



1. Nachtragshaushaltssatzung mit
1. Nachtragshaushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2023

(Stand: 04.09.2023)

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	1. Nachtragshaushaltssatzung	3
2	Vorbericht	7
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt ohne Konten	13
4	Änderungen im Ergebnishaushalt	16
5	Änderungen bei den Investitionen	29
6	Stellenplan	37
7	Haushaltsübersichten	40

1. Nachtragshaushaltssatzung der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau für das Haushaltjahr 2023 vom XX.XX.2023

Der Verbandsgemeinderat 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:

festgesetzt	gegenüber bisher	erhöht um	vermindert um	nunmehr
	Euro	Euro	Euro	Euro
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge	29.303.109	917.000	0	30.220.109
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	29.014.683	1.373.390	201.450	30.186.623
der Jahresüberschuss/-fehlbetrag*	288.426			33.486
2. im Finanzhaushalt				
die ordentlichen Einzahlungen	28.944.009	917.000	0	29.861.009
die ordentlichen Auszahlungen	27.297.633	1.373.390	137.950	28.533.073
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.646.376	0	0	1.327.936
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	2.366.044	0	52.725	2.313.319
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.008.720	293.000	0	9.301.720
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.642.676		0	-6.988.401
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.642.676	345.725	0	6.988.401
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.646.376	4.260	322.700	1.327.936
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.996.300		0	5.660.465
der Gesamtbetrag der Einzahlungen	37.952.729	1.262.725	52.725	39.162.729
der Gesamtbetrag der Auszahlungen	37.952.729	1.670.650	460.650	39.162.729
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
verzinsten Kredite	6.642.676	6.988.401
zusammen	6.642.676	6.988.401

§ 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
1.500.000	2.450.000

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, ändert sich von 2.426.000 Euro auf 2.869.500 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	4.722.000 (4.276.000 zinslos)	2.892.500 (3.875.000 zinslos)
Abwasserentsorgung	2.369.800 (213.600 zinslos)	761.800 (93.000 zinslos)

b) Verpflichtungsermächtigungen

	von bisher Euro	auf Euro
Wasserversorgung	2.512.000	2.705.000
Abwasserentsorgung	1.810.000	1.335.000

(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	2.024.700 (59.000 zinslos)	922.700 (22.000 zinslos)
Abwasserbeseitigung	3.503.000 (337.000 zinslos)	1.533.400 (195.000 zinslos)

b) Verpflichtungsermächtigungen

	von bisher Euro	auf Euro
Wasserversorgung	2.059.000	115.000
Abwasserbeseitigung	910.000	395.000

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	23.184.615,45 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	23.218.101,45 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	24.281.715,45 €

§ 6 Sonstige Festsetzungen

Die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung werden nicht verändert.

56130 Bad Ems, XX.XX.2023
Verbandsgemeindeverwaltung Bad Ems - Nassau

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

Hinweis:

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

Der Haushaltsplan 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.2023

Verbandsgemeindeverwaltung Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser

Bürgermeister

der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau (Dienstsiegel)

1. Nachtragshaushaltsplan 2023

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)	2018	
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2019	532.730,98
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2020	170.786,22
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2021	-79.437,46
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-47.556,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	33.486,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		610.009,74
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	1.063.614,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	1.333.830,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.477.336,00
11	Summe		4.484.789,74

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

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018			0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	3.197.587,64	557.622,52	2.639.965,12
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	1.186.726,42	687.438,15	499.288,27
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	4.267.880,90	733.473,50	3.534.407,40
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	1.225.294,00	970.200,00	255.094,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	1.327.936,00	1.185.810,00	142.126,00
7	Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)				7.070.880,79
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	2.299.914,00	1.256.530,00	1.043.384,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	2.492.430,00	1.260.260,00	1.232.170,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.566.936,00	1.155.180,00	1.411.756,00
11	Summe 8 - 11				10.758.190,79

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	2020	170.786,22	23.616.244,57
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	-79.437,46	23.232.171,45
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	-47.556,00	23.184.615,45
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	33.486,00	23.218.101,45
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2024	1.063.614,00	24.281.715,45
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2025	1.333.830,00	25.615.545,45
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2026	1.477.336,00	27.092.881,45

2. Änderungen gegenüber dem Ursprungshaushaltsplan

Ergebnishaushalt (EH)

	Alt	Neu	Veränderung
Gesamtbetrag Erträge (Ifd. Nr. E8 und E17)	29.303.109,00 €	30.220.109,00 €	917.000,00 €
Gesamtbetrag Aufwendungen (Ifd. Nr. E15 und E18)	29.014.683,00 €	30.186.623,00 €	1.171.940,00 €
Ergebnis	288.426,00 €	33.486,00 €	-254.940,00 €

Finanzhaushalt (FH)

	Alt	Neu	Veränderung
Laufende Einzahlungen (Ifd. Nr. F8 und F17)	28.944.009,00 €	29.861.009,00 €	917.000,00 €
Laufende Auszahlungen (Ifd. Nr. F15 und F18)	27.297.633,00 €	28.533.073,00 €	1.235.440,00 €
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen (F23)	1.646.376,00 €	1.327.936,00 €	-318.440,00 €
Tilgungsleistungen für Investitionskredit (F36)	1.181.550,00 €	1.185.810,00 €	4.260,00 €
Überschuss/Fehlbetrag Finanzhaushalt	464.826,00 €	142.126,00 €	-322.700,00 €

Finanzierung der Investitionen 2023

	Alt	Neu	Veränderung
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.366.044,00 €	2.313.319,00 €	-52.725,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.008.720,00 €	9.301.720,00 €	293.000,00 €
Ergebnis	-6.642.676,00 €	-6.988.401,00 €	345.725,00 €

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 1. Nachtragshaushaltsplan nicht berücksichtigt.

Erträge/Aufwand

Lfd. Nr. E 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2023 geplant.

Lfd. Nr. E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige

Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2023 geplant.

Lfd. Nr. E3 Erträge der sozialen Sicherung

Die Erträge wurden um 917.000 € erhöht. Diese betragen nun 4.884.250 € (Hauptplan 3.967.250 €). Die höheren Aufwendungen führen zu einer Steigerung der Erträge. Auf die Ausführungen zu E 13 wird verwiesen.

Lfd. Nr. E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2023 geplant.

Lfd. Nr. E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2023 geplant.

Lfd. Nr. E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2023 geplant.

Lfd. Nr. E7 Sonstige laufende Erträge

Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2023 geplant.

Damit werden die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (lfd. Nr. E8) auf nunmehr 30.190.109 € festgesetzt (Hauptplan 2023: 29.273.109 €).

Lfd. Nr. E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Aufwendungen wurden um 201.450 € auf 15.021.690 € vermindert. Auf die Ausführungen unter „4. Änderungen des Stellenplans“ wird verwiesen.

Lfd. Nr. E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Beim Rathaus und Nebengebäude (Leistung 11412) wurde der Ansatz für die Unterhaltung der Außenanlagen für die Sanierung der Treppe zum Nebengebäude (Konto 523120) um 130.000 € erhöht. Die Sanierung selbst wird laut derzeitiger Planung 360.000 € kosten. 230.000 € können aus der Rückstellung gedeckt werden.

Unter der Leistung 57500 Tourismusförderung wurde bei dem Konto 523380 für die Instandsetzung von Abschnitten von dem Lahntalradwanderweg zwischen Kloster Arnstein und Bergnassau in Höhe von 380.000 € eingeplant.

Bei der Leistung 12600 Brandschutz wurde bei dem Konto 523800 für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände der Ansatz um 14.000 € erhöht. Diese Aufwendungen wurden müssen im 1. Nachtrag zusätzlich abgebildet werden.

Lfd. Nr. E11 Abschreibungen

Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2023 geplant.

Lfd. Nr. E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Die Ansätze bleiben wie im Hauptplan 2023 geplant.

Lfd. Nr. E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Hier wird der Ansatz von 4.281.000 € um 831.000 € auf 5.112.000 € erhöht.

Durch die Einführung des sog. Bürgergeldes auch im SGB XII wurde durch die damit verbundenen Veränderungen den Bürgern ein Zugang zu Sozialleistungen erleichtert (bsp. wurden eine Karenzzeit bei den Unterkunftskosten eingeführt und es gab eine Erhöhung der Freibeträge beim Vermögen). Des Weiteren haben wir noch immer einen Zustrom aus der Ukraine zu verzeichnen, die aufgrund einer frühen Altersrente ab 57 Jahren in die Leistungsgewährung Hilfe zum Lebensunterhalt oder Grundsicherung fallen.

Im Bereich Asyl haben wir ebenfalls einen enormen Zustrom von Flüchtlingen erfahren. Hier galt es insbesondere für die Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau zusätzlichen Wohnraum zu akquirieren und entsprechend auszustatten.

Für alle drei Leistungsarten galt es natürlich auch, die höheren Kosten der Energieversorgung aufzufangen. Hier gab es neue Handlungsempfehlungen der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als örtlichem Träger der Sozialhilfe, wonach die zu berücksichtigen Heizkosten sich nunmehr nicht nach Euro-Beträgen berechnen, sondern nach einem angemessenen Verbrauch. Durch die gestiegenen Kosten galt es natürlich, Nachzahlungen und erhöhte Vorauszahlungen aufzufangen.

Lfd. Nr. E14 sonstige laufende Aufwendungen

Hier wird der Ansatz summarisch betrachtet um 15.000 € erhöht. Dazu im Einzelnen:

Bei dem Konto 562900 - Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten wird der Ansatz bei der Leistung 12600 – Brandschutz für die Reinigung der Feuerwache um 3.000 € erhöht. Bei der Leistung 36524 – Kindertagesstätte Singhofen muss beim gleichen Konto der Ansatz um 12.000 € wegen der Reinigung des Anbaus und der damit höheren Kosten für die Reinigung der Kindertagesstätte erhöht werden.

Damit werden die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Ifd. Nr. E15) auf nunmehr 29.750.733 € festgesetzt (Hauptplan 2023: 28.582.183 €).

Des Weiteren wurden die Zinsaufwendungen unter der Ifd. Nr. E18 um insgesamt 3.390 € auf nunmehr 435.890 € erhöht, da die Darlehensaufnahme für die Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau 2023 erhöht werden muss und dadurch die Zinsen angepasst werden müssen.

Das geplante Jahresergebnis verändert sich damit auf den Überschuss von 33.486 €.

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 2024 bis 2026 wird im Vorbericht für den 1. Nachtrag 2023 der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau nicht eingegangen.

Teilhaushalt 1 Haupt- und Personalverwaltung:

11440 Technikunterstützte Informationsverarbeitung – Ausbau Glasernetz (Maßnahme Nr. 86)

Für den Breitbandausbau für die Gewerbegebiete werden in den Jahren 2023 und 2024 jeweils 750.000 € benötigt. Da die Aufträge allesamt in 2023 vergeben werden sollen, werden über den Auszahlungsbetrag in gleicher Höhe Verpflichtungsermächtigungen benötigt.

Für die Glasfaseranbindung der Schulen und Bildungseinrichtungen in der VG BEN werden Mittel in Höhe von rund 45.000 € benötigt.

Insgesamt werden 795.000 € für das Jahr 2023 eingeplant.

57500 Tourismusförderung – Tourismusförderung (Maßnahme 55)

Hier ist der Zuschuss zur Sanierung der Jugendherberge in Höhe von 200.000 € eingeplant. Dieser war bereits im Haushalt 2021 im Haushalt der VG enthalten und durch die Kommunalaufsicht genehmigt. Auf Grund von Corona und Verteuerung der Baukosten hat sich das Projekt verzögert. Ein Mittelübertrag für den Zuschuss wurde daher nicht vorgenommen. Da die Gegenfinanzierung durch einen notwendigen Kredit vorgenommen werden müsste und hier eine Mittelübertragung auf Grund der haushaltsrechtlichen Vorgaben nicht möglich gewesen ist, wird der Zuschuss in 2024 eingeplant und dafür in 2023 eine Verpflichtungsermächtigung vorgesehen.

57500 Tourismusförderung – Brücken (Maßnahme 65)

Da die Hängeseilbrücke in Obernhof zurückgestellt ist, werden die Einzahlungen auf Zuwendungen auf „Null“ gesetzt.

Teilhaushalt 3 Bauwesen:

11412 Rathaus und Nebengebäude – Ausbau Parkplatz (Maßnahme Nr. 30)
Für die Behebung der Mängel werden 11.000 € eingestellt.

42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau – Sanierung Sporthalle Insel Silberau (Maßnahme 23)
Hier wurde die Kreiszuwendung für 2023 eingeplant.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice:

21100 Grundschulen – Neubau einer Grundschule (Maßnahme Nr. 99)
Für die Planung eines Neubaus einer neuen Grundschule werden 50.000 € eingeplant.

21101 Grundschulen bis 21500 Realschule Plus Bad Ems – Nassau – Digitalpakt – Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen (Maßnahme Nr. 88)
Hier wurden die Landeszuwendungen nach den Förderbescheiden eingeplant.

21103 Grundschule Arzbach – Lüftungsanlage (Maßnahme Nr. 93)
Hier wurden die Planungen der Zuwendungen nach den vorliegenden Förderbescheiden angepasst.

21104 Grundschule Dausenau – Generalsanierung der Heizungsanlage, 2. Rettungsweg, Einbau der Lüftung, etc. (Maßnahme Nr. 69)
Hier wurden die Planungen der Zuwendungen nach den vorliegenden Förderbescheiden angepasst.

36521 Kindertagesstätte Geisig – Lüftungsanlage (Maßnahme Nr. 93)
Auf Grund des zeitlichen unbekanntem Lieferstopps der Lüftungsgeräte wird dieses Projekt per Einzelfallbeschluss aufgehoben und der Ansatz auf „Null“ gesetzt.

4. Änderungen des Stellenplans

Im Nachtragshaushaltsplan 2023 der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau wurden die Veränderungen durch Weggang von Personal berücksichtigt und die Ansätze der betroffenen Stellen angepasst. Darüber hinaus waren die Schulsozialarbeiter der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau bisher in der S11b eingruppiert. In den Tarifverhandlungen im letzten Jahr wurde den Schulsozialarbeitern ein Antragsrecht eingeräumt in die S12 eingruppiert zu werden. Die Höhergruppierung gilt dabei rückwirkend zum 01.07.2022. Dies konnte im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2023 und somit im Stellenplan nicht berücksichtigt werden.

Nun haben wir von einigen unserer Schulsozialarbeiter einen entsprechenden Antrag erhalten. Dieser ist nach den tariflichen Bestimmungen umzusetzen.

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

Darüber hinaus wurden die Beihilfebeträge um die Erhöhung von 10 % angepasst.

Jedoch kann aufgrund der Planzahlen entnommen werden, dass sich die Personalkosten um 201.450 Euro reduziert haben. Hier wurden Einsparungen durch Langzeiterkrankungen; Schwangerschaften/Elternzeit/Mutterschutzfristen; unbezahlte Freistellungen, die nicht nachbesetzt bzw. zunächst nicht nachbesetzt wurden berücksichtigt. Des Weiteren wurden Personalkosten von neuen Mitarbeitern teilweise zu hoch angesetzt und nun angepasst.

5. Änderungen der Verbindlichkeiten

Aufgrund der oben genannten Änderungen ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von nunmehr 6.988.401 € 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	17.323.543	23.126.134
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	Summe der Kreditaufnahmen	17.323.543	23.126.134

6. Ausblick

Im Hinblick auf das Haushaltsjahr 2023 bleibt abzuwarten, wie sich die Neuregelung des kommunalen Finanzausgleichs auswirkt. Dabei muss ebenfalls abgewartet werden, wie und in welchem Umfang die bisher geplanten Investitionen umgesetzt werden (können). Auch wird sich im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung für 2024 zeigen, welche (weiteren) Investitionen notwendig werden. Ob der Umlagesatz auf der Höhe von 2023 festgesetzt werden kann, wird sich im Rahmen der Haushaltsberatungen zeigen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

***Nachtrag
Gesamthaushalt ohne Konten***

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

1. Nachtragsplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022				2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	76.257,96	195.000,00	190.000,00		190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.773.735,67	20.692.272,00	22.256.744,00		22.256.744,00	22.328.552,00	22.443.738,00	22.561.924,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	3.551.961,79	4.910.450,00	3.967.250,00	+ 917.000,00	4.884.250,00	3.967.250,00	3.967.250,00	3.967.250,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	766.113,14	953.780,00	1.048.380,00		1.048.380,00	1.048.380,00	1.048.380,00	1.048.380,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	271.146,00	281.815,00	408.265,00		408.265,00	401.265,00	401.265,00	401.265,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	915.513,99	1.244.550,00	1.210.970,00		1.210.970,00	1.239.120,00	1.213.020,00	1.223.070,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.555.498,26	191.500,00	191.500,00		191.500,00	191.500,00	191.500,00	191.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.910.226,81	28.469.367,00	29.273.109,00	+ 917.000,00	30.190.109,00	29.366.067,00	29.455.153,00	29.583.389,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.076.854,15	13.179.940,00	15.223.140,00	- 201.450,00	15.021.690,00	15.188.290,00	15.442.990,00	15.714.190,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.372.738,35	4.241.408,00	4.841.498,00	+ 524.000,00	5.365.498,00	4.190.348,00	3.796.778,00	3.799.438,00
E11	Abschreibungen	1.311.263,31	1.177.400,00	1.223.050,00		1.223.050,00	1.171.050,00	1.082.600,00	1.000.950,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.177.794,94	1.972.460,00	524.160,00		524.160,00	524.160,00	524.160,00	524.160,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.908.524,92	5.285.500,00	4.281.000,00	+ 831.000,00	5.112.000,00	4.281.000,00	4.281.000,00	4.281.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.942.103,74	2.381.365,00	2.489.335,00	+ 15.000,00	2.504.335,00	2.455.135,00	2.480.285,00	2.360.385,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.789.279,41	28.238.073,00	28.582.183,00	+ 1.168.550,00	29.750.733,00	27.809.983,00	27.607.813,00	27.680.123,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	120.947,40	231.294,00	690.926,00	- 251.550,00	439.376,00	1.556.084,00	1.847.340,00	1.903.266,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23.280,05	30.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	224.427,82	308.850,00	432.500,00	+ 3.390,00	435.890,00	522.470,00	543.510,00	455.930,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 201.147,77	- 278.850,00	- 402.500,00	- 3.390,00	- 405.890,00	- 492.470,00	- 513.510,00	- 425.930,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 80.200,37	- 47.556,00	288.426,00	- 254.940,00	33.486,00	1.063.614,00	1.333.830,00	1.477.336,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	762,91							
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 79.437,46	- 47.556,00	288.426,00	- 254.940,00	33.486,00	1.063.614,00	1.333.830,00	1.477.336,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.267.880,90	1.225.294,00	1.646.376,00	- 318.440,00	1.327.936,00	2.299.914,00	2.492.430,00	2.566.936,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.313.778,98	4.431.793,00	2.366.044,00	- 52.725,00	2.313.319,00	73.500,00	187.398,00	128.463,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.598,20							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.317.377,18	4.431.793,00	2.366.044,00	- 52.725,00	2.313.319,00	73.500,00	187.398,00	128.463,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	102.077,80	66.000,00	226.000,00		226.000,00	210.000,00	10.000,00	10.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.500.022,58	10.814.318,00	8.782.720,00	+ 293.000,00	9.075.720,00	2.733.000,00	362.500,00	257.500,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.602.100,38	10.880.318,00	9.008.720,00	+ 293.000,00	9.301.720,00	2.943.000,00	372.500,00	267.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.284.723,20	- 6.448.525,00	- 6.642.676,00	- 345.725,00	- 6.988.401,00	- 2.869.500,00	- 185.102,00	- 139.037,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 16.842,30	- 5.223.231,00	- 4.996.300,00	- 664.165,00	- 5.660.465,00	- 569.586,00	2.307.328,00	2.427.899,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	779.471,35	6.448.525,00	6.642.676,00	+ 345.725,00	6.988.401,00	2.869.500,00	185.102,00	139.037,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	733.473,50	970.200,00	1.181.550,00	+ 4.260,00	1.185.810,00	1.256.530,00	1.260.260,00	1.155.180,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	45.997,85	5.478.325,00	5.461.126,00	+ 341.465,00	5.802.591,00	1.612.970,00	- 1.075.158,00	- 1.016.143,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 3.198.223,38							

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

1. Nachtragsplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdatei des Haushaltsfolgejahres	Planungsdatei des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdatei des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022				2024	2025	2026
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.623,53	- 255.094,00	- 464.826,00	+ 322.700,00	- 142.126,00	- 1.043.384,00	- 1.232.170,00	- 1.411.756,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	348.398,00	5.223.231,00	4.996.300,00	+ 664.165,00	5.660.465,00	569.586,00	- 2.307.328,00	- 2.427.899,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 342.502,17							
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	5.895,83	5.223.231,00	4.996.300,00	+ 664.165,00	5.660.465,00	569.586,00	- 2.307.328,00	- 2.427.899,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2.855.721,21							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.534.407,40	255.094,00	464.826,00	- 322.700,00	142.126,00	1.043.384,00	1.232.170,00	1.411.756,00

Ergebnishaushalt

***Änderungen
Nachtrag***

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	190.000,00			190.000,00
	403100 Vergnügungssteuer lt. Satzung	190.000,00			190.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22.256.744,00			22.256.744,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1	3.614.130,00			3.614.130,00
	411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2				
	411300 Zuweisung für zentrale Orte	391.320,00			391.320,00
	413200 vom Land	9.000,00			9.000,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	12.250,00			12.250,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	133.980,00			133.980,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.696.224,00			4.696.224,00
	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	11.500,00			11.500,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	359.100,00			359.100,00
	416200 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.973.245,00			12.973.245,00
	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	3.967.250,00	1.047.000,00	130.000,00	4.884.250,00
	421130 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	49.000,00	21.000,00		70.000,00
	421140 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	18.000,00			18.000,00
	421141 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz 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

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
421330	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	10.000,00			10.000,00
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	40.000,00	20.000,00		60.000,00
423220	SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	350.000,00	130.000,00		480.000,00
423221	SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	2.500.000,00	300.000,00		2.800.000,00
423222	SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	261.000,00	10.000,00		271.000,00
423223	SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	380.000,00		130.000,00	250.000,00
423900	Sonstige		346.000,00		346.000,00
423920	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	280.000,00	220.000,00		500.000,00
424220	örtlicher Träger - von Landkreisen	200,00			200,00
426130	vom Bund - für Eingliederungsleistungen	5.000,00			5.000,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.048.380,00			1.048.380,00
431100	Passgebühren	160.000,00			160.000,00
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	157.000,00			157.000,00
431900	Sonstige	11.250,00			11.250,00
431901	Anteil Kreis am Kfz.-Schein	2.000,00			2.000,00
431902	Anteil Fischereischein	3.000,00			3.000,00
431903	Anteil Führungszeugnisse	8.000,00			8.000,00
431904	Anteil Bund Gewerbergisterauskunft	500,00			500,00
431906	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	3.000,00			3.000,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	52.500,00			52.500,00

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	4.000,00			4.000,00
432110	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (7 %)	100.000,00			100.000,00
434100	Beteiligung Essenskosten	97.000,00			97.000,00
435100	Beteiligung Schülerbetreuung	130.130,00			130.130,00
436200	Kurbeiträge	320.000,00			320.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	408.265,00			408.265,00
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	6.800,00			6.800,00
441200	Mieten und Pachten	175.425,00			175.425,00
441201	Mieten und Pachten Umsatzsteuerpflichtig	10.200,00			10.200,00
441400	Beteiligung Essenskosten	215.000,00			215.000,00
441600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	800,00			800,00
441900	Sonstige	40,00			40,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.210.970,00			1.210.970,00
442310	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	189.000,00			189.000,00
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	117.180,00			117.180,00
442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	765.200,00			765.200,00
442470	vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	60.000,00			60.000,00
442480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	13.600,00			13.600,00
442490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	900,00			900,00
442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.850,00			4.850,00
442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	50.220,00			50.220,00
442900	von Sonstigen	10.020,00			10.020,00
E7	Sonstige laufende Erträge	191.500,00			191.500,00
462100	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	137.000,00			137.000,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	40.000,00			40.000,00
462700	Versicherungserstattungen	500,00			500,00
462900	Sonstige	14.000,00			14.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.273.109,00	1.047.000,00	130.000,00	30.190.109,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.223.140,00	208.150,00	409.600,00	15.021.690,00
501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	35.500,00			35.500,00
501200	Beigeordnete	9.300,00			9.300,00
501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	70.000,00			70.000,00
502110	Beamte - Dienstbezüge	1.270.600,00	100,00	118.900,00	1.151.800,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	9.278.650,00	99.100,00	126.150,00	9.251.600,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	189.100,00	2.850,00	2.850,00	189.100,00
503100	Beamte	515.250,00	300,00	48.150,00	467.400,00
503101	Beiträge zu Versorgungskassen	424.500,00	75.500,00		500.000,00
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	697.800,00	8.000,00	10.000,00	695.800,00
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.956.350,00	20.600,00	28.850,00	1.948.100,00
504900	Sonstige	8.300,00	50,00		8.350,00
505100	Beamte	59.500,00	250,00	9.350,00	50.400,00
505101	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	147.500,00			147.500,00
506110	Personalnebenaufwendungen	31.500,00			31.500,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige	12.740,00	450,00	450,00	12.740,00
506910	Sonstige - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung	50,00	50,00		100,00
507110	Beamte - Pensionsrückstellungen	394.800,00	200,00	51.500,00	343.500,00
507120	Beamte - Beihilferückstellungen	99.200,00	150,00	12.350,00	87.000,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	22.500,00	550,00	1.050,00	22.000,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.841.498,00	524.000,00		5.365.498,00
521001 Stamm- und Familienbücher	2.200,00			2.200,00
522001 Stromkosten	424.560,00			424.560,00
522002 Wasser, Abwasser,Oberfläche	185.150,00			185.150,00
522003 Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	35.120,00			35.120,00
522004 Heizung	690.900,00			690.900,00
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	20.000,00			20.000,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	132.415,00			132.415,00
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	162.000,00	130.000,00		292.000,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	527.650,00			527.650,00
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	100.000,00			100.000,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.000,00	380.000,00		392.000,00
523420 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände	100,00			100,00
523500 Fahrzeuge	15.000,00			15.000,00
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	60.200,00			60.200,00
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	35.100,00			35.100,00
523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen	14.700,00			14.700,00
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	22.500,00			22.500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	108.100,00			108.100,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	297.830,00	14.000,00		311.830,00
524100	Schülerbeförderungskosten	18.900,00			18.900,00
524200	Essenskosten	385.000,00			385.000,00
524300	Aufwand für Schülerbetreuung	1.400,00			1.400,00
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.000,00			1.000,00
524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	153.440,00			153.440,00
524600	Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	300,00			300,00
524700	Sonstige Verbrauchsmittel	76.850,00			76.850,00
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	164.233,00			164.233,00
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	16.000,00			16.000,00
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	548.400,00			548.400,00
525480	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	320.000,00			320.000,00
525500	an den privaten Bereich	15.500,00			15.500,00
525510	an den privaten Bereich - an private Unternehmen				
525900	an Sonstige	3.600,00			3.600,00
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	23.500,00			23.500,00
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	250.400,00			250.400,00
529201	Sonstige Aufwendungen für gemeinsame FFW Werkstatt Nasstätten	4.000,00			4.000,00
E11	Abschreibungen	1.223.050,00			1.223.050,00
532100	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	24.750,00			24.750,00
532200	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	29.450,00			29.450,00
533000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	200,00			200,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
534200	mit sozialen Einrichtungen	16.000,00			16.000,00
534300	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	207.050,00			207.050,00
534400	mit Kulturanlagen	11.150,00			11.150,00
534500	mit Sportanlagen	245.550,00			245.550,00
534700	mit Verwaltungsgebäuden	64.900,00			64.900,00
534900	mit sonstigen Gebäuden	51.900,00			51.900,00
535100	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.350,00			4.350,00
535300	Stromversorgungsanlagen	2.700,00			2.700,00
535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.350,00			13.350,00
535900	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.750,00			9.750,00
536200	soziale Einrichtungen	2.350,00			2.350,00
536900	sonstige Gebäuden	1.300,00			1.300,00
538100	Fahrzeuge	115.700,00			115.700,00
538200	Maschinen und technische Anlagen	48.550,00			48.550,00
538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	209.750,00			209.750,00
538500	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.900,00			29.900,00
539900	Sonstige Abschreibungen	134.400,00			134.400,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	524.160,00			524.160,00
541430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.060,00			22.060,00
541440	an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	30.000,00			30.000,00
541480	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	198.500,00			198.500,00
541590	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	53.900,00			53.900,00
541900	an Sonstige	21.100,00			21.100,00
544190	Allgemeine Umlagen an das Land - Sonstige	22.000,00			22.000,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	176.600,00			176.600,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.281.000,00	931.000,00	100.000,00	5.112.000,00
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	204.000,00			204.000,00
553301	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Laufende Leistungen	400.000,00	100.000,00		500.000,00
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 Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	1.400.000,00	300.000,00		1.700.000,00
553412	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	1.100.000,00	200.000,00		1.300.000,00
553413	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	6.000,00	4.000,00		10.000,00
553414	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	5.000,00			5.000,00
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	200.000,00			200.000,00
553900	Sonstige Leistungen	3.000,00			3.000,00
554240	Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte	140.000,00	30.000,00		170.000,00
557100	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	3.000,00			3.000,00
557101	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Grundleistungen § 3 AsylbLG	260.000,00	240.000,00		500.000,00
557102	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Kranken- und Pflegeversicherung	2.000,00			2.000,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
557103	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	8.000,00	42.000,00		50.000,00
557104	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Leistungen § 2 AsylbLG; analog SGB XII	400.000,00		100.000,00	300.000,00
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	30.000,00	15.000,00		45.000,00
558900	Sonstige	10.000,00			10.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.489.335,00	15.000,00		2.504.335,00
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	131.595,00			131.595,00
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge				
561310	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	37.100,00			37.100,00
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	120.700,00			120.700,00
561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen	50,00			50,00
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	147.160,00			147.160,00
562200	Leasing	139.200,00			139.200,00
562300	Leiharbeitskräfte	9.000,00			9.000,00
562400	Datenverarbeitung	7.800,00			7.800,00
562410	Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	142.980,00			142.980,00
562420	Datenverarbeitung - laufende Beratung	57.500,00			57.500,00
562430	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	148.630,00			148.630,00
562440	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	45.000,00			45.000,00
562490	Datenverarbeitung - Sonstige	85.100,00			85.100,00
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	34.250,00			34.250,00
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	13.250,00			13.250,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
562520 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen usw.				
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	31.850,00			31.850,00
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	50.000,00			50.000,00
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	8.500,00			8.500,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	583.750,00	15.000,00		598.750,00
563100 Büromaterial	36.100,00			36.100,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften	34.540,00			34.540,00
563310 Porto und Versandkosten - Porto	76.000,00			76.000,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	54.400,00			54.400,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.790,00			2.790,00
563510 öffentliche Bekanntmachungen	9.400,00			9.400,00
563600 Öffentlichkeitsarbeit	70.500,00			70.500,00
563700 Bankgebühren	6.400,00			6.400,00
563900 Sonstiges	15.900,00			15.900,00
564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	2.400,00			2.400,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	62.290,00			62.290,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	30.570,00			30.570,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	53.350,00			53.350,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	165.430,00			165.430,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	35.530,00			35.530,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	18.470,00			18.470,00
564900 Sonstige	60,00			60,00
565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	4.100,00			4.100,00

Ergebnishaushalt

Bezeichnung		Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
568100	Grundsteuer	120,00			120,00
568200	Kraftfahrzeugsteuer	1.970,00			1.970,00
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	28.582.183,00	1.678.150,00	509.600,00	29.750.733,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	690.926,00	- 631.150,00	- 379.600,00	439.376,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	30.000,00			30.000,00
471430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	30.000,00			30.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	432.500,00	3.390,00		435.890,00
573100	an Eigenbetriebe	500,00			500,00
573900	an Sonstige	1.500,00			1.500,00
574900	an den sonstigen öffentlichen Bereich				
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	108.500,00			108.500,00
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	37.200,00			37.200,00
575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	4.000,00			4.000,00
575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	1.500,00			1.500,00
577110	an inländische Kreditinstitute - an Banken				
577190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	277.300,00	3.390,00		280.690,00
579390	Kreditbeschaffungskosten - Sonstige Kreditbeschaffungskosten	2.000,00			2.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 402.500,00	- 3.390,00		- 405.890,00
E20	Ordentliches Ergebnis	288.426,00	- 634.540,00	- 379.600,00	33.486,00
E21	Außerordentliches Ergebnis				

Ergebnishaushalt

Bezeichnung	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>288.426,00</u>	<u>- 634.540,00</u>	<u>- 379.600,00</u>	<u>33.486,00</u>

Investitionsübersicht

***Änderungen
Nachtrag***

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Haupt- und Personalverwaltung							
Leistung: 11440 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)							
Maßnahme: 86 Ausbau Glasfasernetz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	284.267,53 (+ 284.267,53)	795.000,00 (+ 295.000,00)	750.000,00 (+ 250.000,00)				1.829.267,53 (+ 829.267,53)
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		165.000,00 (+ 165.000,00)					
Verpflichtungsermächtigungen			750.000,00 (+ 750.000,00)				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 284.267,53 (- 284.267,53)	- 795.000,00 (- 295.000,00)	- 750.000,00 (- 250.000,00)				- 1.829.267,53 (- 34.267,53)

Erläuterungen 11440-096100-86-593: 2023/24: Erstellung Masterplan für den Ausbau Glasfasernetz; Breitbandausbau für Gewerbegebiete - dazu Verpflichtungsermächtigungen; darüber hinaus Anteil der VG Bad Ems - Nassau an den Kosten zur Glasfaseranbindung der Schulen und Bildungseinrichtungen in Höhe von derzeit rund 45.000 €

Leistung: 57500 Tourismusförderung							
Maßnahme: 55 Tourismusförderung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.823,51 (+ 1.823,51)		200.000,00 (+ 200.000,00)				201.823,51 (+ 201.823,51)
Verpflichtungsermächtigungen			200.000,00 (+ 200.000,00)				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.823,51 (- 1.823,51)		- 200.000,00 (- 200.000,00)				- 201.823,51 (- 201.823,51)

Erläuterungen 57500-012010-55-440: Zuschuss zur Sanierung der Jugendherberge. Dieser war bereits im Haushalt 2021 im Haushalt der VG enthalten und durch die Kommunalaufsicht genehmigt. Auf Grund von Corona und Verteuerung der Baukosten hat sich das Projekt verzögert. Ein Mittelübertrag für den Zuschuss wurde daher nicht vorgenommen. Da die Gegenfinanzierung durch einen notwendigen Kredit vorgenommen werden müsste und hier eine Mittelübertragung auf Grund der haushaltsrechtlichen Vorgaben nicht möglich gewesen ist, wird der Zuschuss in 2024 eingeplant und dafür in 2023 eine Verpflichtungsermächtigung vorgesehen.

Leistung: 57500 Tourismusförderung							
Maßnahme: 65 Brücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00 * (+ 200.000,00)	(- 207.294,00)					200.000,00 (- 7.294,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00 (+ 200.000,00)	(- 207.294,00)					200.000,00 (- 7.294,00)

Erläuterungen 57500-233100-65-14: Zuwendung der Ortsgemeinde Obernhof

Summe Einzahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:	200.000,00 (+ 200.000,00)	(- 207.294,00)					200.000,00 (- 7.294,00)
--	--------------------------------------	-----------------------	--	--	--	--	------------------------------------

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Summe Auszahlungen 1 Haupt- und Personalverwaltung:	286.091,04 (+ 286.091,04)	795.000,00 (+ 295.000,00)	950.000,00 (+ 450.000,00)				2.031.091,04 (+ 1.031.091,04)
Saldo Gesamt 1 Haupt- und Personalverwaltung:	- 86.091,04 (- 86.091,04)	- 795.000,00 (- 502.294,00)	- 950.000,00 (- 450.000,00)				- 1.831.091,04 (- 1.038.385,04)

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Bauwesen							
Leistung: 11412 Rathaus und Nebengebäude							
Maßnahme: 30 Ausbau Parkplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.691,96 (+ 268.691,96)	11.000,00 (+ 11.000,00)					279.691,96 (+ 279.691,96)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 268.691,96 (- 268.691,96)	- 11.000,00 (- 11.000,00)					- 279.691,96 (- 268.691,96)

Erläuterungen 11412-048410-30-530: Behebung der Mängel

Leistung: 42410 Stadion und Sporthalle Insel Silberau							
Maßnahme: 23 Sanierung Sporthalle Insel Silberau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.498.153,17 (+ 1.498.153,17)	27.400,00 (+ 27.400,00)					1.525.553,17 (+ 1.525.553,17)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.498.153,17 (+ 1.498.153,17)	27.400,00 (+ 27.400,00)					1.525.553,17 (+ 1.498.153,17)

Erläuterungen 42410-233100-23-1: lt. Zuwendungsbescheid vom 17.12.2018 Az.: 50 744-107/32Ko6676 2019: 40.000 €; 2020: 30.000 €; lt. Zuwendungsbescheid vom 12.02.2019 Az.: 32KOKI3.0.2-7108 480.526,00 € nach Baufortschritt; lt. Zuwendungsbescheid vom 29.05.2019: 2020: 60.000 €
42410-233100-23-2: Kreiszuwendung Az.: ZGG-200-92-134 - Restzahlung wurde mit Schreiben vom 06.12.2022 für 2023 in Höhe von 27.400 € in Aussicht gestellt

Summe Einzahlungen 3 Bauwesen:	1.498.153,17 (+ 1.498.153,17)	27.400,00 (+ 27.400,00)					1.525.553,17 (+ 1.525.553,17)
Summe Auszahlungen 3 Bauwesen:	268.691,96 (+ 268.691,96)	11.000,00 (+ 11.000,00)					279.691,96 (+ 279.691,96)
Saldo Gesamt 3 Bauwesen:	1.229.461,21 (+ 1.229.461,21)	16.400,00 (+ 16.400,00)					1.245.861,21 (+ 1.245.861,21)

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Bürgerservice							
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)					50.000,00 (+ 50.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000,00 (- 50.000,00)					- 50.000,00 (+ 0,00)

Erläuterungen 21100-096100-99-2: Planungskosten für Neubau einer Schule neben Turnhalle Hasenkümpel Bad Ems

Leistung: 21101 Grundschule Freiherr-vom-Stein-Schule							
Maßnahme: 88 Digitalpakt - Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.688,35 (+ 13.688,35)	90.356,85 (+ 90.356,85)					104.045,20 (+ 104.045,20)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.688,35 (+ 13.688,35)	90.356,85 (+ 90.356,85)					104.045,20 (+ 13.688,35)

Erläuterungen 21101-233100-88-18: Auszahlung der Landeszuwendung in 2023

Leistung: 21102 Grundschule Ernst-Born-Schule							
Maßnahme: 88 Digitalpakt - Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.043,08 (+ 5.043,08)	49.903,32 (+ 49.903,32)					54.946,40 (+ 54.946,40)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.043,08 (+ 5.043,08)	49.903,32 (+ 49.903,32)					54.946,40 (+ 5.043,08)

Erläuterungen 21102-233100-88-18: Auszahlung der Landeszuwendung in 2023

Leistung: 21103 Grundschule Arzbach							
Maßnahme: 88 Digitalpakt - Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.881,76 (+ 2.881,76)	56.072,28 (+ 56.072,28)					58.954,04 (+ 58.954,04)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.881,76 (+ 2.881,76)	56.072,28 (+ 56.072,28)					58.954,04 (+ 2.881,76)

Erläuterungen 21103-233100-88-18: Auszahlung der Landeszuwendung in 2023

Leistung: 21103 Grundschule Arzbach							
Maßnahme: 93 Lüftungsanlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	279.900,00 (+ 279.900,00)	169.900,00 (+ 50.000,00)					449.800,00 (+ 329.900,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 279.900,00 (- 279.900,00)	- 169.900,00 (- 50.000,00)					- 449.800,00 (- 160.000,00)

Leistung: 21104 Grundschule Dausenau							
Maßnahme: 69 Generalsanierung der Heizungsanlage, 2. Rettungsweg, Einbau Lüftung, etc.							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		490.000,00 (- 393.000,00)	6.500,00 (+ 6.500,00)	57.898,00 (+ 57.898,00)			554.398,00 (- 328.602,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		490.000,00 (- 393.000,00)	6.500,00 (+ 6.500,00)	57.898,00 (+ 57.898,00)			554.398,00 (- 818.602,00)

Erläuterungen 21104-232600-69-18: Zuwendungen des Landes
21104-233100-69-14: Zuwendungen nach Kreisrichtlinien gem. Bescheid vom 11.01.2023 Az.: ZGG-200-92-618 in Höhe von 79.398 € (2023: 15.000 €, 2024: 6.500 €, Rest nach Baufortschritt)

Leistung: 21104 Grundschule Dausenau							
Maßnahme: 88 Digitalpakt - Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.161,32 (+ 2.161,32)	54.534,00 (+ 54.534,00)					56.695,32 (+ 56.695,32)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.161,32 (+ 2.161,32)	54.534,00 (+ 54.534,00)					56.695,32 (+ 2.161,32)

Erläuterungen 21104-233100-88-18: Auszahlung der Landeszuwendung in 2023

Leistung: 21105 Grundschule Fachbach							
Maßnahme: 88 Digitalpakt - Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.881,76 (+ 2.881,76)				69.963,00 (+ 69.963,00)		72.844,76 (+ 72.844,76)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.881,76 (+ 2.881,76)				69.963,00 (+ 69.963,00)		72.844,76 (+ 72.844,76)

Erläuterungen 21105-233100-88-18: Auszahlung der Landeszuwendung in 2023

Leistung: 21105 Grundschule Fachbach							
Maßnahme: 93 Lüftungsanlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000,00 (+ 500.000,00)	88.600,00					588.600,00 (+ 500.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 500.000,00 (- 500.000,00)	- 88.600,00					- 588.600,00 (- 411.400,00)

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Leistung: 21106 Grundschule Nassau							
Maßnahme: 88 Digitalpakt - Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.806,59 (+ 10.806,59)	89.408,97 (+ 89.408,97)					100.215,56 (+ 100.215,56)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.806,59 (+ 10.806,59)	89.408,97 (+ 89.408,97)					100.215,56 (+ 10.806,59)

Erläuterungen 21106-233100-88-18: Auszahlung der Landeszuwendung in 2023

Leistung: 21107 Grundschule Singhofen							
Maßnahme: 88 Digitalpakt - Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.881,76 (+ 2.881,76)	64.465,82 (+ 64.465,82)					67.347,58 (+ 67.347,58)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.881,76 (+ 2.881,76)	64.465,82 (+ 64.465,82)					67.347,58 (+ 2.881,76)

Erläuterungen 21107-233100-88-18: Auszahlung der Landeszuwendung in 2023

Leistung: 21500 Realschule Plus Bad Ems - Nassau							
Maßnahme: 88 Digitalpakt - Ausbau Schulinfrastruktur innerhalb der Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.054,05 (+ 23.054,05)	115.427,76 (+ 115.427,76)					138.481,81 (+ 138.481,81)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.054,05 (+ 23.054,05)	115.427,76 (+ 115.427,76)					138.481,81 (+ 23.054,05)

Erläuterungen 21500-233100-88-18: Auszahlung der Landeszuwendung in 2023

Leistung: 36521 Kindertagesstätte Geisig							
Maßnahme: 93 Lüftungsanlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.500,00 (+ 255.500,00)	(- 113.000,00)					255.500,00 (+ 142.500,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 255.500,00 (- 255.500,00)	(+ 113.000,00)					- 255.500,00 (- 142.500,00)

Erläuterungen 36521-096100-93-593: Auf Grund des zeitlichen unbekanntem Lieferstopps der Lüftungsgeräte wird dieses Projekt per Einzelfallbeschluss aufgehoben.

Leistung: 36525 Kindertagesstätte Winden							
Maßnahme: 93 Lüftungsanlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023

30 VG Bad Ems- Nassau

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		440.000,00					440.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 440.000,00					- 440.000,00

Summe Einzahlungen 4 Bürgerservice:	63.398,67 (+ 63.398,67)	1.010.169,00 (+ 127.169,00)	6.500,00 (+ 6.500,00)	57.898,00 (+ 57.898,00)	69.963,00 (+ 69.963,00)		1.207.928,67 (+ 324.928,67)
Summe Auszahlungen 4 Bürgerservice:	1.035.400,00 (+ 1.035.400,00)	748.500,00 (- 13.000,00)					1.783.900,00 (+ 1.022.400,00)
Saldo Gesamt 4 Bürgerservice:	- 972.001,33 (- 972.001,33)	261.669,00 (+ 140.169,00)	6.500,00 (+ 6.500,00)	57.898,00 (+ 57.898,00)	69.963,00 (+ 69.963,00)		- 575.971,33 (- 697.471,33)

Summe Einzahlungen Gesamt:	1.761.551,84 (+ 1.761.551,84)	1.037.569,00 (- 52.725,00)	6.500,00 (+ 6.500,00)	57.898,00 (+ 57.898,00)	69.963,00 (+ 69.963,00)		2.933.481,84 (+ 1.836.687,84)
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.590.183,00 (+ 1.590.183,00)	1.554.500,00 (+ 293.000,00)	950.000,00 (+ 450.000,00)				4.094.683,00 (+ 2.333.183,00)
Saldo Gesamt:	171.368,84 (+ 171.368,84)	- 516.931,00 (- 345.725,00)	- 943.500,00 (- 443.500,00)	57.898,00 (+ 57.898,00)	69.963,00 (+ 69.963,00)		- 1.161.201,16 (- 489.995,16)

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Stellenplan

Nachtrag

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023 1. Nachtragsplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	

1 Haupt- und Personalverwaltung

tariflich Beschäftigte

Angestellte	EG 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
							1,000	1,000	1,000	1,000	
							0,000	0,000	0,000	0,000	

2 Finanzen

Angestellte	EG 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
							1,000	1,000	1,000	1,000	
							0,000	0,000	0,000	0,000	
Angestellter	EG 6				1,000	1,000	0,610	0,610	0,610	0,610	
							1,000	1,000	1,000	1,000	
							-0,390	-0,390	-0,390	-0,390	

3 Bauwesen

Beamte

Drittes Einstiegsamt

Amtsrat	BBesG A 12				0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	
							1,000	1,000	1,000	1,000	
							0,000	-1,000	-1,000	-1,000	
Amtsrat	BBesG A 12				1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	
							1,000	1,000	1,000	1,000	
							0,000	-1,000	-1,000	-1,000	

tariflich Beschäftigte

Angestellte	EG 11				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
							0,000	0,000	0,000	0,000	
							1,000	1,000	1,000	1,000	
Angestellter	EG 12				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
							0,000	0,000	0,000	0,000	
							1,000	1,000	1,000	1,000	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2023 1. Nachtragsplan

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

30 VG Bad Ems- Nassau

Teilhaushalt												
Mitarbeiterart												
Laufbahn												
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe	ATZeit	Azubi	W.-Ruf	Stelle 30.06	Stelle 2022	Stelle 2023	Stelle 2024	Stelle 2025	Stelle 2026	Bemerkung	
4 Bürgerservice												
Angestellte	SuE S12				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500		
							0,500	0,500	0,500	0,500		
							0,000	0,000	0,000	0,000		
Schulsozialarbeiter	SuE S12				0,690	0,690	0,690	0,690	0,690	0,690		
							0,690	0,690	0,690	0,690		
							0,000	0,000	0,000	0,000		
Schulsozialarbeiter	SuE S12				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	zusätzliche Schulsozialarbeiter Stelle	
							1,000	1,000	1,000	1,000		
							0,000	0,000	0,000	0,000		
Schulsozialarbeiter	SuE S12			neue Stelle ab 2021	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
							1,000	1,000	1,000	1,000		
							0,000	0,000	0,000	0,000		
Schulsozialarbeiterin	SuE S12				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	-besetzt mit S11b-	
							0,500	0,500	0,500	0,500		
							0,000	0,000	0,000	0,000		

Haushaltsübersichten

Nachtrag

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
1. Nachtragsplan 2023**

30 VG Bad Ems- Nassau

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

Ifd. 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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	4.267.880,00	1.225.294,00	1.327.936,00	2.299.914,00	2.492.430,00	2.566.936,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	733.473,00	970.200,00	834.920,00	782.450,00	748.000,00	741.150,00
3	Zwischensumme	3.534.407,00	255.094,00	493.016,00	1.517.464,00	1.744.430,00	1.825.786,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			350.890,00	474.080,00	512.260,00	414.030,00
5	freie Finanzspitze	3.534.407,00	255.094,00	142.126,00	1.043.384,00	1.232.170,00	1.411.756,00

Endfällige Kredite
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2023: 10.603.909,00
Jahr 2024: 9.560.525,00
Jahr 2025: 8.328.355,00
Jahr 2026: 6.916.599,00

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
1. Nachtragsplan 2023**

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 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2023	2.450.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	2.450.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	2.869.500,00	185.102,00	139.037,00	0,00