155.858,00
	418400	vom öffentlichen Bereich - von der EU	22.420,00			22.420,00
	418470	vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	16.125,00			16.125,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung		6.603.250,00			6.603.250,00
	421130	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	70.000,00			70.000,00
	421140	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	18.000,00			18.000,00
	421141	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz vom örtlichen Träger ohne Eigenbeteiligung unter 65	20.000,00			20.000,00
	421230	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	3.000,00			3.000,00
	421330	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	10.000,00			10.000,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung			Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
	421340	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	18.000,00			18.000,00
	421430	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	20.050,00			20.050,00
	421431	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HE ab 65 Jahre)	3.000,00			3.000,00
	421432	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HE unter 65 Jahre)	10.000,00			10.000,00
	421440	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	205.000,00			205.000,00
	423120	SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen	60.000,00			60.000,00
	423220	SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	480.000,00			480.000,00
	423221	SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	3.500.000,00			3.500.000,00
	423222	SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	431.000,00			431.000,00
	423223	SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	300.000,00			300.000,00
	423900	Sonstige				
	423920	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	1.450.000,00			1.450.000,00
	424220	örtlicher Träger - von Landkreisen	200,00			200,00
	426130	vom Bund - für Eingliederungsleistungen	5.000,00			5.000,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.131.950,00	20.000,00		1.151.950,00
	431100	Passgebühren	200.000,00	20.000,00		220.000,00
	431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	156.500,00			156.500,00
	431900	Sonstige	11.500,00			11.500,00
	431901	Anteil Kreis am Kfz.-Schein	2.000,00			2.000,00
	431902	Anteil Fischereischein	3.000,00			3.000,00
	431903	Anteil Führungszeugnisse	9.000,00			9.000,00
	431904	Anteil Bund Gewerberegisterauskunft	500,00			500,00
	431906	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	10.000,00			10.000,00
	432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	72.950,00			72.950,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung			Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
	432101	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Lernmittelfreiheit; hier: Schadensersatz	5.000,00			5.000,00
	432110	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (7 %)	100.000,00			100.000,00
	432120	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (19 %)	2.000,00			2.000,00
	434100	Beteiligung Essenskosten	110.000,00			110.000,00
	435100	Beteiligung Schülerbetreuung	129.500,00			129.500,00
	436200	Kurbeiträge	320.000,00			320.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		393.065,00			393.065,00
	441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	13.300,00			13.300,00
	441200	Mieten und Pachten	164.125,00			164.125,00
	441201	Mieten und Pachten Umsatzsteuerpflichtig	10.800,00			10.800,00
	441400	Beteiligung Essenskosten	204.000,00			204.000,00
	441600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	800,00			800,00
	441900	Sonstige	40,00			40,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.502.888,00			1.502.888,00
	442310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	195.000,00			195.000,00
	442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund				
	442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	151.138,00			151.138,00
	442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	982.060,00			982.060,00
	442431	Kostenerstattungen und Kostenumlagen UVV Schlepper	19.400,00			19.400,00
	442470	vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	60.000,00			60.000,00
	442480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.600,00			15.600,00
	442490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	12.300,00			12.300,00
	442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.850,00			2.850,00
	442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	52.520,00			52.520,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung			Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
	442900	von Sonstigen	12.020,00			12.020,00
E7	Sonstige laufende Erträge		227.500,00			227.500,00
	462100	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	155.000,00			155.000,00
	462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	50.000,00			50.000,00
	462700	Versicherungserstattungen	500,00			500,00
	462900	Sonstige	22.000,00			22.000,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**35.065.342,00**	**20.000,00**		**35.085.342,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		17.032.080,00	26.260,00	209.790,00	16.848.550,00
	501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	35.590,00			35.590,00
	501200	Beigeordnete	9.300,00			9.300,00
	501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	95.000,00	25.000,00		120.000,00
	502110	Beamte - Dienstbezüge	1.288.650,00	20,00	44.750,00	1.243.920,00
	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	10.587.000,00	70,00	107.810,00	10.479.260,00
	502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	215.500,00	100,00	2.200,00	213.400,00
	503100	Beamte	532.800,00	120,00	18.690,00	514.230,00
	503101	Beiträge zu Versorgungskassen	488.300,00			488.300,00
	503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	790.100,00	70,00	5.820,00	784.350,00
	504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	2.216.950,00	30,00	22.070,00	2.194.910,00
	504900	Sonstige	15.000,00			15.000,00
	505100	Beamte	46.200,00	180,00	1.680,00	44.700,00
	505101	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	190.600,00			190.600,00
	505200	Arbeitnehmer	32.350,00			32.350,00
	506110	Personalnebenaufwendungen	41.500,00			41.500,00
	506290	Arbeitnehmer - Sonstige	9.540,00	140,00	440,00	9.240,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
506910	Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung	50,00			50,00
507110	Beamte - Pensionsrückstellungen	332.750,00	180,00	4.660,00	328.270,00
507120	Beamte - Beihilferückstellungen	83.400,00	180,00	970,00	82.610,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	21.500,00	170,00	700,00	20.970,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.952.180,00	135.900,00		5.088.080,00
521001	Stamm- und Familienbücher	2.800,00			2.800,00
522001	Stromkosten	358.700,00			358.700,00
522002	Wasser, Abwasser,Oberfläche	211.250,00			211.250,00
522003	Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	35.690,00			35.690,00
522004	Heizung	688.150,00			688.150,00
522005	Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr				
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	194.215,00			194.215,00
523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	196.900,00			196.900,00
523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	752.000,00	46.000,00		798.000,00
523140	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	5.000,00			5.000,00
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	7.700,00			7.700,00
523220	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	150,00			150,00
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	600,00			600,00
523370	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	50.000,00			50.000,00
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.000,00			12.000,00
523420	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände	100,00			100,00
523500	Fahrzeuge	17.000,00			17.000,00
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	80.700,00	30.000,00		110.700,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	31.100,00			31.100,00
523530	Fahrzeugunterhaltung - Reifen	8.200,00			8.200,00
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	18.000,00			18.000,00
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	115.300,00			115.300,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	314.770,00			314.770,00
524100	Schülerbeförderungskosten	19.500,00			19.500,00
524200	Essenskosten	412.000,00	24.900,00		436.900,00
524300	Aufwand für Schülerbetreuung	1.400,00			1.400,00
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	500,00			500,00
524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	156.105,00			156.105,00
524600	Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	300,00			300,00
524700	Sonstige Verbrauchsmittel	83.600,00			83.600,00
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	200.600,00			200.600,00
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	16.000,00			16.000,00
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	374.450,00			374.450,00
525480	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	320.000,00			320.000,00
525500	an den privaten Berecih	17.500,00			17.500,00
525900	an Sonstige	22.600,00			22.600,00
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	18.500,00			18.500,00
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	206.800,00	35.000,00		241.800,00
529201	Sonstige Aufwendungen für gemeinsame FFW Werkstatt Nasstätten	2.000,00			2.000,00
E11	Abschreibungen	1.712.150,00			1.712.150,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
532100	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	23.300,00			23.300,00
532200	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	30.150,00			30.150,00
533000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	200,00			200,00
534200	mit sozialen Einrichtungen	214.800,00			214.800,00
534300	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	250.400,00			250.400,00
534400	mit Kulturanlagen	11.200,00			11.200,00
534500	mit Sportanlagen	245.500,00			245.500,00
534700	mit Verwaltungsgebäuden	80.600,00			80.600,00
534900	mit sonstigen Gebäuden	52.000,00			52.000,00
535100	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	7.400,00			7.400,00
535300	Stromversorgungsanlagen	2.700,00			2.700,00
535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.500,00			13.500,00
535900	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.800,00			9.800,00
536200	soziale Einrichtungen	2.400,00			2.400,00
536900	sonstige Gebäuden	1.300,00			1.300,00
538100	Fahrzeuge	232.700,00			232.700,00
538200	Maschinen und technische Anlagen	84.300,00			84.300,00
538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	377.800,00			377.800,00
538500	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.400,00			22.400,00
539900	Sonstige Abschreibungen	49.700,00			49.700,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	555.110,00			555.110,00
541430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.000,00			22.000,00
541440	an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	30.000,00			30.000,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
541480	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	228.500,00			228.500,00
541590	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	48.900,00			48.900,00
541900	an Sonstige	22.600,00			22.600,00
544190	Allgemeine Umlagen an das Land - Sonstige	22.000,00			22.000,00
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	181.110,00			181.110,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	7.001.000,00			7.001.000,00
551420	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden (§16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und 4 SGB II) - Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden (§ 16 Abs. 3 SGB II)	8.000,00			8.000,00
552210	an Arbeitsgemeinschaften - Kosten der Unterkunft und Heizung	354.000,00			354.000,00
553301	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Laufende Leistungen	590.000,00			590.000,00
553302	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen	20.000,00			20.000,00
553304	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Krankenversicherungs-und Pflegekassenbeiträge	60.000,00			60.000,00
553411	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Laufende Grundsticherung für Personen ab 65 Jahre	1.800.000,00			1.800.000,00
553412	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	1.650.000,00			1.650.000,00
553413	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	10.000,00			10.000,00
553414	Leistungen außerhalb von Einrichtugen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	20.000,00			20.000,00
553415	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Kranken- und Pflegeversicherung für Personen über 65 Jahre	7.000,00			7.000,00
553416	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Kranken- und Pflegeversicherung für Personen unter 65 Jahre	325.000,00			325.000,00
553900	Sonstige Leistungen	3.000,00			3.000,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
554240	Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träge - an Landkreise / kreisfreie Städte	160.000,00			160.000,00
557100	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG)	3.000,00			3.000,00
557101	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG	1.500.000,00			1.500.000,00
557102	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Kranken- und Pflegeversicherung	1.000,00			1.000,00
557103	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	100.000,00			100.000,00
557104	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); Leistungen § 2 AsylbLG; analog SGB XII	240.000,00			240.000,00
557106	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG); § 2 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	5.000,00			5.000,00
557900	Sonstige	10.000,00			10.000,00
558100	Leistungen nach dem AsylblG	125.000,00			125.000,00
558900	Sonstige	10.000,00			10.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.243.820,00	50.000,00		3.293.820,00
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	148.450,00			148.450,00
561310	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	35.700,00			35.700,00
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	85.900,00			85.900,00
561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen				
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	152.160,00	20.000,00		172.160,00
562200	Leasing	139.620,00			139.620,00
562300	Leiharbeitskräfte	11.000,00			11.000,00
562400	Datenverarbeitung	6.750,00			6.750,00
562410	Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	139.550,00			139.550,00
562420	Datenverarbeitung - laufende Beratung	60.500,00			60.500,00
562430	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	141.360,00			141.360,00
562440	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	45.000,00			45.000,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
562490	Datenverarbeitung - Sonstige	47.250,00			47.250,00
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.900,00			2.900,00
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	37.050,00	30.000,00		67.050,00
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	36.950,00			36.950,00
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	227.000,00			227.000,00
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	548.900,00			548.900,00
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	651.950,00			651.950,00
563100	Büromaterial	30.800,00			30.800,00
563210	Fachliteratur, Zeitschriften	34.690,00			34.690,00
563310	Porto und Versandkosten - Porto	90.300,00			90.300,00
563410	Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	49.810,00			49.810,00
563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	3.265,00			3.265,00
563510	öffentliche Bekanntmachungen	7.500,00			7.500,00
563600	Öffentlichkeitsarbeit	70.500,00			70.500,00
563700	Bankgebühren	6.400,00			6.400,00
563900	Sonstiges	16.000,00			16.000,00
564100	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	2.400,00			2.400,00
564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	66.590,00			66.590,00
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	32.720,00			32.720,00
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	56.350,00			56.350,00
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	181.265,00			181.265,00
564160	Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	70,00			70,00
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	40.710,00			40.710,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung			Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
	564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	14.740,00			14.740,00
	564900	Sonstige	80,00			80,00
	565512	Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	3.850,00			3.850,00
	568100	Grundsteuer	120,00			120,00
	568200	Kraftfahrzeugsteuer	2.070,00			2.070,00
	568900	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	100,00			100,00
	569200	Verfügungsmittel	2.000,00			2.000,00
	569300	Repräsentationen	11.500,00			11.500,00
	569900	Sonstige	2.000,00			2.000,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**34.496.340,00**	**212.160,00**	**209.790,00**	**34.498.710,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**569.002,00**	**- 192.160,00**	**- 209.790,00**	**586.632,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		55.000,00			55.000,00
	471430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	35.000,00			35.000,00
	471510	vom inländischen Geldmarkt - von Banken	20.000,00			20.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		612.810,00		15.860,00	596.950,00
	573100	an Eigenbetriebe	500,00			500,00
	573900	an Sonstige	1.500,00			1.500,00
	575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	148.800,00			148.800,00
	575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	34.700,00			34.700,00
	575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	800,00			800,00
	575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	1.500,00			1.500,00
	577190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	423.010,00		15.860,00	407.150,00
	579390	Kreditbeschaffungskosten - Sonstige Kreditbeschaffungskosten	2.000,00			2.000,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**- 557.810,00**		**- 15.860,00**	**- 541.950,00**

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**11.192,00**	**- 192.160,00**	**- 225.650,00**	**44.682,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**				
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**11.192,00**	**- 192.160,00**	**- 225.650,00**	**44.682,00**

Investitionsübersicht

Änderungen
Nachtrag

Investitionsübersicht

2. Nachtragsplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Bauwesen							
Leistung: 11410 Zentrales Grundstücks-Gebäudemanagement (Verwaltung)							
Maßnahme: 95 Generalsanierung Schulpavillon							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.240.000,00 (+ 1.035.000,00)	(- 1.539.800,00)	(- 1.462.600,00)				1.240.000,00 (- 1.967.400,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.240.000,00 (- 1.035.000,00)**	**(+ 1.539.800,00)**	**(+ 1.462.600,00)**				**- 1.240.000,00 (+ 1.967.400,00)**

Erläuterungen 11410-096100-95-2: Sanierung Schulpavillon => die Maßnahme entfällt!

Leistung: 11415 Kindergarten Fachbach							
Maßnahme: 22 Erweiterung Kiga Fachbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.855.885,42 (+ 285.000,00)	100.000,00 (+ 100.000,00)					1.955.885,42 (+ 385.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.855.885,42 (- 285.000,00)**	**- 100.000,00 (- 100.000,00)**					**- 1.955.885,42 (- 285.000,00)**

Erläuterungen 11415-096100-22-593: Anlaufmittel für Planungskosten wegen Erweitterung. Bau in 2020, Kostenerhöhung auf Grund der vom Archikekten bepreisten LV `s.

Leistung: 11415 Kindergarten Fachbach							
Maßnahme: 93 Lüftungsanlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.092,82	10.000,00 (+ 10.000,00)					220.092,82 (+ 10.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 210.092,82**	**- 10.000,00 (- 10.000,00)**					**- 220.092,82 (+ 0,00)**

Erläuterungen 11415-096100-93-593: Die Maßnahme Kita Fachbach kostet 260.000,- €

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 23 Sanierung Sporthalle Insel Silberau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.552.718,12 (+ 350.000,00)	30.000,00 (+ 30.000,00)					3.582.718,12 (+ 380.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 3.552.718,12 (- 350.000,00)**	**- 30.000,00 (- 30.000,00)**					**- 3.582.718,12 (- 350.000,00)**

Erläuterungen 42410-096100-23-593: Baumaßnahme fast fertig.

Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:							

Investitionsübersicht

2. Nachtragsplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:	**6.858.696,36 (+ 1.670.000,00)**	**140.000,00 (- 1.399.800,00)**	**(- 1.462.600,00)**				**6.998.696,36 (- 1.192.400,00)**
Saldo Gesamt 3 Bauwesen:	**- 6.858.696,36 (- 1.670.000,00)**	**- 140.000,00 (+ 1.399.800,00)**	**(+ 1.462.600,00)**				**- 6.998.696,36 (+ 1.192.400,00)**

Investitionsübersicht

2. Nachtragsplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Bürgerservice							
Leistung: 12600 Brandschutz							
Maßnahme: 5 Feuerwehrtechnisches Gerät							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.674.630,09 * (+ 362.400,00)	376.550,00 (+ 36.000,00)	14.000,00	14.000,00	14.000,00		2.093.180,09 * (+ 398.400,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.674.630,09 (- 362.400,00)**	**- 376.550,00 (- 36.000,00)**	**- 14.000,00**	**- 14.000,00**	**- 14.000,00**		**- 2.093.180,09 (- 21.850,00)**

Erläuterungen 12600-012010-5-440: Zahlung an den Kreis wegen Austausch von Sirenen (die Sirenen stehen im Eigentum des Kreises, Unterhaltung und Wartung übernimmt der Kreis)
12600-091100-5-560: 2020: Waldbrandaustattung (61.491 €), Rollcontaimer (7.900 €), TS (14.000 €), Feuerwehrhelme (21.700 €), Texport Schutzkleidung (35.433 €), Dienstkleidung (23.408 €), Pressluftatmer (78.780 €), 2021: Schutzkleidung (122.093 €), Pressluftatmer (95.830 €), Waldbrandausstattung (10.675 € und 17.410 €), leichtes Schneidgerät (2.100 €), Redudanz zur Leitstelle (10.000 €), Stromerzeuger (1.800 €), Tragkraftspritze (14.000 €); 2022: Schutzkleidung (128.778 €), Atemschutz (27.600 €), Regale (5.000 €), Endlosleiter (18.321 €), Gitterschrankwagen (2.398 €), Rollcontainer Stromausfall + Hygiene + Rüstholz + Hochwasser (54.164 €), 2 Tragkraftspritzen (28.000 €), Kraftstoffcontainer (4.096 €), Digitalfunk (110.621 €) ; 2023: Texport-Schutzkleidung, Dienstkleidung (30.200 €), Atemschutz (15.000 €), Regale Atemschutz (5.000 €), Gitterschrankwagen (2.600 €), 3 Tragkraftspritzen TS (48.000 €), Notstromaggregat (40.000 €), 2 Rollcontainer Hygiene (40.000 €) + 1 Rollcontainer Wasserschaden (21.400 €) + 1 Rollcontainer Waldbrand (20.000 €); 2024: Texport-Schutzkleidung (41.175 €), Pressluftatmer komplett (55.000 €), Funkgerät FRT für FEZ Bad Ems mit Einbau (7.950 €), Funkgerät (3.100 €), MP Feuerwehr 2 Mobile Arbeitsplätze (5.000 €), 4 Tablets für mobile Einsatzführung (8.000 €), 3 mobile SAT-Telefone (3.600 €), SAT Telefon für FEZ (2.500 €), Komplettsatz Absturzsicherung (1.800 €), 1 mobiler Spannungssimulator für Ausbildung Motorsäge (18.000 €), Rollcontainer Hygiene (4.500 €), Ferno Mule 2 (3.500 €), 2 Net Gun (2.000 €), 3 Tragkraftspritzen TS 10 (54.000 €), Mobile Staustelle Biber Größe 2 (2.500 €), Rettungspuppe Randy (2.600 €), 4 Tauchpumpen Spechtenhauser Tegernsee (10.000 €), Ökotec Doppelkammerschlauch (6.500 €), 3 Rüstsätze VU Elektrofahrzeuge (5.850 €), 3 Ladesumlatoren E-Fahrzeuge (2.958 €), 2 Tragkraftspritzen (36.000 €); 2025 - 2027: diverse Anschaffungen

Leistung: 21100 Grundschulen in Planung							
Maßnahme: 99 Neubau einer Schule							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00 (+ 50.000,00)	648.500,00	2.791.600,00 (+ 636.200,00)	2.913.700,00	1.133.600,00		7.537.400,00 (+ 686.200,00)
Verpflichtungsermächtigungen			2.791.600,00 (+ 636.200,00)	2.913.700,00	1.133.600,00		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00 (- 50.000,00)**	**- 648.500,00**	**- 2.791.600,00 (- 636.200,00)**	**- 2.913.700,00**	**- 1.133.600,00**		**- 7.537.400,00 (- 37.700,00)**

Erläuterungen 21100-096100-99-2: geplante Baukosten 7.487.371,80 €

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

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

Investitionsübersicht

2. Nachtragsplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2024	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 21105 Grundschule Fachbach							
Maßnahme: 93 Lüftungsanlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	588.600,00 (+ 88.600,00)	500.000,00 (+ 500.000,00)					1.088.600,00 (+ 588.600,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 588.600,00 (- 88.600,00)**	**- 500.000,00 (- 500.000,00)**					**- 1.088.600,00 (- 88.600,00)**
Leistung: 21601 Realschule Plus Bad Ems Nassau							
Maßnahme: 73 Bau eines Flucht- und Rettungsweges							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.305.179,66 (+ 495.000,00)	75.000,00 (+ 50.000,00)					1.380.179,66 (+ 545.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 1.305.179,66 (- 495.000,00)**	**- 75.000,00 (- 50.000,00)**					**- 1.380.179,66 (- 470.000,00)**

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

Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:							
Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:	**3.705.409,75 (+ 996.000,00)**	**1.687.050,00 (+ 586.000,00)**	**2.805.600,00 (+ 636.200,00)**	**2.927.700,00**	**1.147.600,00**		**12.273.359,75 (+ 2.218.200,00)**
Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:	**- 3.705.409,75 (- 996.000,00)**	**- 1.687.050,00 (- 586.000,00)**	**- 2.805.600,00 (- 636.200,00)**	**- 2.927.700,00**	**- 1.147.600,00**		**- 12.273.359,75 (- 2.218.200,00)**

Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:	**10.564.106,11 (+ 2.666.000,00)**	**1.827.050,00 (- 813.800,00)**	**2.805.600,00 (- 826.400,00)**	**2.927.700,00**	**1.147.600,00**		**19.272.056,11 (+ 1.025.800,00)**
Saldo Gesamt:	**- 10.564.106,11 (- 2.666.000,00)**	**- 1.827.050,00 (+ 813.800,00)**	**- 2.805.600,00 (+ 826.400,00)**	**- 2.927.700,00**	**- 1.147.600,00**		**- 19.272.056,11 (- 1.025.800,00)**

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

Stellenplan

Nachtrag

Stellenplan nach Teilhaushalt 2024
2. Nachtragsplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellenvermerk	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Stelle 2027	Bemerkung
Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
1 Haupt- und Personalverwaltung												
Beamte												
Drittes Einstiegsamt												
VG- Amtmann	BBesG A 11					0,300	0,300	0,000 *-0,004* *0,004*	0,000 *-0,004* *0,004*	0,000 *-0,004* *0,004*	0,000 *-0,004* *0,004*	
Zweites Einstiegsamt												
Anwärter	Anwärtergehalt	07/24-06/26			W.-ruf	0,000	0,000	0,000 *1,000* *-1,000*	0,000 *1,000* *-1,000*	0,000 *0,000* *0,000*	0,000 *0,000* *0,000*	
4 Bürgerservice												
Drittes Einstiegsamt												
VG- Amtmann	BBesG A 11					0,000	0,000	0,009 *0,013* *-0,004*	0,009 *0,013* *-0,004*	0,009 *0,013* *-0,004*	0,009 *0,013* *-0,004*	

Haushaltsübersichten

Nachtrag

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

30 VG Bad Ems- Nassau

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts-jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	2.645.765,00	1.327.936,00	1.674.412,00	1.556.542,00	1.184.212,00	1.102.492,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	930.903,00	1.185.810,00	808.450,00	775.100,00	769.250,00	779.000,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	**Zwischensumme**	**1.714.862,00**	**142.126,00**	**865.962,00**	**781.442,00**	**414.962,00**	**323.492,00**
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			261.000,00	406.100,00	494.600,00	547.550,00
6	**freie Finanzspitze**	**1.714.862,00**	**142.126,00**	**604.962,00**	**375.342,00**	**- 79.638,00**	**- 224.058,00**

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

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

2. Nachtragsplan 2024

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
im Haushaltsjahr 2024	3.791.600,00	2.913.700,00	1.133.600,00	0,00
Summe	**3.791.600,00**	**2.913.700,00**	**1.133.600,00**	**0,00**
Gesamtbetrag der Investitionskredite	**4.014.600,00**	**3.066.737,00**	**1.166.600,00**	**0,00**