



VERBANDSGEMEINDE Bad Ems · Nassau

Haushaltssatzung mit
Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2019

Kurzfassung

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	8
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamthaushalt ohne Konten	31
4	Ergebnishaushalt - Gesamthaushalt mit Konten	33
5	Investitionsübersicht	46
6	Stellenplan	62
7	Freie Finanzspitze	71

Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde VG Bad Ems- Nassau

für das Haushaltsjahr 2019

vom xx.xx.2019

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 22.12.2015 (GVBl. S. 477), folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	24.641.530,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	24.641.530,00 €
Jahresergebnis	0,00 €

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	24.085.569,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	23.006.390,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.079.179,00 €

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

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	503.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.782.640,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.279.640,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.279.640,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.079.179,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.200.461,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	28.868.209,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	28.868.209,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
<u>verzinsten Kredite auf</u>	<u>4.279.640,00 €</u>
zusammen auf	4.279.640,00 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftig Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Verpflichtungsermächtigungen**) belasten, wird festgesetzt auf

2.645.000,00 €

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf
2.645.000,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf **23.000.000 €**

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

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

- a) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:
 - Wasserversorgung 4.094.000 € (davon 910.000 € zinslos)
 - Abwasserentsorgung 2.099.150 € (davon 332.000 € zinslos)
- b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten
- c) Verpflichtungsermächtigungen
 - Wasserversorgung 1.550.000 €
 - Abwasserentsorgung 1.000.000 €
- d) Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich bei der Wasserversorgung auf 1.513.700 € und bei der Abwasserentsorgung auf 546.800 €.

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

- a) Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:
 - Wasserversorgung 3.987.500 € (davon 247.500 € zinslos)
 - Abwasserbeseitigung 6.238.000 € (davon 1.038.000 € zinslos)
- b) Kredite zur Liquiditätssicherung sind in der Gesamtermächtigung enthalten
- c) Verpflichtungsermächtigungen:
 - Wasserversorgung 0 €
 - Abwasserbeseitigung 0 €

§ 6 Umlage

(1) Die Umlagesätze für die Erhebung der Verbandsgemeindeumlage werden gem. § 26 des Landesfinanzausgleichsgesetzes für das Haushaltsjahr 2019 auf **37,00 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt. Das vorläufige Umlagesoll beträgt 9.600.068 € (Vorjahr: 10.103.814 €).

(2) Neben der allgemeinen Verbandsgemeindeumlage erhebt die Verbandsgemeinde folgende Sonderumlagen:

a) Die sog. **Sonderumlage 1** gem. § 7 Abs. 1 Satz 2 der o. g. Vereinbarung in Verbindung mit § 10 Abs. 4 des Landesgesetzes über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau vom 08. Mai 2018 (BEms/NassauZSchlG RP) zur zweckgebundenen Finanzierung der nicht durch Einzahlungen gedeckten Auszahlungen für ihre Kindertagesstätten im Gebiet der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau und zur zweckgebundenen Finanzierung der von ihr getragenen gemeindlichen Anteile nach § 12 Abs. 2 und 6 Satz 2 des Kindertagesstättengesetzes an den Personalkosten des Kindergartens der Lebenshilfe Rhein-Lahn e. V. wird von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau auf **7,14 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt. Im Haushaltsjahr 2019 werden 90 % auf der Basis der Hochrechnung zu den Zahlterminen der Umlage erhoben. Eine Spitzabrechnung erfolgt im Haushaltsfolgejahr.

b) Die sog. **Sonderumlage 2** gem. § 15 Abs. 4 der o. g. Vereinbarung i. V. m. § 10 Abs. 2 BEms/NassauZSchlG RP zur zweckgebundenen Finanzierung des Mitgliedsbeitrags an den Verein Jugendzentrum Bad Ems e. V. von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Bad Ems wird auf **0,22 v.H.** der Umlagegrundlagen festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt

- zum 31.12.2018	24.760.115,33 €
- zum 31.12.2019	24.760.115,33 €
- zum 31.12.2020	25.789.071,33 €

§ 8 Weitere Bestimmungen

(1) Der Anteilssatz an den laufenden Kosten für die Straßenoberflächenentwässerung wird für das Haushaltsjahr 2019 für die Stadt Bad Ems und die Ortsgemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Bad Ems auf 0,53 € je qm Straßenfläche festgesetzt.

(2) Der Anteilssatz an den laufenden Kosten für die Straßenoberflächenentwässerung wird für das Haushaltsjahr 2019 für die Stadt Nassau und die Ortsgemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau auf 1,18 € je qm Straßenfläche festgesetzt.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 10 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen liegen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO vor, wenn im Einzelfall ein Betrag von 15.000 € überschritten ist.

§ 11 Altersteilzeit

Die bewilligbaren Fälle von Altersteilzeit werden

- für Beamtinnen und Beamten in Fällen	0
- für Beschäftigte in Fällen	3
zugelassen.	

§ 12 Leistungszulagen

Für die Bewilligung von Zahlungen nach dem Landesbesoldungsgesetz (LBesG) in Verbindung mit der Landesverordnung zur Durchführung der §§ 27 und 42a des Bundesbesoldungsgesetzes vom 14. April 1999 (GVBl. S. 104, BS 2032-3) an Beamtinnen und Beamte werden festgesetzt:

- | | |
|--|--------|
| 1. für Leistungsstufen gemäß § 29 Abs. 5 LBesG: | 0,00 € |
| 2. für Leistungsprämien und -zulagen gemäß § 33 LBesG: | 0,00 € |

56130 Bad Ems, xx.xx.2019

Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser

Bürgermeister

der Verbandsgemeinde VG Bad Ems- Nassau

(Dienstsiegel)

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 wird hiermit nach Genehmigung vom xx.xx.xxxx durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde öffentlich bekannt gemacht.

Der Haushaltsplan samt Anlagen liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.xxxx bis xx.xx.xxxx während der Öffnungszeiten (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.2019
Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Dienstsiegel

Haushaltsplan 2019

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

§ 6 GemHVO schreibt dem Vorbericht die Aufgabe zu, einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre zu geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Verbandsgemeindeumlage
 - 2.2.1 Rechtliche Grundlagen
 - 2.2.2 Umlagegrundlagen 2019
 - 2.2.3 Verbandsgemeindeumlage 2019
 - 2.3. Ergebnishaushalt
 - 2.4. Finanzhaushalt
 - 2.5. Teilhaushalte
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite
 - 4.1. Entwicklung der Investitionskredite
 - 4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
5. Stellenplan
6. Ausblick
7. Statistische Daten
8. Haushaltsvermerke
9. Anlagen

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

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)	2014	
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2015	
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2016	
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Ergebnis)	2017	
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2018	
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2019	0,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		0,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	1.028.956,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	892.076,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	1.158.161,00
11	Summe		3.079.193,00

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)	2014			0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015			0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016			0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017			0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2018			0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2019	1.079.179,00	609.600,00	469.579,00
7	Summe 1 - 7 (vorzutragender Betrag)				469.579,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2020	2.044.266,00	636.600,00	1.407.666,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	1.869.036,00	686.100,00	1.182.936,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	2.073.231,00	1.163.610,00	909.621,00
11	Summe 8 - 11				3.969.802,00

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	2016		
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2017		
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2018		24.760.115,33
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2019	0,00	24.760.115,33
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2020	1.028.956,00	25.789.071,33
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2021	892.076,00	26.681.147,33
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2022	1.158.161,00	27.839.308,33

2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Hauswirtschaft 2019

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft befindet sich weiterhin im Aufschwung und wird sich nach dem Herbstgutachten der Wirtschaftsforschungsinstitute (Projektgruppe Gemeinschaftsdiagnose) vom 27. September 2018 auch in den nächsten Jahren – allerdings etwas weniger schwungvoll – weiter fortsetzen. Die Wirtschaftsforschungsinstitute erwarten in ihrer Gemeinschaftsdiagnose eine Zunahme des Bruttoinlandsprodukts (BIP) um 1,7 v. H. für das laufende Jahr. Für die Jahre 2019 und 2020 werden Wachstumsraten von 1,9 v. H. und 1,8 v. H. prognostiziert.

Das Herbstgutachten liefert die Referenz für die Projektionen der Bundesregierung zur gesamtwirtschaftlichen Entwicklung. Die Bundesregierung hat ihre Wachstumsprognose gegenüber der Frühjahrprojektion für das Jahr 2018 gesenkt. In der am 11. Oktober 2018 veröffentlichten Herbstprojektion geht die Bundesregierung sowohl für das laufende als auch für das kommende Jahr von einem Anstieg des BIP jeweils in Höhe von 1,8 v. H. aus. Damit wurde die Prognose um 0,5 v. H. - Punkte bzw. 0,3 v. H.-Punkte gesenkt.

Ein wesentlicher Grund für die Korrektur liegt im schwächeren außenwirtschaftlichen Umfeld. Zudem führte der neue Testzyklus für PKW (WLTP) zu Verzögerungen im Zulassungsverfahren, die Produktion und Export vorübergehend negativ beeinflussen.

Schließlich ist durch die Revision der Volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen die Ausgangsbasis für das laufende Jahr etwas ungünstiger.

Die Prognose geht unter anderem davon aus, dass die Beschäftigung bis zum Jahr 2019 auf über 45 Millionen steigen und die Anzahl der Arbeitslosen bis zum Jahr 2019 auf 2,24 Millionen auf ein neues Rekordtief senken wird.

Die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion bilden die Grundlage für die nächste Steuerschätzung (vgl. Nr. 1.4 unten).

Quelle: Haushaltsrundschriften 2019 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25.10.2018

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Der Rechnungshof Rheinland-Pfalz hat in seinem Kommunalbericht 2018 positiv festgestellt, dass erstmals seit Jahren im Haushaltsjahr 2017 die Gesamtverschuldung (Investitionskredite, Liquiditätskredite und Wertpapierschulden) der kommunalen Gebietskörperschaften um 239 Mio. Euro auf 12,3 Mrd. Euro (-1,9 v. H.) zurückgeführt werden konnte.

Trotz der positiven Entwicklung ist die Haushalts- und Finanzsituation von vielen Gemeinden und Gemeindeverbänden nach wie vor sehr angespannt. Die Gründe für die angespannte Haushalts- und Finanzsituation sind vielfältig. Im Interesse der kommunalen Selbstverwaltung muss es daher oberstes Ziel sein, den Haushaltsausgleich zu erreichen, den bisherigen Aufwuchs der Kredite zur Liquiditätssicherung zu bremsen bzw. das Liquiditätskreditniveau zurückzuführen. Sofern sich die gute konjunkturelle Entwicklung und das niedrige Zinsniveau fortsetzen sowie die Konsolidierungsbemühungen konsequent umgesetzt werden, bestehen gute Chancen zur Verbesserung der Haushaltssituation.

Das Land Rheinland-Pfalz trägt beispielsweise durch eine steigende Finanzausgleichsmasse und durch die Einführung der Schlüsselzuweisung C 3 zu einer Verbesserung der kommunalen Haushaltssituation bei.

Quelle: Haushaltsrundschriften 2019 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25.10.2018

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Die Haushaltskonsolidierung ist für den Landeshaushalt und für die kommunalen Haushalte zu einer der zentralen Herausforderungen sowohl der vergangenen als auch der folgenden Jahre geworden. Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent, auch über die im Rahmen des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz“ (KEF-RP) vereinbarten Maßnahmen hinaus, gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen; dies gilt auch im Bereich der Wahrnehmung von Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung. Im Rahmen eines strikten Haushaltskonsolidierungskurses sind alle gestaltbaren Möglichkeiten vorrangig zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu nutzen, um Einnahmen und Ausgaben in Einklang zu bringen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunale Haushalts- und Finanzsituation führen können. Die Landesregierung hält es für unabdingbar, den Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und vor allem zur Reduzierung des vielerorts unverändert hohen Ausgabenniveaus zu folgen. Darüber hinaus werden insbesondere die Gemeinden mit unausgeglichenen Haushalten und Krediten zur Liquiditätssicherung aufgefordert zur prüfen, inwiefern eine Anpassung der Realsteuerhebesätze – insbesondere des Hebesatzes der Grundsteuer B – zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung beitragen kann.

Da einnahmebezogene Maßnahmen in vielen Fällen noch nicht zum gewünschten Ziel des Haushaltsausgleichs führen werden, müssen selbstverständlich auch auf der Ausgabenseite Konsolidierungspotenziale genutzt werden. Risiken bestehen hier unter anderem aufgrund des derzeit sehr niedrigen Zinsniveaus, welches bei einem Anstieg zu weiteren Haushaltsbelastungen führen kann. Dieses Risiko kann nur durch eine Verminderung des Schuldenstandes, insbesondere der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, begrenzt werden. Da das Land Rheinland-Pfalz ihre Kommunen bei der Minimierung dieses Risikos unterstützen möchte, wurde § 17 c neu in das Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) eingefügt.

Quelle: Haushaltsrundschriften 2019 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25.10.2018

Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 23. bis 25. Oktober 2018 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2018 bis 2023 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftssteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage beigefügt.¹

Quelle: Haushaltsrundschriften 2019 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25.10.2018

2.2 Verbandsgemeindeumlage

2.2.1 Rechtliche Grundlage

Die Verbandsgemeinden sind berechtigt, nach den Bestimmungen des § 72 der Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 25 – 27 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) jährlich von den verbandsangehörigen Gemeinden eine Umlage zu erheben, soweit ihre eigenen Finanzmittel nicht ausreichen. Maßgebend ist dabei der jeweilige Finanzbedarf, der sich aus den Aufgaben der Verbandsgemeinde ergibt. Die Umlage hat das Ziel, die Deckungslücke für den Haushaltsausgleich zu schließen. Dabei sind jeweils der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt auszugleichen. Die zu § 72 GemO ergangene Verwaltungsvorschrift enthält Hinweise über die Ermittlung des Umlagebedarfs. Danach ist unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgungsleistungen mindestens der Finanzhaushalt auszugleichen.

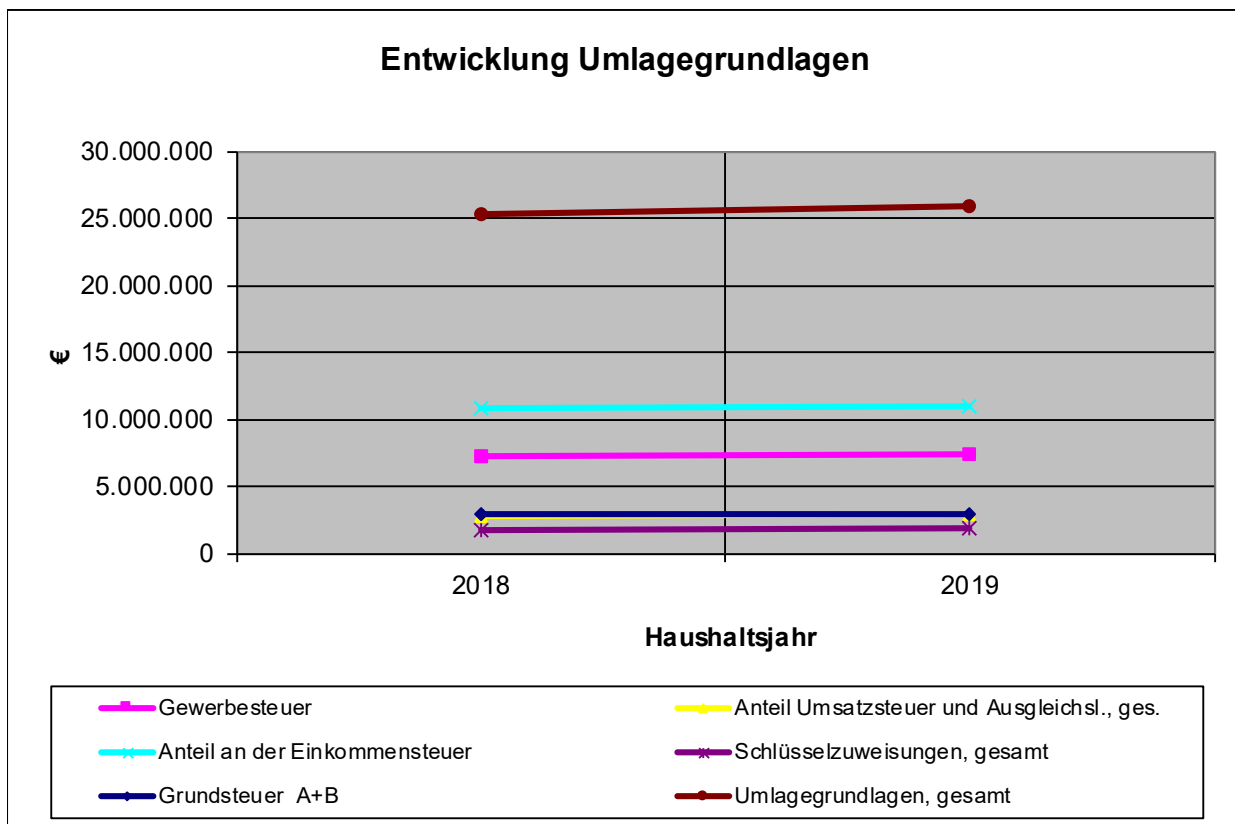
Maßgebend für die Umlageberechnung sind die tatsächlich erzielten Steuer-Ist-Einnahmen im Zeitraum 1.10.Vorvorjahr - 30.09.Vorjahr und die entsprechenden Zuweisungen am Gemeindeanteil an der

¹ Die Anlage war dem Haushaltsrundschriften beigefügt. Beim Vorbericht wurde davon abgesehen.

Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG und die Schlüsselzuweisungen A und B.

2.2.2 Umlagegrundlagen 2019

	2018	2019	Veränderung
Grundsteuer A	69.111,00 €	63.722,00 €	-7,80%
Grundsteuer B	2.839.744,00 €	2.777.149,00 €	-2,20%
Gewerbesteuer	7.223.085,00 €	7.402.262,00 €	2,48%
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	10.764.706,00 €	10.980.591,00 €	2,01%
Anteil § 21 LFAG	1.184.835,00 €	1.143.200,00 €	-3,51%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.530.420,00 €	1.692.939,00 €	10,62%
Schlüsselzuweisungen A und B	1.708.670,00 €	1.886.267,00 €	10,39%
Summe	25.320.571,00 €	25.946.130,00 €	2,47%



2.2.3 Verbandsgemeindeumlage 2019

Entsprechend § 19 Abs. 2 Satz 1 der Vereinbarung zwischen den Verbandsgemeinden Bad Ems – Nassau im Rahmen der Kommunal- und Verwaltungsreform vom 11. Oktober 2017 beträgt der Umlagesatz im Haushaltsjahr 2019 37 v. H.

Daneben wird die sog. Sonderumlage 1 gem. § 7 Abs. 1 Satz 2 der o. g. Vereinbarung in Verbindung mit § 10 Abs. 4 des Landesgesetzes über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau vom 08. Mai 2018 (BEms/NassauZSchlG RP) zur zweckgebundenen Finanzierung der nicht durch Einzahlungen gedeckten Auszahlungen für ihre Kindertagesstätten im Gebiet der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau und zur zweckgebundenen Finanzierung der von ihr getragenen gemeindlichen Anteile nach § 12 Abs. 2 und 6 Satz 2 des Kindertagesstättengesetzes an den Personalkosten des Kindergartens der Lebenshilfe Rhein-Lahn e. V. von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Nassau ergeben. Im Haushaltsjahr 2019 sollen 90 % auf der Basis der Hochrechnung angefordert werden. Im ersten Halbjahr des Haushaltsfolgejahres soll dann auf der Basis der Jahresrechnung eine Spitzabrechnung vorgenommen werden.

Des Weiteren wird im Jahr 2019 die sog. Sonderumlage 2 gem. § 15 Abs. 4 der o. g. Vereinbarung i. V. m. § 10 Abs. 2 BEms/NassauZSchlG RP zur zweckgebundenen Finanzierung des Mitgliedsbeitrags an den Verein Jugendzentrum Bad Ems e. V. von den Ortsgemeinden der bisherigen Verbandsgemeinde Bad Ems erhoben.

Basis zur Erhebung der Umlagen ist die Finanzkraftmesszahl.

Damit gelingt ein Ausgleich des Ergebnishaushalts (2019: 0,00 €). Auch vor dem Hintergrund, dass es mit dem Haushaltsplan 2019 der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau gelingt, die Kosten, die mit der Fusion immer noch einhergehen, zu bewältigen trotz des niedrigeren Umlagesatzes von 37 v.H. im Vergleich zum Vorjahr. Für den Finanzhaushalt bedeutet dies, dass die Verbandsgemeinde nach der Planung einen Liquiditätsüberschuss in 2019 in Höhe von 469.579 € ausweist, welcher nach der vorgelegten Planung in den kommenden Jahren weiter aufgebaut wird (vgl. Planungszeitraum 2020 - 2022).

Aus den dargestellten Umlagegrundlagen ergibt sich eine voraussichtliche Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 9.600.068 € (Vorjahr 10.103.814 €). Zur Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2019 sind die nachfolgenden Hinweise zu geben:

1. Im Vergleich zum Vorjahr ist ein Anstieg der Umlagegrundlagen um 2,47 % zu verzeichnen.
2. Aus der Grafik auf der vorangegangenen Seite erkennt man derzeit nicht unbedingt die Abhängigkeit der Umlagegrundlagen von der Gewerbesteuer. Trotzdem wird an dieser Stelle auf den daraus resultierenden Grund für die Unstetigkeit der Umlagegrundlagen hingewiesen.
3. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und der Ausgleich nach § 21 LFAG waren in den Jahren 2009 und 2010 durch die weltweite Finanz- und Wirtschaftskrise rückläufig. Bereits in den Haushaltsjahren 2011-2016 konnten hier wieder Zuwächse verzeichnet werden, die sich nach den allgemeinen Steuerschätzungen fortsetzen sollten. Für das Haushaltsjahr 2019 wird jedoch beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer mit einem Anstieg gerechnet.
Einen ähnlichen Ertragsrückgang gibt es auch beim Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG. Hier wird für das Haushaltsjahr 2019 mit einem Rückgang der Erträge gerechnet.
4. Die nach dem LFAG im Jahr 2018 zu gewährenden Schlüsselzuweisungen A und B stellen eine weitere Grundlage zur Berechnung der Verbandsgemeindeumlage dar. Die Höhe dieser Zuweisung ist von den gesetzlichen Rahmenbedingungen sowie von der Steuerkraft aller beteiligten rheinland-pfälzischen Kommunen abhängig.

Jahr	2011	2012	2013	2014*	2015*	2016*	2017	2018	2019
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	719,00	804,44	876,39	864,16	911,17	935,76	949,43	1.001,21	1.063,13
Schwellenwert in %	75,00	75,00	75,00	83,00	77,00	75,00	75,00	75,00	78,50
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	539,25	603,33	657,29	717,25	701,60	701,82	712,07	750,91	834,56

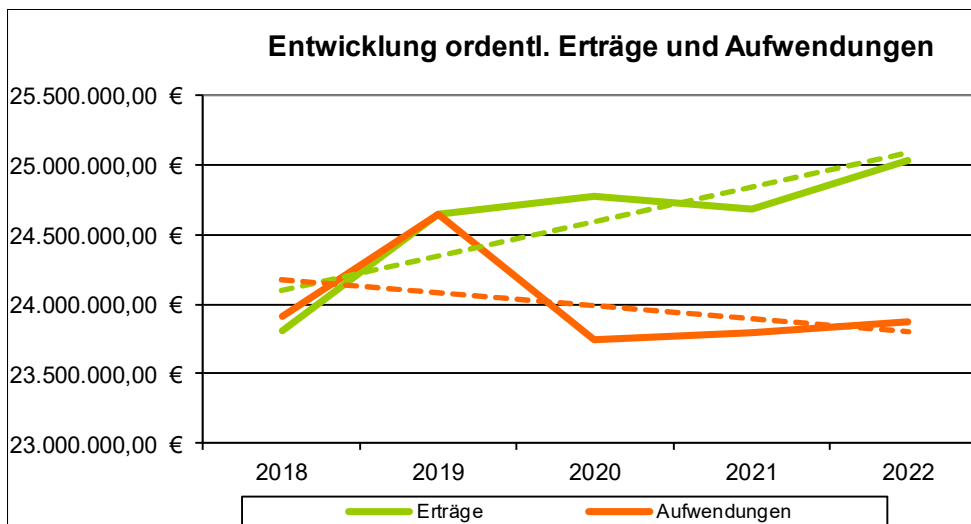
**Der Schwellenwert für die Schlüsselzuweisung A lag bis zum Jahr 2013 bei 75,0 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft des jeweiligen Zeitraums vom 01.10.Vorvorjahr bis 30.09.Vorjahr. Durch die beschlossene Änderung des LFAG zum 01.01.2014 wird der zugrundeliegende Zeitraum um die zwei Vorperioden erweitert. Da die Steuerkraft aber in den beiden Vorperioden geringer war, wurde zur Vermeidung von Einbußen bei den Empfängern der Schwellenwert im Jahr 2014 auf 83% und im Jahr 2015 auf 77% angehoben. Die Gemeinden, die unter dem Schwellenwert liegen, erhalten als Ausgleich die Schlüsselzuweisung A, die als „Ersatzsteuer“ ebenfalls eine Umlagegrundlage für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage darstellt. Die Stadt Bad Ems erhält 2019 zudem voraussichtlich eine Schlüsselzuweisung B2 in Höhe von 454.860 €. Die Stadt Nassau erhält eine Schlüsselzuweisung B2 in Höhe von 206.842 €. Die Steuerkraft der Verbandsgemeinde beträgt im Durchschnitt aller verbandsangehörigen Gemeinden 857,08 € und liegt damit deutlich unter dem Landesdurchschnitt der letzten drei Jahre von 1.063,13 €. Trotzdem gibt es auf Gemeindeebene innerhalb der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau große Unterschiede (siehe Tabelle unten).*

Gemeinde	Einwohner 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmeßzahl	
		in €	€ je Einwohner
Arzbach	1.646	1.194.328	725,59
Attenhausen	406	419.867	1.034,15
Bad Ems	9.626	8.515.526	884,64
Becheln	663	454.086	684,90
Dausenau	1.278	1.066.385	834,42
Dessighofen	177	106.247	600,26
Dienethal	222	139.465	628,22
Dornholzhausen	196	125.006	637,79
Fachbach	1.238	1.069.204	863,65
Frücht	550	374.788	681,43
Geisig	358	268.678	750,50
Hömberg	340	179.535	528,04
Kemmenau	501	395.187	788,80
Lollschied	182	127.410	700,06
Miellen	348	316.399	909,19
Misselberg	89	63.783	716,66
Nassau	4.599	4.867.922	1.058,47
Nievern	995	818.566	822,68
Obernhof	383	174.380	455,30
Oberwies	140	82.855	591,82
Pohl	346	238.102	688,15
Schweighausen	220	171.994	781,79
Seelbach	401	274.840	685,39
Singhofen	1.749	1.661.454	949,95
Sulzbach	190	106.814	562,18
Weinähr	434	297.326	685,08
Winden	702	487.232	694,06
Zimmerschied	93	62.485	671,88
VG insgesamt:	28.072	24.059.863	857,08

Eine Übersicht der Berechnung der Verbandsgemeindeumlage pro verbandsangehöriger Stadt/Ortsgemeinde entnehmen Sie bitte dem Anhang zum Vorbericht.

2.2. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z. B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z. B. aus Zuwendungen und Beiträgen) und Rückstellungen.



Wie die vorherige Grafik verdeutlicht, reichten die Erträge, im Haushaltsjahr 2019 bis 2022 aus, um die Aufwendungen zu decken.

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

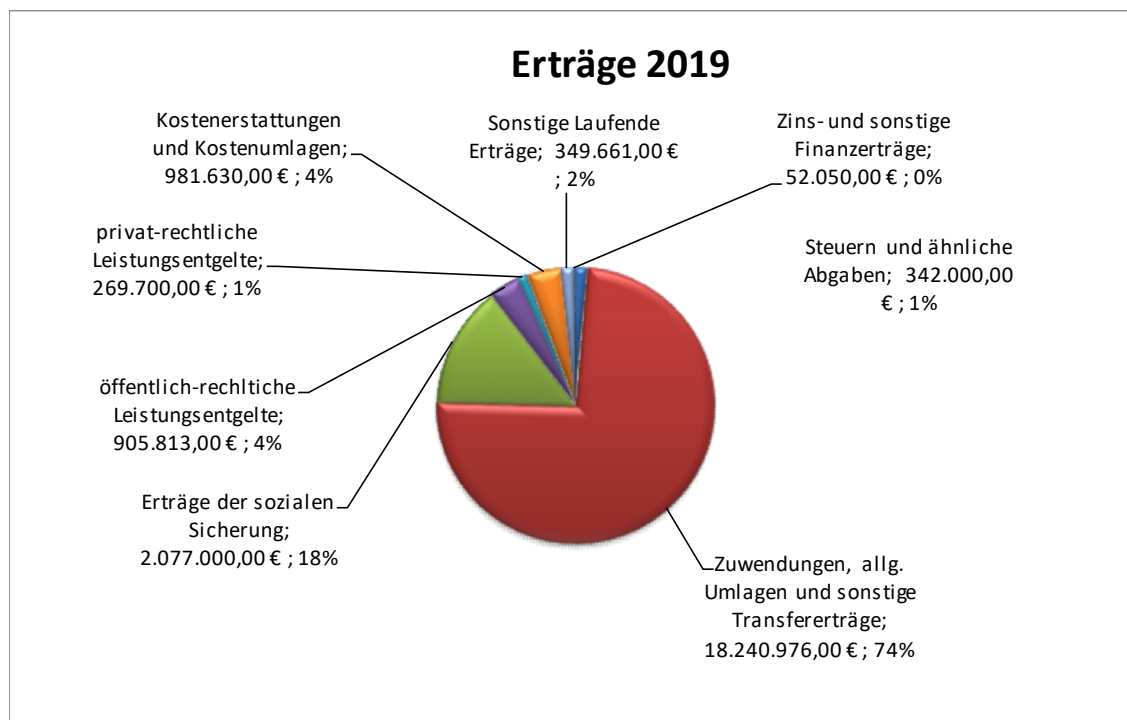
Bezeichnung	Pos.	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge	E8		23.721.323	24.589.480	24.724.296	24.635.376	24.971.926
Lfd. Aufwendungen	E15		23.531.965	24.262.730	23.306.990	23.337.750	23.425.315
Ergebnis Verwaltungstätigk.	E16	0	189.358	326.750	1.417.306	1.297.626	1.546.611
Zins- und sonst. Finanzerträge	E17		87.460	52.050	52.050	52.050	52.050
Zins- und sonst. Finanzaufwendungen	E18		377.000	378.800	440.400	457.600	440.500
Saldo der Zins- u. sonst. Erträge und Finanzaufwendungen	E19	0	-289.540	-326.750	-388.350	-405.550	-388.450
Außerordentl. Erträge	E21a			0	0	0	0
Außerordentl. Aufwendungen	E21b			0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	E21	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis*	E23	0	-100.182	0	1.028.956	892.076	1.158.161

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

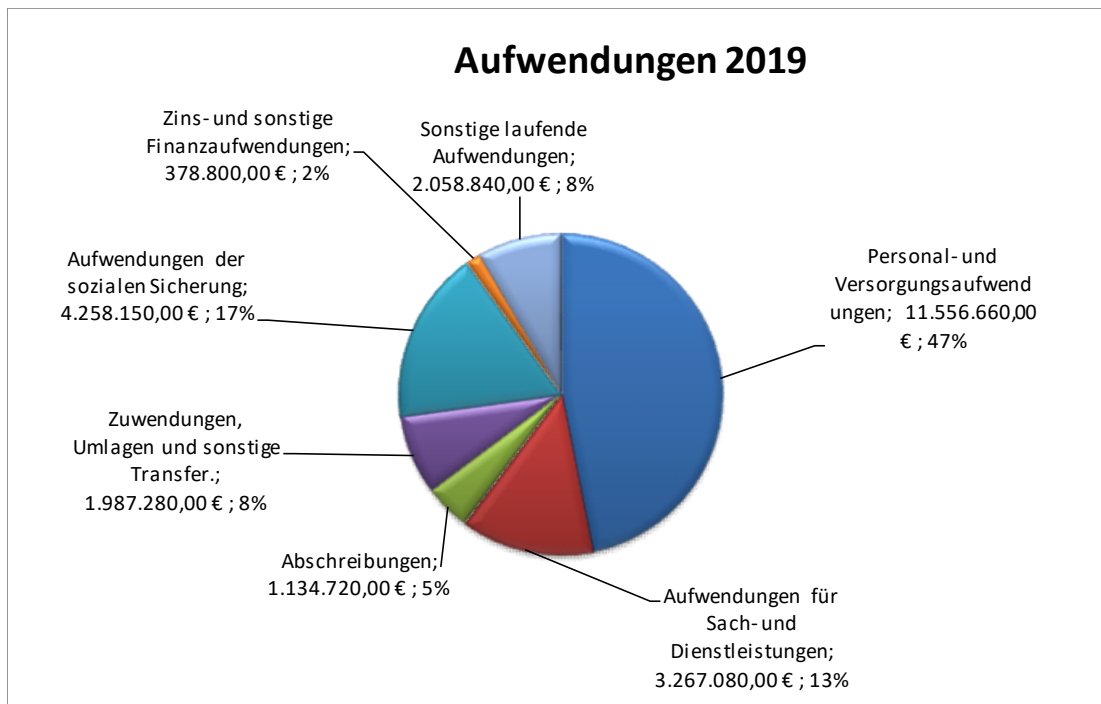
Der Ergebnishaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.

Im Haushaltsjahr 2019 und auch in den Finanzplanungsjahren gelingt ein Ausgleich der Ergebnisplanung.

Aufteilung Erträge 2019



Aufteilung Aufwendungen 2019



Wesentliche Abweichungen gegenüber der Vorjahresplanung

Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Vergnügungssteuer wird auf Grund einer Änderung der Berechnung mit einer höheren Ertragssituation von 342.000 € gerechnet.

Zuwendungen, allg. Umlagen

Die Schlüsselzuweisung B2 steigt an (2019: 3.397.859 €; 2018: 3.034.715 €). Auch die Investitionsschlüsselzuweisung steigt von 69.370 € auf 107.808 € im Haushaltsjahr 2019 an. Vom Land wird gemäß § 10 Abs. 3 des Landesgesetzes über den Zusammenschluss der Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau vom 08. Mai 2018 eine Zuweisung in Höhe von insgesamt 2.000.000 € zur Reduzierung ihrer Verbindlichkeiten gewährt. Diese ist auf das Haushaltsjahr und den Finanzplanungszeitraum aufgeteilt. Auch die Einnahme in Höhe von jährlich 22.400 € aus dem Zinssicherungsschirm ist hier dargestellt. Die Änderungen der Verbandsgemeindeumlage werden im Vorbericht unter Punkt 2.2.3 ausführlich dargestellt.

Soziale Sicherung

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2019 wird im Vergleich zum Vorjahr ein geringerer Aufwand veranschlagt, da die Fallzahlen leicht zurückgegangen sind (Ertrag 2018: 3.837.650 €, 2019: 3.499.700 €, Aufwand 2018: 4.387.000 €, 2019: 4.258.150 €).

Private und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die meisten Ansätze des Jahres 2018 wurden nur geringfügig der Entwicklung des Jahres 2018 und etwaigen neu gegebenen Umständen angepasst.

Ausnahmen bilden die Beteiligung Essenkosten (+6.000 €), die Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (-4.500 €), die Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (-52.800 €) und die Beteiligung Schülerbetreuung (+22.000 €). Darüber

hinaus sinken die Mieten und Pachten ab (-9.250 €), da die Stadt Bad Ems teilweise schon Räumlichkeiten im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems aufgegeben hat.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dieser Haushaltsposition kommt es zu einer Absenkung gegenüber dem Vorjahr (-270.960 €). Die Mindererträge rühren daher, da die Kostenerstattungen vom Eigenbetrieb absinken, da die Werke nun in den Räumen der Werke in Nassau angesiedelt sind.

Sonstige laufende Erträge

Bei den Erträgen aus Auflösungen von Rückstellungen wird mit niedrigeren Auflösungen gegenüber dem Vorjahr gerechnet.

Zins- und sonstige Erträge

Bei den Einnahmen aus Zinsen für Liquiditätskredite der verbandsangehörigen Gemeinden im Zuge der Einheitskasse wird weiterhin mit einem niedrigen Zinsniveau gerechnet. Entsprechend sind geringere Zinsaufwendungen und daher auch Erstattungen im Planungszeitraum veranschlagt.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Jahresvergleich 2018/2019 ist mit einem Mehraufwand in Höhe von 329.141 € zu rechnen. Dies liegt u.a. daran, dass eine Stelle für den Wirtschaftsförderer gemäß der Fusionsvereinbarung geschaffen werden soll, für die neue Kindertagesstätte 2,32 Stellen sowie eine Meisterstelle in der Bauverwaltung geschaffen werden sollen. Darüber hinaus wurden im Forst Stellenanteile aufgestockt und 2 Auszubildendenstellen im Forst geschaffen. Mit dem Ausscheiden von einem Bürgermeister bzw. einer Beauftragten Person sowie dem Ausscheiden von diversen Sachbearbeitern bzw. der Arbeitszeitverringerung wurden jedoch auch Minderaufwendungen erreicht (siehe auch Anmerkungen zum Stellenplan unter Punkt 5). Dies vor dem Hintergrund, dass Gehaltssteigerungen bei den tariflich Beschäftigten sowie Besoldungsanpassungen bei den Beamten miteingeplant sind. Die Versorgungsaufwendungen sind ungefähr auf dem Vorjahresniveau geplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige laufende Aufwendungen

Im Jahr 2019 wird ein Gesamtbetrag in Höhe von 3.267.080 € für Sach- und Dienstleistungen und in Höhe von 2.058.840 € für sonstige laufende Aufwendungen bereitgestellt. Im Vorjahr wurde für die vergleichbaren Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen eine Summe in Höhe von 2.809.380 € und bei den sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 2.143.642 € veranschlagt. Dieser Aufwand betrifft die gesamten Verwaltungs- und Betriebsausgaben, wie z.B. Unterhaltungs- und Betriebskosten, Geschäftsausgaben, Kostenerstattungen an Dritte, EDV-Aufwand, Versicherungen, Bauunterhaltung, Betriebsausstattungen etc. Höhere Aufwendungen werden vor allem im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen angesetzt.

Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen

Die größte Position ist hier die zu zahlende Kreisumlage, welche bei leicht gesunkenem Umlagehebesatz aufgrund der zum Vorjahr steigenden Schlüsselzuweisung B2 um 267.543 € auf 1.618.580 € steigt.

Soziale Sicherung

Siehe obige Anmerkungen zu den Erträgen der sozialen Sicherung.

Zinsaufwendungen

An Zinsen für Darlehen für Investitionen und für Liquiditätskredite werden im Jahr 2019 voraussichtlich 378.800 € benötigt.

Eine der wesentlichen Änderungen mit der Einführung der Doppik ist die Verpflichtung, flächendeckend Abschreibungen, Rückstellungen und Sonderposten zu bilden. Die entsprechenden Regelungen finden sich in den §§ 35 – 38 der GemHVO.

Für die **Haushaltsplanung 2019** wurden die Werte aus der Anlagebuchhaltung übernommen.

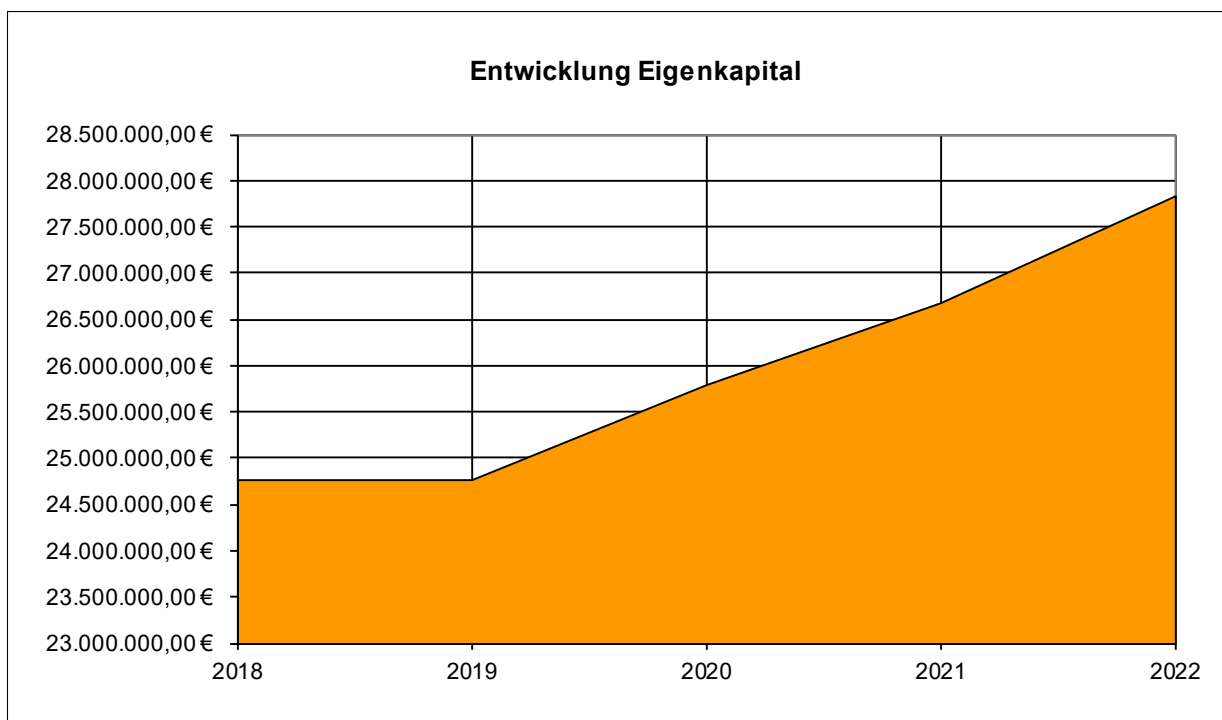
Abschreibungen gem. § 35 GemHVO	1.134.720 €
Sonderposten gem. § 38 GemHVO	361.400 €
Nettobelastung	773.320 €

Rückstellungen gem. § 36 GemHVO wurden gebildet für Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen. Die Werte wurden aufgrund der Angaben der Versorgungskasse Wiesbaden geplant.

Pensions- und Beihilferückstellungen	
Veranschlagte Auflösung 2019	194.561 €
Veranschlagte Zuführung 2019	500.420 €
Nettobelastung	305.859 €

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz.



2.3. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt, und zum anderen auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen und Tilgung. Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Einzahlungen	F8		23.048.622	24.033.519	24.182.886	24.096.366	24.438.726
Zins- und sonst. Finanzeinzahlung	F17		87.460	52.050	52.050	52.050	52.050
Außerordentl. Einzahlungen	F21a		0	0	0	0	0
Zwischensumme Einzahlungen		0	23.136.082	24.085.569	24.234.936	24.148.416	24.490.776
Lfd. Auszahlungen	F15		21.753.149	22.627.590	21.750.270	21.821.780	21.977.045
Zins- und sonst. Finanzauszahlungen	F18		377.000	378.800	440.400	457.600	440.500
Außerordentl. Auszahlungen	F21b		0	0	0	0	0
Zwischensumme Auszahlungen		0	22.130.149	23.006.390	22.190.670	22.279.380	22.417.545
Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	F23	0	1.005.933	1.079.179	2.044.266	1.869.036	2.073.231
Tilgung von Investitionskrediten	F36		387.500	609.600	636.600	686.100	1.163.610
Jahresergebnis Finanzhaushalt		0	618.433	469.579	1.407.666	1.182.936	909.621

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Posten F23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken. Im aktuellen Planjahr 2019 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 1.079.179 € und die geplanten Tilgungsleistungen betragen 607.500 €. Damit ist der Finanzhaushalt ausgeglichen.

2.4. Teilhaushalte

Gliederung Teilhaushalte

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

Jahresergebnisse Teilergebnishaushalte und Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge der jeweiligen Teilhaushalte

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.- Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
1 Haupt- und Personalverwaltung	-2.725.868,95	-2.080.677,00	-451.000,00	-401.100,00	-392.200,00	-427.400,00
2 Finanzen	10.185.183,31	10.775.617,00	12.589.260,00	12.509.045,00	12.393.002,00	12.699.851,00
3 Bauwesen	-1.465.831,40	-1.963.220,00	-1.891.298,00	-1.749.466,00	-1.750.996,00	-1.768.128,00
4 Bürgerservice	-5.608.721,36	-6.831.902,00	-10.238.962,00	-9.321.523,00	-9.349.730,00	-9.338.162,00
5 Stiftungsvermögen der Stiftung " Bildungspakt für Nassau"	0,00		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	384.761,60	-100.182,00	0,00	1.028.956,00	892.076,00	1.158.161,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.- Erg. Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022
1 Haupt- und Personalverwaltung	-2.496.682,84	-1.951.632,00	-492.110,00	-337.600,00	-332.100,00	-375.530,00
2 Finanzen	9.971.968,76	16.326.492,00	15.809.431,00	13.841.573,00	10.407.866,00	10.694.990,00
3 Bauwesen	-1.115.744,62	-1.682.936,00	-3.369.578,00	-1.407.030,00	-1.393.886,00	-1.411.678,00
4 Bürgerservice	-4.826.318,80	-6.265.607,00	-11.904.743,00	-12.053.943,00	-8.638.880,00	-8.864.782,00
5 Stiftungsvermögen der Stiftung " Bildungspakt für Nassau"	-34.324,23	-37.500,00	-43.000,00	-43.000,00	-43.000,00	-43.000,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	1.498.898,27	6.388.817,00				

Die Planergebnisse im Finanzhaushalt beinhalten auch die Zahlungen für Investitionen, aber keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und Tilgungsleistungen.

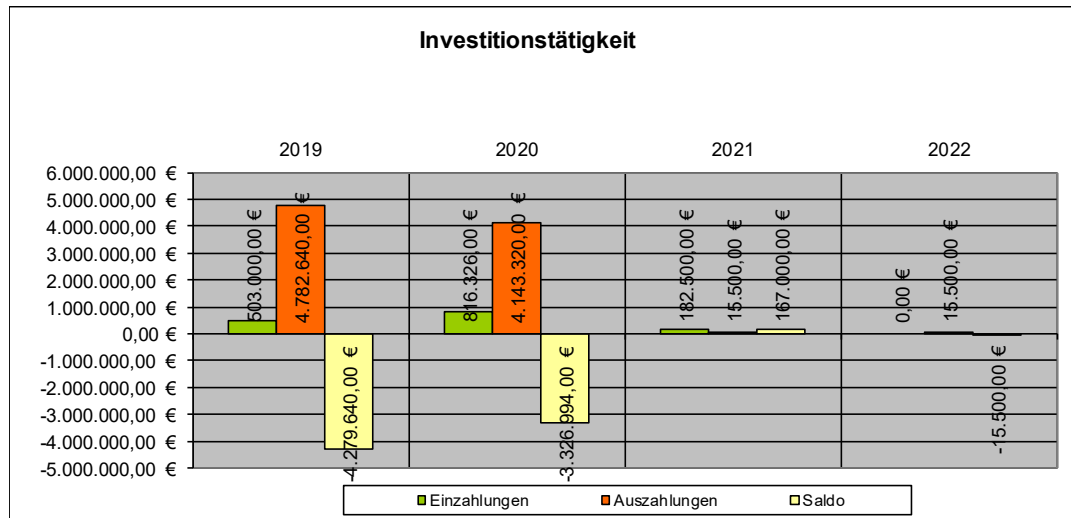
3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

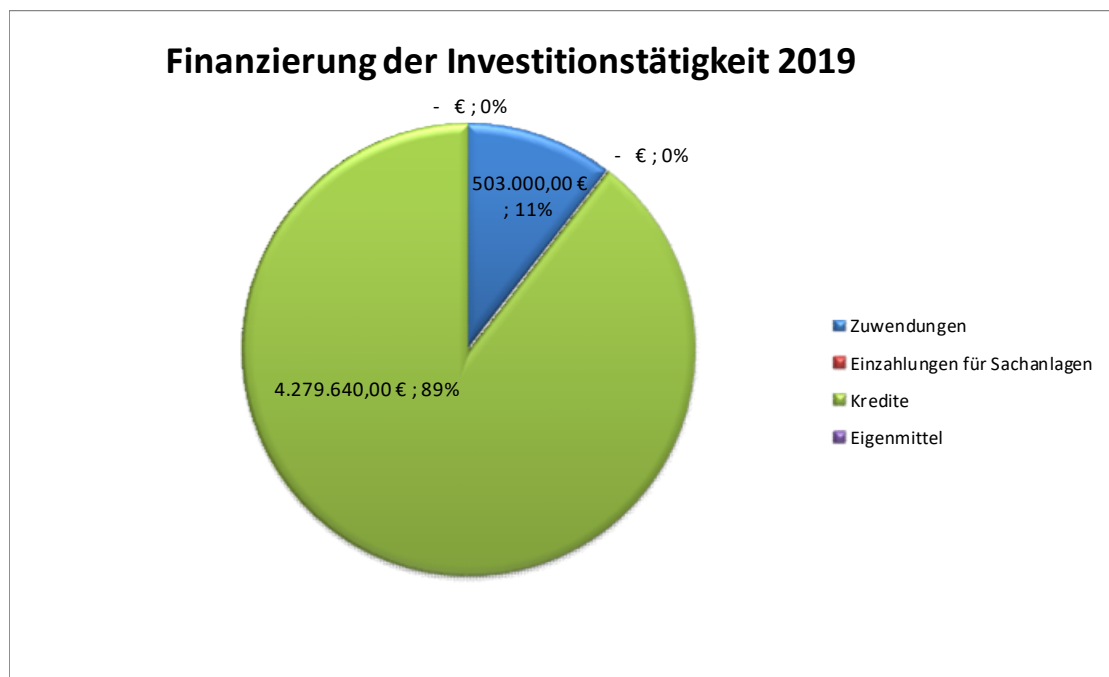
Die nachfolgende Übersicht zeigt alle veranschlagten Investitionen des Jahres 2018 und die Verpflichtungsermächtigungen für die kommenden Jahre. In der anhängenden Investitionsübersicht sind die Maßnahmen einzeln dargestellt.

Die Wertgrenze für die Erfassung von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen ist in der VV Nr. 4.1 zu § 93 Gemeindeordnung von 410,00 € auf 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer heraufgesetzt worden.

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ansätze 2019		VE 2019	Erläuterungen Gründe
			E	A		
GB 1						
11440	Tul	Hardware		25.000		
11440	Tul	Software		15.000		
GB 2						
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Maschinen und Fahrzeuge Forst		9.500		
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Stammeinlage Holzvermarktungs GmbH		10.000		
GB 3						
11410	Zentrales Grundstücks-Gebäudemanagement (Verwaltung)	Allgemeiner Grundstücksverkehr		5.000		
11412	Rathaus & Nebengebäude	Ausbau Parkplatz		8.000		
11412	Rathaus & Nebengebäude	Bau einer Ladesäule für E-Autos		25.000		Finanzierung durch Gewinn aus 2018
11415	Kindergarten Fachbach	Erweiterung Kiga Fachbach		30.000	700.000	Anlaufmittel für Planungskosten wegen Erweiterung
11416	Kindergarten Fröcht	Bau eines 2. Rettungsweges sowie Schaffung eines Wickelraumes und einer Sanitäranlage für Besucher		113.800		Erstattung der Kosten nach Abschluss der Maßnahme durch Ortsgemeinden
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Geräteausstattung Schulturnhallen		5.000		
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Ausstattungsgegenstände		2.500		
42410	Stadion und Sporthalle Silberau	Sanierung Sporthalle Insel Silberau	40.000	1.125.600		
42411	Schulturnhalle Freiherr-vom-Stein-Schule	Geräteausstattung Schulturnhallen		4.000		
42411	Schulturnhalle Freiherr-vom-Stein-Schule	Sanierung Schulturnhalle		550.000		
GB 4						
12600	Brandschutz	Feuerwehrtechnisches Gerät		114.000		
12600	Brandschutz	Anschaffung Brandschutzfahrzeuge		98.770		Trailer RTB Nassau, TSF Obernhof, TSF Oberwies
12600	Brandschutz	Einlassstellen Feuerwehr	30.000	15.000		Kostenbeteiligung WSV für Einlassstellen ehemalige VG Bad Ems; Planungskosten Stipstellen Nassau
12600	Brandschutz	Bewegliche Vermögensgegenstände		9.520		Laufband, Ergometer
12600	Brandschutz	Gerätehaus Nievern		485.000		
126000	Brandschutz	Beteiligung an Kreisfeuerwehrwerkstatt		177.100		
12600	Brandschutz	Gebäude FFW Zimmerschied		119.000		
12600	Brandschutz	Gebäude FFW Weinähr		50.000	550.000	Planungskosten
12600	Brandschutz	Gebäude FFW Sulzbach		11.900		
12600	Brandschutz	Gebäude FFW Hömberg		11.900		
21101	Grundschule Freiherr-von-Stein	Schulsausstattung		21.000		Smartboards, Tische, Stühle, Ersatzgerät
21102	Grundschule Ernst-Born-Schule	Schulsausstattung		9.000		Smartboard, Stühle, Laptops
21103	Grundschule Arzbach	Schulsausstattung		3.600		Tische, Schüler PC's
21104	Grundschule Dausenau	Schulsausstattung		13.500		Neuausstattungen, Smartboard
21104	Grundschule Dausenau	Generalsanierung		60.000		Anlaufmittel Planungskosten in 2019
21105	Grundschule Fachbach	Schulsausstattung		9.000		Smartboard, Klassensatz
21107	Grundschule Singhofen	Ausrüstung		6.350		Rasenmäher, Smartboard
21601	Realschule Plus	Schulsausstattung		13.000		Smartboards, Ersatzgerät Mensa
21601	Realschule plus	Erneuerung ELA-Anlage		35.000		
21601	Realschule plus	Umbau	55.000			Zuwendung vom Land
36500	Tageseinrichtung für Kinder	Ausstattungsgegenstände		2.600		Winterdienstströmgerät
36521	Kindertagesstätte Geisig	Ausstattungsgegenstände		17.000		u.a. Ersatzbeschaffungen
36522	Kindertagesstätte Nassau	Neubau	378.000	902.000		Zuwendung vom Land; Ansatz der Restausgabemittel
36523	Kindertagesstätte Scheuern	Ausstattungsgegenstände		23.000		u.a. Raumakustikmaßnahme, Spielzeuglagerhaus, Gartenhaus, Wasserpumpe
36524	Kindertagesstätte Singhofen	Ausstattungsgegenstände		17.000		u.a. Einrichtungsgegenstände, Hangrutsche, Spielhaus
36525	Kindertagesstätte Winden	Neubau		500.000	1.395.000	Anlaufmittel Planungskosten in 2019
	Gesamt		503.000	4.782.640	2.645.000	

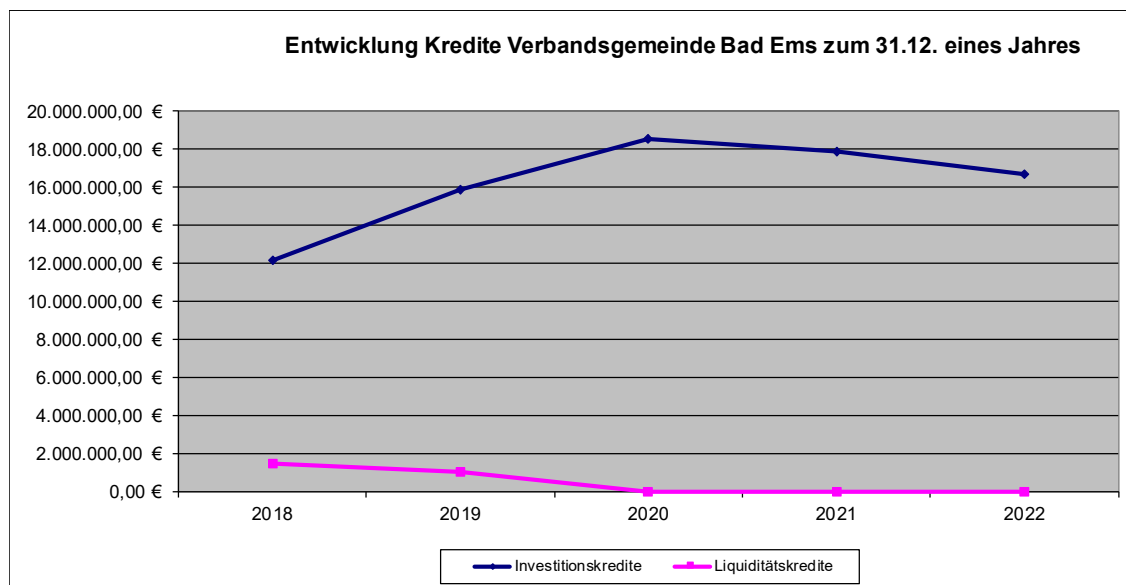


Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2019 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen	12.120.025	15.790.065
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	1.445.457	975.878
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleichkommen		
5	Summe der Kreditaufnahmen	13.565.483	16.765.944

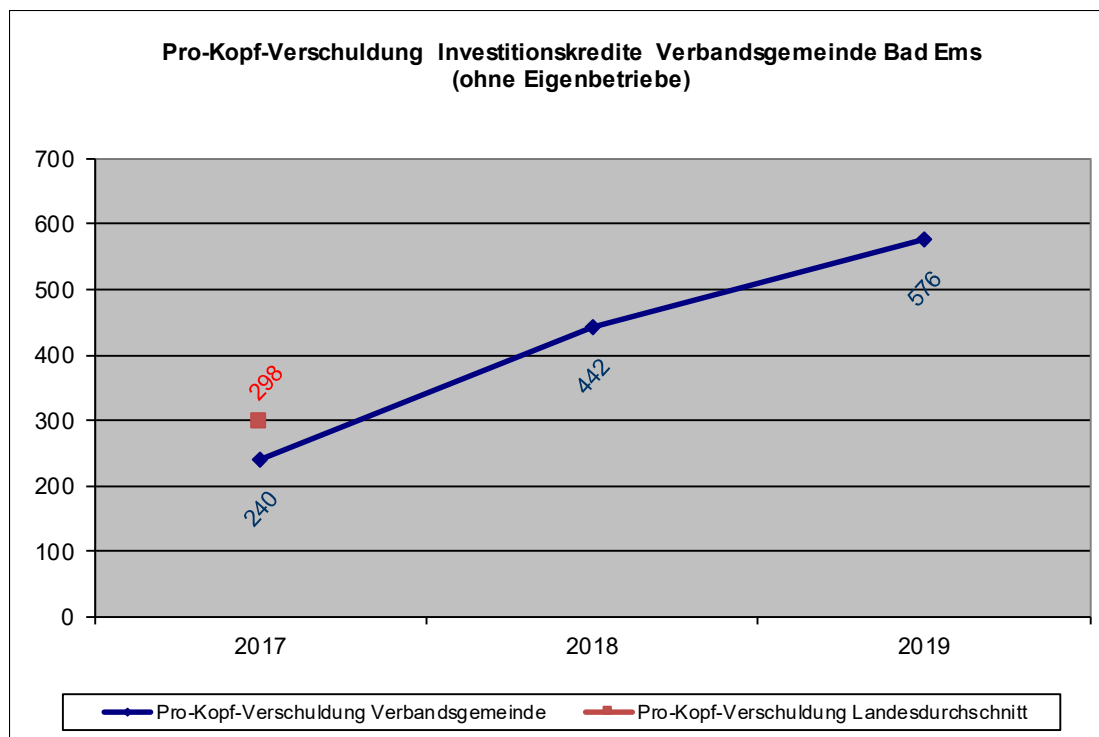


Die obige Grafik stellt ausschließlich den Teil der Liquiditätskredite der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems dar, der auf die Verbandsgemeinde als eigene Gebietskörperschaft selbst entfällt und berücksichtigt nicht die im Rahmen der Einheitskasse geführten Kassengeschäfte der Städte, der Ortsgemeinden und der Verbandsgemeindewerke.

4.1. Entwicklung der Investitionskredite

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

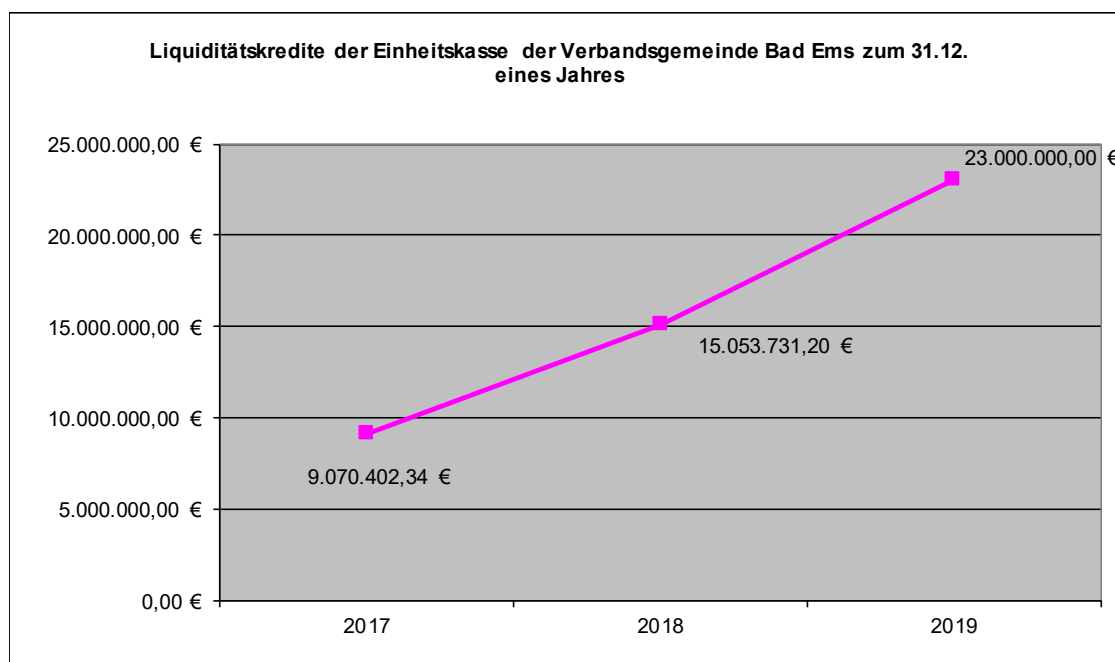
Haushaltsjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	€	€	€	€	€	€
Aufnahme Investitionskredit		5.922.943	4.279.640	3.326.994	0	15.500
Tilgung Investitionskredit		387.500	609.600	636.600	686.100	1.163.610
Netto-Neuverschuldung (Investitionen)	0	5.535.443	3.670.040	2.690.394	-686.100	-1.148.110



Die Pro-Kopf-Verschuldung bei vergleichbaren Verbandsgemeinden von 20.000 bis 50.000 Einwohner am 31.12.2017 beträgt 298 € (Wert für 2018 liegt noch nicht vor). Die Vergleichbarkeit kann beeinträchtigt sein durch den unterschiedlichen Umfang der Aufgabenwahrnehmung, die verschiedenen Arten der Aufgabenerfüllung und die mitunter voneinander abweichende Veranschlagung in den Kommunalhaushalten.

4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Zur Erhaltung der Kassenliquidität müssen durch die Verbandsgemeindekasse Fremdmittel in Anspruch genommen werden. Nach den kommunalrechtlichen Vorschriften ist - dem Prinzip der Einheitskasse folgend - die Aufnahme von Liquiditätskrediten ausschließlich der Verbandsgemeindekasse vorbehalten.



Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung ist in der Haushaltssatzung 2019 auf 23.000.000 € festgesetzt.

5. Stellenplan

Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen.

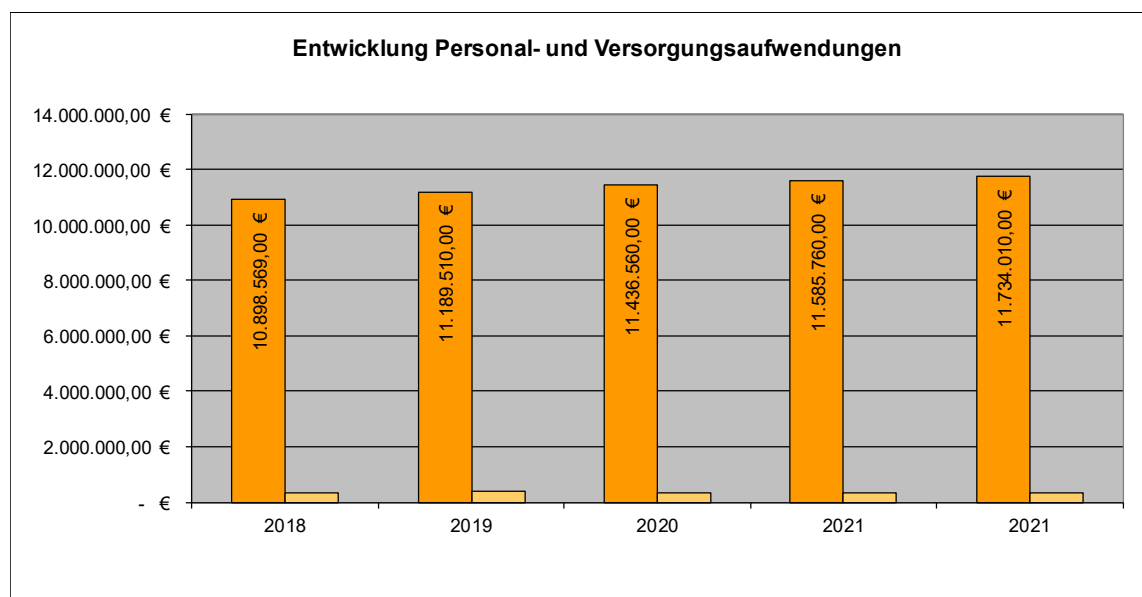
Wesentliche Veränderungen

Durch das Ausscheiden eines Bürgermeisters bzw. einer Beauftragten Person und das Ausscheiden einer Beamtin sind zwar bei den Beamten 1,6 Stellenanteile weggefallen, aber durch den Ersatz des kaufmännischen Werkleiters und einer weiteren Stelle bei den Werken sowie der Aufstockung einer Beamtin kamen 2,25 Stellenanteile hinzu, so dass bei den Beamten eine Stellenmehrung von 0,65 Stellen eintritt.

Bei den Beschäftigten wurde eine Stelle für den Wirtschaftsförderer geplant sowie 2,32 neue Stellen für die neue Kindertagesstätte Nassau, die noch 2019 in Betrieb gehen soll. Darüber hinaus wurde eine Erhöhung der Freistellung für den Personalratsvorsitzenden von 0,7 Stellenanteilen eingeplant. Auch die Bauverwaltung soll mit einer Stelle aufgestockt werden. Des Weiteren wurde die Stelle von einem Forstarbeiter um 0,5 Stellenanteile auf eine Vollzeitstelle aufgestockt. Im Kindertagesstättenbereich wurde bei den Erziehern und bei den Betreuungskräften Stellenanteile an die Erfordernisse angepasst. Im Ergebnis erhöhen sich bei den Beschäftigten die Stellenanteile um 3,437 Stellen.

Die Verbandsgemeinde weist im Stellenplan 2019 zwei neue Stellen für Auszubildende im Forst aus. Da die bisherigen Auszubildenden über einen befristeten Arbeitsvertrag beschäftigt werden, und damit einen Anspruch auf Vergütung haben und damit Personalaufwendungen eingeplant werden müssen, aber darüber hinaus neue Auszubildende eingestellt werden, sind hier drei Stellen quasi doppelt ausgewiesen.

Veränderungen im Stellenplan drücken sich auch in den Personalaufwendungen aus. Die Grafik veranschaulicht die Personal- und Versorgungsaufwendungen.



6. Ausblick

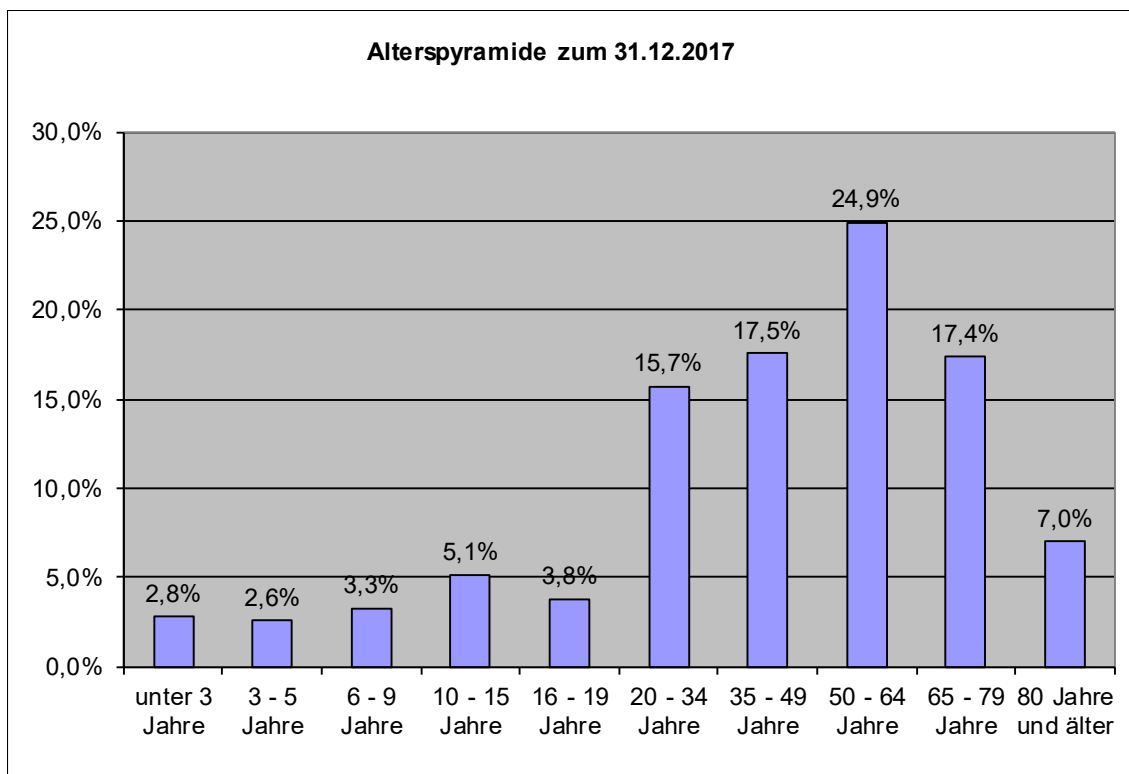
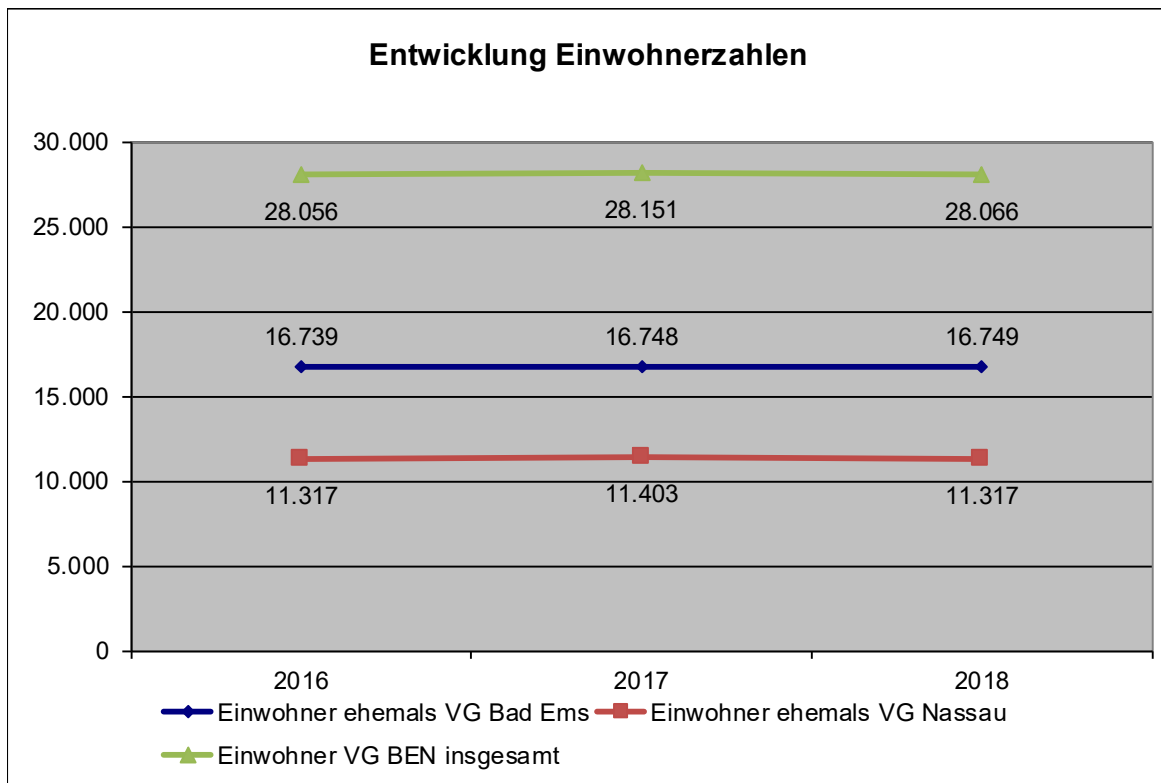
Der Umlagehebesatz für das Jahr 2019 wird gegenüber dem Vorjahr auf 37,0 % festgesetzt. Insgesamt sind die Umlagegrundlagen aber im Vergleich zum Vorjahr um 2,47 % gestiegen. Dieses resultiert überwiegend aus dem gestiegenen Gemeindeanteil Umsatzsteuer und einem Anstieg bei der Schlüsselzuweisung A.

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2019 sieht vor, dass der Ergebnishaushalt weder mit einem Überschuss noch mit einem Fehlbetrag abschließt. Dadurch, dass die Sonderumlagen 1 und 2 erhoben werden, werden aufgabenbedingte Unterschiede zwischen den fusionierten Verbandsgemeinden kompensiert. Die weitere Entwicklung bleibt jedoch abzuwarten, da beispielsweise die Sonderumlage 2 im Fusionsgesetz lediglich für das Haushaltsjahr 2019 vorgesehen ist.

Der aktuelle Haushalt weist im Finanzhaushalt mit 3.200.461 € einen Fehlbetrag aus. Ein Investitionskredit von 4.279.640 € muss aufgenommen werden. Eine mögliche Tilgung des bisherigen Liquiditätskredites aus 2018 kann nicht erfolgen, wobei der Stand noch zu bereinigen ist, um die noch aufzunehmenden Kredite.

Allerdings bleibt anzumerken, dass die verbandsangehörigen Gemeinden in der Gesamtheit betrachtet nur über eine im Landesvergleich gesehen unterdurchschnittliche Steuerkraft verfügen. Wobei mehr als ein Drittel des Umlageaufkommens von der Stadt Bad Ems erbracht wird. Rückgänge, insbesondere bei der Gewerbesteuer der Stadt Bad Ems, können von den anderen Gemeinden nicht kompensiert werden, so dass die Schwankungen bei der Gewerbesteuer als konjunkturabhängige Steuer eine nachhaltige Haushaltsführung für den umlagefinanzierten VG-Haushalt sehr schwierig machen.

7. Statistische Daten



8. Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

8.1 Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

Gem. § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts Anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird.

§ 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO ermächtigt darüber hinaus, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen können.

Für den Haushalt der Verbandsgemeinde gilt, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind (Ausnahme: innerhalb des Teilhaushaltes 3 gibt es die Budgets: Öffentliche Ordnung, Feuerwehr, Schule, Soziale Leistungen und Kindergärten/-tagesstätten, die innerhalb des Budgets gegenseitig deckungsfähig sind) und
- Mehrerträge (z.B. bei Gebühren und Erstattungen) bestimmte Aufwendungsansätze (die mit den Erträgen in Zusammenhang stehen) erhöhen.
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen bei den internen Leistungsverrechnungen.

Ausnahmen:

Teilhaushaltsübergreifend werden eigene Deckungskreise gebildet:

Personalaufwand (Kontengruppe 50);

Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten;

Rückstellungen (Kontengruppe 507 und 508) und die entsprechenden Auflösungen (Kontengruppe 466)

b) Finanzhaushalt

Für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes gelten die o.a. Regeln entsprechend für die zahlungswirksamen Vorgänge.

Die innerhalb der Teilfinanzhaushalte veranschlagten Investitionsauszahlungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

c) Allgemeine Regelung

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

8.2 Übertragbarkeit

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

Für den Haushalt der Verbandsgemeinde gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsvollzug zwingend erfordert.

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

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

Anlage 1

Vorläufige Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2019

	Einwohner 30.06.2018	Steuerkrafmesszahl							Schlüssel-	Schlüssel-	Umlage-	Umlage	Sonderumlage 1 Kindergarten (ehemalige VG Nassau)	Sonderumlage 2 Jugendzentrum (ehemals VG Bad Ems)	Summe der Umlage und der Sonder- umlagen	%Anteil	Umlage	Differenz
		Grundst.	Grundst.	Gewerbe-	Einkommen-	Anteil	Umsatz-	insgesamt	zuweisung	zuweisung	grundlagen	2019					2018	
		A	B	steuer	steueranteil	§ 21 FAG	steueranteil	Summe 3-8	A	B	Summe 9-11	37,00%	7,14%	0,22%			39,5% VG Bad Ems/ 43 % u. 34,25 % VG Nassau	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Arzbach	1.646	2.595	143.517	125.317	808.044	84.128	30.727	1.194.328	179.364		1.373.692	508.266		3.011	511.277	5,29%	521.836	-10.559
Attenhausen	406	3.917	26.601	182.084	175.058	18.233	13.973	419.867	0		419.867	155.351	29.982		185.333	1,62%	199.091	-13.758
Bad Ems	9.626	3.932	1.056.436	3.255.601	3.066.948	319.333	813.276	8.515.526	0	454.860	8.970.386	3.319.043		19.660	3.338.703	34,57%	3.483.179	-144.476
Becheln	663	1.115	67.257	464	346.085	36.043	3.122	454.086	99.224		553.310	204.725		1.213	205.937	2,13%	208.547	-2.610
Dausenau	1.278	1.460	113.997	304.966	557.597	58.025	30.340	1.066.385	178		1.066.563	394.628		2.338	396.966	4,11%	425.480	-28.514
Dessighofen	177	1.700	9.187	4.374	82.356	8.594	35	106.247	41.471		147.718	54.655	10.548		65.204	0,57%	57.076	8.128
Dienethal	222	281	15.343	24.484	88.175	9.164	2.018	139.465	45.807		185.272	68.551	13.230		81.781	0,71%	69.856	11.925
Dornholzhausen	196	3.141	11.239	2.540	97.612	10.132	343	125.006	38.566		163.572	60.522	11.680		72.202	0,63%	63.196	9.006
Fachbach	1.238	168	139.462	214.160	607.604	63.234	44.576	1.069.204	0		1.069.204	395.606		2.343	397.949	4,12%	434.444	-36.495
Frucht	550	3.821	59.804	11.148	266.450	27.680	5.885	374.788	84.221		459.009	169.833		1.006	170.839	1,77%	174.361	-3.522
Geisig	358	4.634	24.300	54.462	151.545	15.803	17.934	268.678	30.093		298.771	110.545	21.335		131.880	1,15%	118.016	13.864
Hömburg	340	1.744	19.719	15.243	127.966	13.329	1.533	179.535	104.216		283.751	104.988	20.262		125.250	1,09%	107.469	17.781
Kemmenau	501	1.239	44.405	43.780	270.626	28.174	6.962	395.187	22.925		418.112	154.701		916	155.618	1,61%	153.771	1.847
Lollschied	182	1.918	10.376	6.126	97.610	10.191	1.190	127.410	24.479		151.889	56.199	10.846		67.045	0,59%	59.824	7.221
Miellen	348	169	42.333	68.384	184.087	19.313	2.113	316.399	0		316.399	117.068		693	117.761	1,22%	113.753	4.008
Misselberg	89	231	4.961	27.046	25.371	2.648	3.526	63.783	10.493		74.276	27.482	5.304		32.786	0,29%	29.407	3.379
Nassau	4.599	4.378	482.155	2.174.289	1.494.065	155.512	557.523	4.867.922	0	206.842	5.074.764	1.877.663	362.380		2.240.043	19,56%	1.902.896	337.147
Nievern	995	3.158	121.735	265.283	363.909	37.962	26.519	818.566	11.820		830.386	307.243		1.820	309.063	3,20%	300.856	8.207
Obemhof	383	876	30.542	15.460	108.320	11.315	7.866	174.380	145.256		319.636	118.265	22.825		141.090	1,23%	118.831	22.259
Oberwies	140	1.643	9.706	7.354	56.762	5.908	1.481	82.855	33.983		116.838	43.230	8.343		51.573	0,45%	44.351	7.222
Pohl	346	1.755	21.829	16.666	176.105	18.309	3.438	238.102	50.657		288.759	106.841	20.620		127.460	1,11%	110.120	17.340
Schweighausen	220	1.407	15.798	11.547	127.400	13.264	2.578	171.994	11.609		183.603	67.933	13.111		81.044	0,71%	76.399	4.645
Seelbach	401	4.181	30.928	22.226	178.716	18.535	20.253	274.840	59.817		334.657	123.823	23.897		147.720	1,29%	140.320	7.400
Singhofen	1.749	11.051	173.037	470.889	838.783	87.255	80.440	1.661.454	0		1.661.454	614.738	118.642		733.380	6,40%	730.751	2.629
Sulzbach	190	118	10.199	7.747	79.763	8.305	681	106.814	51.752		158.566	58.669	11.323		69.992	0,61%	62.335	7.657
Weinähr	434	502	34.739	32.174	202.293	21.068	6.550	297.326	64.874		362.200	134.014	25.864		159.878	1,40%	140.527	19.351
Winden	702	1.414	50.399	36.806	356.950	37.119	4.544	487.232	98.631		585.863	216.769	41.835		258.605	2,26%	226.948	31.657
Zimmerschied	93	1.174	7.145	1.642	44.390	4.625	3.509	62.485	15.129		77.614	28.717	5.542		34.259	0,30%	30.174	4.085
insgesamt:	28.072	63.722	2.777.149	7.402.262	10.980.591	1.143.200	1.692.939	24.059.863	1.224.565	661.702	25.946.130	9.600.068	777.570	33.000	10.410.638	100,00%	10.103.814	306.824

Anlage 2

Ermittlung des Verbandsgemeindeumlagebedarfs Bad Ems - Nassau im Jahr 2019

	Bezeichnung	Betrag in €
+	Summe der laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	22.627.590
+	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	378.800
+	außerordentliche Auszahlungen	0
+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	609.600
=	zu deckende Auszahlungen	23.615.990
-	Summe der laufenden Einzahlungen (ohne Verbandsgemeindeumlage gem. § 26 Abs. 1 LFAG)	14.433.451
-	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	52.050
-	außerordentliche Einzahlungen	0
+	Erhöhung zum Ausgleich des Ergebnishaushalts (falls negativ)	0
=	Umlagebedarf 1	9.130.489
-	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände) zu Beginn des Haushaltsjahres	-1.445.457
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (= Mindesttilgung KEF)	0
=	Umlagebedarf 2	10.575.946
+	Zunahme der liquiden Mittel (z. B. zweckgebundene Mittel für künftige Maßnahmen)	0
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.279.640
=	Umlagebedarf 3	14.855.586
+	Auszahlungen zur außerplanmäßigen Tilgung von Investitionskrediten	0
=	Umlagebedarf 4	14.855.586

Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	24.033.519
Ansatz Verbandsgemeindeumlage 2019*	9.600.068
Summe der laufenden Einzahlungen ohne Verbandsgemeindeumlage	14.433.451

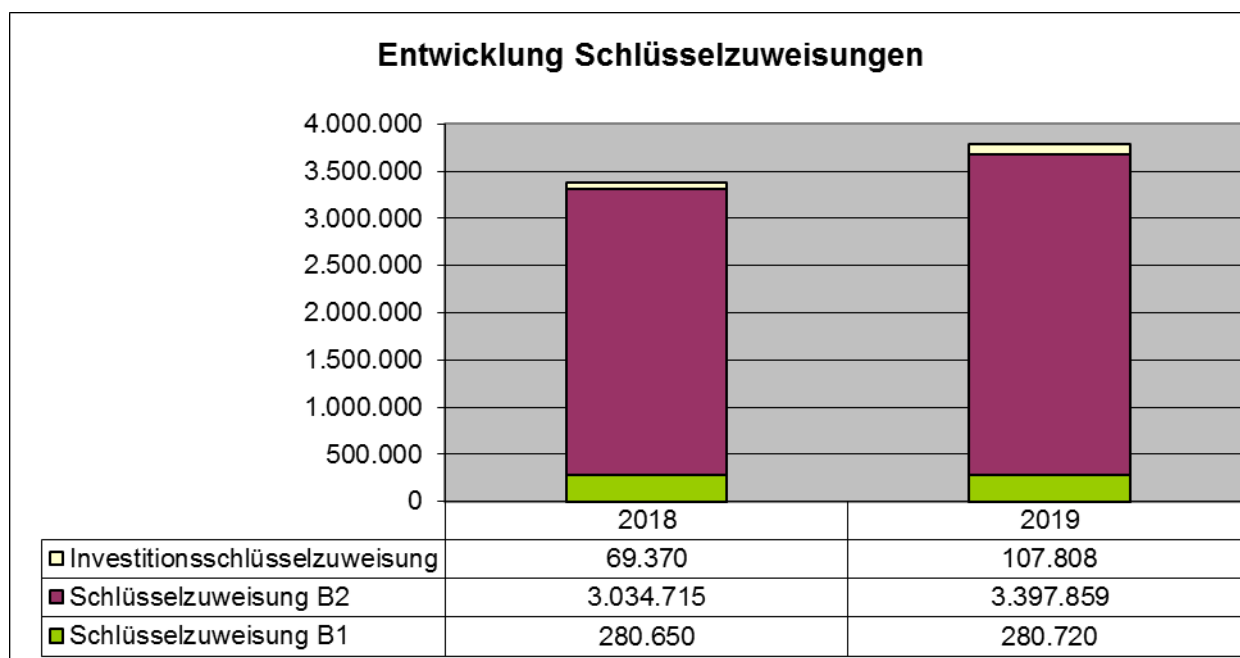
Verbandsgemeindeumlage in %* 37,00

*=ohne Sonderumlagen 1 und 2!

	Verbandsgemeindeumlage	
	+ / - in % zum Ansatz	notwendige Anpassung in %:
Umlagebedarf 1 in % über Ansatz:	-4,89	35,19
Umlagebedarf 2 in % über Ansatz:	10,17	40,76
Umlagebedarf 3 in % über Ansatz:	54,74	57,26
Umlagebedarf 4 in % über Ansatz:	54,74	57,26

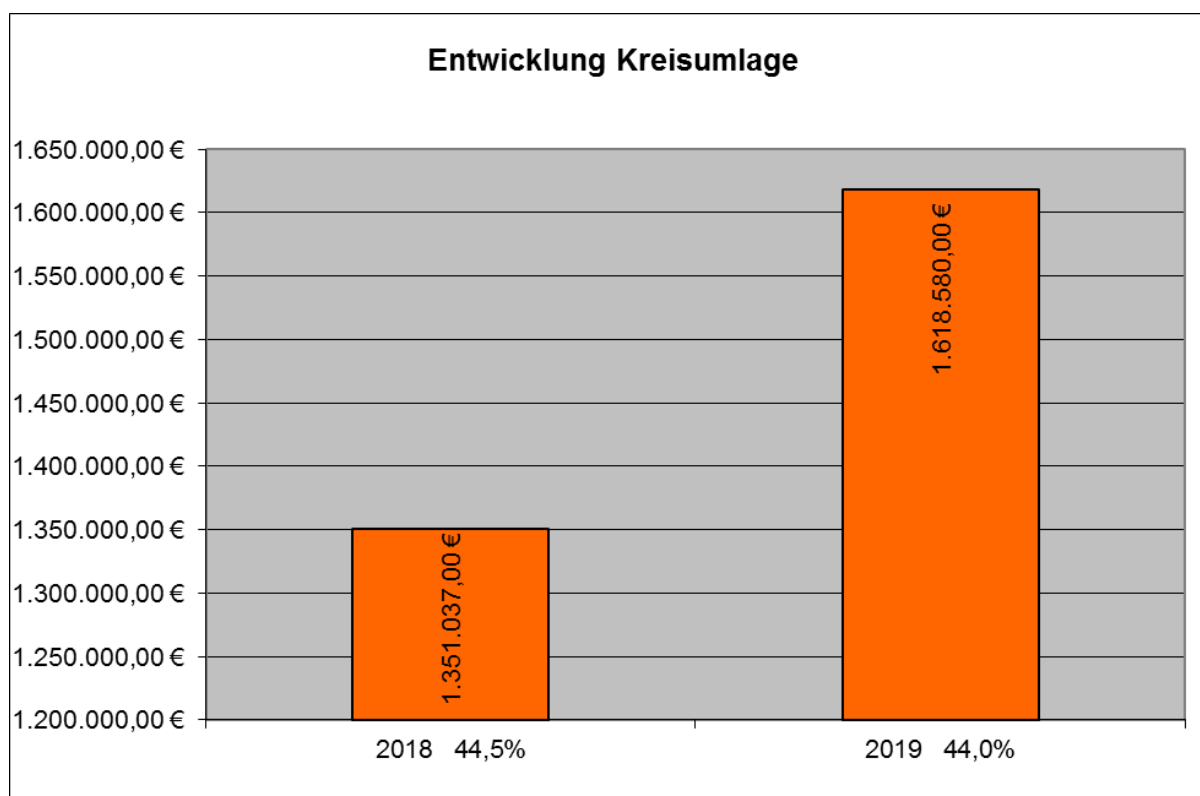
Anlage 3

Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Bad Ems



Anlage 4

Zu zahlende Kreisumlage der Verbandsgemeinde Bad Ems (Umlagegrundlage ist die Schlüsselzuweisung B2)



Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	293.232,93	228.500,00	342.000,00	342.000,00	342.000,00	342.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.887.415,37	16.690.594,00	18.240.976,00	18.326.376,00	18.245.666,00	18.605.746,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	3.623.232,99	3.837.650,00	3.499.700,00	3.499.700,00	3.499.700,00	3.499.700,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	922.570,64	894.300,00	905.813,00	905.250,00	905.250,00	905.250,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	340.633,27	280.220,00	269.700,00	269.700,00	269.700,00	265.700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	856.016,77	1.252.590,00	981.630,00	1.028.360,00	1.016.950,00	997.830,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.064.475,45	537.469,00	349.661,00	352.910,00	356.110,00	355.700,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.987.577,42	23.721.323,00	24.589.480,00	24.724.296,00	24.635.376,00	24.971.926,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.806.582,85	11.227.519,00	11.556.660,00	11.793.810,00	11.944.010,00	12.088.660,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.511.243,36	2.809.380,00	3.267.080,00	2.676.560,00	2.597.720,00	2.619.730,00
E11	Abschreibungen	1.254.068,11	1.167.587,00	1.134.720,00	1.065.220,00	1.020.120,00	947.820,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.737.929,65	1.796.837,00	1.987.280,00	1.911.280,00	1.911.280,00	1.898.780,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.473.505,68	4.387.000,00	4.258.150,00	4.219.150,00	4.219.150,00	4.219.150,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.596.396,48	2.143.642,00	2.058.840,00	1.640.970,00	1.645.470,00	1.651.175,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.379.726,13	23.531.965,00	24.262.730,00	23.306.990,00	23.337.750,00	23.425.315,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	607.851,29	189.358,00	326.750,00	1.417.306,00	1.297.626,00	1.546.611,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	59.776,77	87.460,00	52.050,00	52.050,00	52.050,00	52.050,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	263.122,80	377.000,00	378.800,00	440.400,00	457.600,00	440.500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 203.346,03	- 289.540,00	- 326.750,00	- 388.350,00	- 405.550,00	- 388.450,00
E20	Ordentliches Ergebnis	404.505,26	- 100.182,00		1.028.956,00	892.076,00	1.158.161,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 17.230,60					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.513,06					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	384.761,60	- 100.182,00		1.028.956,00	892.076,00	1.158.161,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.225.718,51	1.005.933,00	1.079.179,00	2.044.266,00	1.869.036,00	2.073.231,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			503.000,00	816.326,00	182.500,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			503.000,00	816.326,00	182.500,00	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			302.100,00	10.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			4.480.540,00	4.133.320,00	15.500,00	15.500,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.782.640,00	4.143.320,00	15.500,00	15.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 4.279.640,00	- 3.326.994,00	167.000,00	- 15.500,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.225.718,51	1.005.933,00	- 3.200.461,00	- 1.282.728,00	2.036.036,00	2.057.731,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		5.922.943,00	4.279.640,00	3.326.994,00		15.500,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	18.256,84	387.500,00	609.600,00	636.600,00	686.100,00	1.163.610,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 18.256,84	5.535.443,00	3.670.040,00	2.690.394,00	- 686.100,00	- 1.148.110,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.194.004,31					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 902.567,71	- 152.559,00	- 469.579,00	- 1.407.666,00	- 1.349.936,00	- 909.621,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>273.179,76</u>	<u>5.382.884,00</u>	<u>3.200.461,00</u>	<u>1.282.728,00</u>	<u>- 2.036.036,00</u>	<u>- 2.057.731,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	190.679,96					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>82.499,80</u>	<u>5.382.884,00</u>	<u>3.200.461,00</u>	<u>1.282.728,00</u>	<u>- 2.036.036,00</u>	<u>- 2.057.731,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 1.003.324,35					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.207.461,67	618.433,00	469.579,00	1.407.666,00	1.182.936,00	909.621,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	293.232,93	228.500,00	342.000,00	342.000,00	342.000,00	342.000,00
	403200 Sonstige Vergnügungssteuer	293.232,93	228.500,00	342.000,00	342.000,00	342.000,00	342.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.887.415,37	16.690.594,00	18.240.976,00	18.326.376,00	18.245.666,00	18.605.746,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1	281.420,00	280.650,00	280.720,00	280.720,00	280.720,00	280.720,00
	411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2	2.997.247,92	3.034.715,00	3.397.859,00	3.397.859,00	3.397.859,00	3.397.859,00
	411140 vom Land - Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	113.420,00	69.370,00	107.808,00	107.808,00	107.808,00	107.808,00
	413200 vom Land	50.019,81		666.011,00	483.470,00	360.650,00	489.869,00
	413300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	133.493,59					
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	35.343,17	36.355,00				
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	164.159,55	128.900,00	124.030,00	117.030,00	117.030,00	117.030,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.676.753,98	2.803.319,00	2.863.460,00	3.029.070,00	3.076.780,00	3.152.910,00
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	7.913,17	4.000,00				
	414500 vom privaten Bereich	5.000,00					
	414510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	750,00	30.280,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	414900 von Sonstigen	1.190,00					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	368.405,84	352.307,00	358.500,00	340.700,00	335.100,00	329.800,00
	415900 Sonstige Sonderposten	2.806,86	1.275,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.800,00
	416200 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.049.491,48	9.949.423,00	10.410.638,00	10.537.769,00	10.537.769,00	10.697.900,00
	418400 vom öffentlichen Bereich - von der EU			22.400,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	3.623.232,99	3.837.650,00	3.499.700,00	3.499.700,00	3.499.700,00	3.499.700,00
	421130 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	2.283,39	2.100,00				
	421131 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HEab 65 Jahre)	863,09	1.000,00				
	421132 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HEunter 65 Jahre)	5.873,75	3.000,00				
	421140 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	421230 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	421330 Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	6.725,20	4.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	421331 Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	421340 Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung		500,00				
	421430 Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	91.772,43	71.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
	421431 Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HE ab 65 Jahre)	10.141,84	13.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	421432 Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung (HE unter 65 Jahre)	7.436,69	20.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	421440 Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	105.025,37	91.500,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
	421930 Sonstige - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	1.383,74	4.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	421940 Sonstige - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	24.216,43	30.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	422130 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung						
	423210 SGB XII, örtlicher Träger - vom Land		1.000,00				
	423220 SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	937.948,12	1.057.850,00	352.500,00	352.500,00	352.500,00	352.500,00
	423221 SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	1.491.734,37	1.560.000,00	2.065.000,00	2.065.000,00	2.065.000,00	2.065.000,00
	423222 SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	226.514,00	220.000,00	306.000,00	306.000,00	306.000,00	306.000,00
	423223 SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	677.176,64	750.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
	423900 Sonstige			450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	426130 vom Bund - für Eingliederungsleistungen	10.093,45	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	426300 von Landkreisen	24.044,48					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	922.570,64	894.300,00	905.813,00	905.250,00	905.250,00	905.250,00
	431100 Passgebühren	83.711,65	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	179.872,86	170.600,00	166.100,00	166.100,00	166.100,00	166.100,00
	431300 Gebühren für die Bauüberwachung	6.582,64	3.500,00				
	431900 Sonstige	22.418,40	13.700,00	11.350,00	11.350,00	11.350,00	11.350,00
	431901 Anteil Kreis am Kfz.-Schein	1.271,20	1.500,00	2.063,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	431902 Anteil Fischereischein	1.910,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	431903 Anteil Führungszeugnisse	3.166,80	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	431904 Anteil Bund Gewerberegisterauskunft	251,72	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	431905 Anteil Bund EU-Führungszeugnisse	10,20					
	431906 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen			100,00	100,00	100,00	100,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	71.513,48	130.400,00	77.600,00	77.600,00	77.600,00	77.600,00
	432101 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Lernmittelfreiheit; hier: Schadensersatz	1.521,88	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

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	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	432110 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (7 %)	48.648,31		45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	432120 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen / Freibad (19 %)	1.308,81		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	432210 Entgelte - für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	434100 Beteiligung Essenskosten	94.073,12	101.000,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00
	435100 Beteiligung Schülerbetreuung	65.598,36	63.300,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00
	436200 Kurbeiträge	340.711,21	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	340.633,27	280.220,00	269.700,00	269.700,00	269.700,00	265.700,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	5.284,27	5.100,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	441200 Mieten und Pachten	235.058,06	167.320,00	158.070,00	158.070,00	158.070,00	154.070,00
	441201 Mieten und Pachten -Mobilfunkanlage	5.166,54	5.100,00	5.130,00	5.130,00	5.130,00	5.130,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	94.769,35	102.200,00	104.500,00	104.500,00	104.500,00	104.500,00
	441900 Sonstige	355,05	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	856.016,77	1.252.590,00	981.630,00	1.028.360,00	1.016.950,00	997.830,00
	442310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	135.835,30	353.300,00	171.100,00	174.500,00	174.500,00	174.500,00
	442400 vom öffentlichen Bereich - von der EU						
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	4.553,75		6.000,00		6.000,00	
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	135.899,45	139.180,00	130.050,00	130.050,00	157.050,00	130.050,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	369.822,74	610.825,00	618.430,00	645.010,00	625.600,00	639.480,00
	442450 vom öffentlichen Bereich - von Anstalten		50,00				
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	129.849,95	29.100,00	6.100,00	31.100,00	6.100,00	6.100,00
	442490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.247,46	53.600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.293,49	8.300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	4.296,03	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	22.687,54	23.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00
	442900 von Sonstigen	30.531,06	34.535,00	24.950,00	22.700,00	22.700,00	22.700,00
E7	Sonstige laufende Erträge	1.064.475,45	537.469,00	349.661,00	352.910,00	356.110,00	355.700,00
	461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	131.179,31					
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		34.200,00				
	461140 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	322,58					
	462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	121.709,52	116.500,00	116.500,00	116.500,00	116.500,00	116.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2017	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2018	Ansätze des Haushalts- jahres 2019	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2022
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	30.802,22	50.050,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	462600 Verkauf von Angebotsunterlagen		2.000,00				
	462700 Versicherungserstattungen	5.875,11					
	462900 Sonstige	7.345,74	7.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
	464001 Sonstige Steuererstattungen		8.000,00				
	466130 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	40.703,85	37.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	307.403,34	281.619,00	159.561,00	162.810,00	166.010,00	165.600,00
	466220 Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen	419.133,78					
	469400 Versicherungserstattungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.987.577,42	23.721.323,00	24.589.480,00	24.724.296,00	24.635.376,00	24.971.926,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.806.582,85	11.227.519,00	11.556.660,00	11.793.810,00	11.944.010,00	12.088.660,00
	501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	24.728,88	37.360,00	37.360,00	37.360,00	37.360,00	37.360,00
	501200 Beigeordnete	7.380,07	8.000,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	15.254,88	15.000,00				
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	60.579,81	56.000,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00	58.500,00
	502110 Beamte - Dienstbezüge	1.355.849,45	1.360.350,00	1.339.500,00	1.305.600,00	1.307.950,00	1.294.850,00
	502120 Beamte - Leistungszulagen		3.050,00				
	502200 Dienstbezüge und dergleichen	3.815.043,47	4.011.250,00				
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.032.185,96	2.073.600,00	6.445.300,00	6.706.050,00	6.813.350,00	6.938.150,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	38.046,10	50.000,00	79.000,00	83.800,00	85.500,00	87.700,00
	502910 Sonstige - Vergütungen	72.936,12	59.500,00				
	503100 Beamte	560.756,74	552.400,00	537.150,00	523.000,00	523.650,00	518.300,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	496.958,15	561.000,00	595.450,00	619.400,00	629.450,00	640.850,00
	503900 Sonstige	615,29					
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.118.870,52	1.253.300,00	1.309.700,00	1.357.150,00	1.379.350,00	1.404.600,00
	504900 Sonstige	161,21		450,00	450,00	450,00	450,00
	505100 Beamte	254.276,03	251.800,00	186.450,00	182.300,00	182.600,00	180.800,00
	505200 Arbeitnehmer	11.178,24	5.880,00				
	505900 Sonstige	406,98	500,00				
	506110 Personalnebenaufwendungen	5.321,74	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.000,00
	506160 Beamte - Leistungsprämien		6.000,00				
	506190 Beamte - Sonstige		700,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	4.133,10	3.400,00	11.250,00	11.600,00	11.900,00	11.800,00
	507110 Beamte - Pensionsrückstellungen	539.932,78	490.120,00	427.650,00	392.750,00	397.200,00	402.550,00
	507120 Beamte - Beihilferückstellungen	113.963,72	76.959,00	102.850,00	98.750,00	98.650,00	97.900,00
	508200 Arbeitnehmer	13.652,68					
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	- 5.758,75					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	7.277,54	9.900,00	37.100,00	37.850,00	38.050,00	38.900,00
	511100 Beamte	254.734,14	284.800,00	367.150,00	357.450,00	358.250,00	354.650,00
	515100 Beamte	8.098,00	30.450,00				
	516100 Beamte		13.700,00				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.511.243,36	2.809.380,00	3.267.080,00	2.676.560,00	2.597.720,00	2.619.730,00
	521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	8.381,01	2.900,00				
	521001 Stamm- und Familienbücher	1.494,61	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	522001 Stromkosten	411.597,08	426.650,00	242.190,00	244.040,00	246.040,00	247.890,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	63.608,94	72.600,00	159.450,00	160.060,00	160.770,00	161.680,00
	522003 Grundbesitzabgaben, Abfallbeseitigung (Müll)	17.217,64	17.050,00	28.800,00	28.850,00	28.900,00	28.950,00
	522004 Heizung	157.288,14	144.850,00	257.650,00	258.500,00	259.350,00	260.200,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 6.446,05					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	245.765,49	270.300,00	56.100,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	39.607,13	4.000,00	79.000,00	50.000,00	47.000,00	47.000,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	122.156,08	303.100,00	579.300,00	209.950,00	156.950,00	156.450,00
	523140 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	12.355,39	21.450,00	25.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	33.814,97	34.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	15.528,87	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	15.312,45	28.000,00	25.000,00	25.000,00	2.500,00	25.000,00
	523420 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	523500 Fahrzeuge	201,10	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	67.027,85	57.100,00	67.550,00	67.550,00	67.550,00	67.550,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	17.044,83	24.500,00	26.150,00	26.150,00	26.150,00	26.150,00
	523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen		500,00	7.650,00	7.650,00	7.650,00	7.650,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	16.768,82	6.000,00	12.600,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.167,25	48.100,00	94.800,00	58.100,00	58.100,00	58.100,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	154.386,16	172.900,00	211.700,00	101.550,00	99.850,00	100.850,00
	524100 Schülerbeförderungskosten	13.478,25	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00
	524200 Essenskosten	210.114,44	230.700,00	230.500,00	230.500,00	230.500,00	230.500,00
	524300 Aufwand für Schülerbetreuung	773,28	1.050,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	8,10	150,00	20.230,00	100,00	100,00	100,00
	524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	126.966,34	144.410,00	144.440,00	144.440,00	144.440,00	144.440,00
	524600 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	41.791,32	39.200,00	53.900,00	53.900,00	53.900,00	53.900,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	70.092,37	98.150,00	125.800,00	115.800,00	115.800,00	115.800,00
	525410 an den öffentlichen Bereich - an den Bund	63.630,84					
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	24.294,17	16.200,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	122.023,68	137.270,00	216.470,00	262.420,00	263.170,00	264.020,00
	525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr		13.250,00				
	525480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	340.711,21	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
	525500 an den privaten Bereich	4.445,49	3.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen	22.134,30	24.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	525900 an Sonstige	9.161,79	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	14.877,01	24.200,00	37.100,00	33.600,00	26.600,00	25.100,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	13.463,01	76.500,00	125.300,00	121.300,00	125.300,00	121.300,00
E11	Abschreibungen	1.254.068,11	1.167.587,00	1.134.720,00	1.065.220,00	1.020.120,00	947.820,00
	532100 gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	21.871,19	22.858,00	13.420,00	5.820,00	4.020,00	3.920,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.109,12	2.200,00	3.300,00	3.300,00	2.400,00	2.400,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	51.318,65	54,00	51.400,00	51.400,00	51.400,00	51.400,00
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	184,70	337,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	534100 mit Wohnbauten	699,36	800,00	100,00	100,00	100,00	
	534200 mit sozialen Einrichtungen	77.717,53	104.008,00	74.800,00	74.000,00	72.200,00	71.400,00
	534300 mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	261.583,25	251.550,00	251.300,00	251.300,00	248.700,00	235.500,00
	534400 mit Kulturanlagen	11.782,74	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	534500 mit Sportanlagen	225.761,90	260.609,00	221.100,00	208.000,00	207.500,00	207.500,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	74.830,63	68.900,00	72.900,00	72.900,00	72.900,00	71.000,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	78.301,46	78.359,00	81.500,00	81.100,00	80.600,00	79.600,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.277,18	1.930,00	2.500,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	535300 Stromversorgungsanlagen	2.700,09	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.542,13	8.359,00	8.800,00	8.800,00	8.200,00	7.500,00
	536200 soziale Einrichtungen	2.322,24	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	536700 Verwaltungsgebäude		5.872,00				
	536900 sonstige Gebäuden	1.566,70	1.634,00	1.600,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	538100 Fahrzeuge	153.307,25	143.682,00	148.100,00	116.300,00	108.100,00	99.600,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	34.186,93	30.565,00	21.300,00	20.100,00	18.700,00	17.000,00
	538300 Betriebsvorrichtungen	39.578,41	30.509,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	142.164,49	89.100,00	91.600,00	83.700,00	61.900,00	26.200,00
	538500 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.078,54	49.661,00	50.800,00	44.700,00	39.700,00	31.100,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	183,62					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.737.929,65	1.796.837,00	1.987.280,00	1.911.280,00	1.911.280,00	1.898.780,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	39.688,15	54.600,00	49.600,00	49.600,00	49.600,00	37.100,00
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	22.212,62	30.000,00	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	541480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	125.300,00	146.000,00	220.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
	541590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	20.126,61	8.700,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00
	541900 an Sonstige	65.240,63	72.900,00	5.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	544110 Allgemeine Umlagen an das Land - Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	116.003,00	118.800,00				
	544190 Allgemeine Umlagen an das Land - Sonstige	15.301,16	14.800,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.331.340,00	1.351.037,00	1.618.580,00	1.618.580,00	1.618.580,00	1.618.580,00
	545000 Sonstige Transferaufwendungen	500,00					
	546200 an das Land	2.217,48					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.473.505,68	4.387.000,00	4.258.150,00	4.219.150,00	4.219.150,00	4.219.150,00
	551520 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und 4 SGB II) - Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 Abs. 3 SGB II)	8.714,95	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	551521 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und 4 SGB II) - Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 Abs. 3 SGB II)	2.200,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	552100 an Landkreise	129.906,19	120.000,00				
	552210 an Arbeitsgemeinschaften - Kosten der Unterkunft und Heizung	386.042,48	390.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00
	553300 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	538.427,52	551.000,00				
	553301 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Laufende Leistungen	281.920,21	240.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
	553302 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen	4.679,60	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	553303 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger		2.000,00				
	553304 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Hilfe zum Lebensunterhalt-Krankenversicherungs-und Pflegekassenbeiträge	48.311,28	39.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	553311 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Laufende Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	565.886,23	540.000,00	830.000,00	830.000,00	830.000,00	830.000,00
	553312 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Laufende Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	988.347,50	1.000.000,00	1.255.000,00	1.255.000,00	1.255.000,00	1.255.000,00
	553313 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen ab 65 Jahre	8.712,87	9.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	553314 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Personen unter 65 Jahre	20.445,69	25.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	553315 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Kranken und Pflegeversicherung für Personen über 65 Jahre	64.429,71	60.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	553316 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung -Kranken und Pflegeversicherung für Personen unter 65 Jahre	133.211,07	125.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
	553400 Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	61.484,93	66.500,00				
	553900 Sonstige Leistungen	4.187,09	5.800,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	554220 Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Trägere - an das Land		100,00				
	554230 Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Trägere - an Gemeinden		200,00				
	554240 Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Trägere - an Landkreise / kreisfreie Städte	166.822,29	125.400,00	111.150,00	111.150,00	111.150,00	111.150,00
	557100 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	274.126,43	351.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	557101 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Grundleistungen § 3 AsylbLG	464.455,06	500.000,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00
	557102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Kranken- und Pflegeversicherung	1.225,21	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	557103 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Grundleistungen § 3 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	47.726,60	50.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	557104 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Leistungen § 2 AsylbLG; analog SGB XII	185.777,48	70.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
	557106 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); § 2 AsylbLG; Einmalige Beihilfen	9.391,81	6.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	557900 Sonstige	6.256,97	15.500,00	39.000,00			
	558100 Leistungen nach dem AsylbLG	70.816,01	80.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	558900 Sonstige			20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.596.396,48	2.143.642,00	2.058.840,00	1.640.970,00	1.645.470,00	1.651.175,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	131.724,34	154.920,00	144.350,00	114.050,00	114.050,00	114.050,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	18.897,11	21.100,00	24.900,00	24.900,00	24.900,00	24.900,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	17.590,75	26.550,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	110.115,68	67.850,00	93.920,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	91,00		9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	95.004,41	157.400,00	201.830,00	19.830,00	19.830,00	19.830,00
	562200 Leasing	40.033,11	101.700,00	169.700,00	166.200,00	166.200,00	166.200,00
	562300 Leiharbeitskräfte	9.453,45	8.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	562400 Datenverarbeitung	17.913,12	85.100,00	11.600,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	77.244,11	145.000,00	88.000,00	89.000,00	90.000,00	91.000,00
	562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	16.060,53	39.000,00	107.000,00	68.000,00	69.000,00	70.000,00
	562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	57.010,81	78.740,00	87.900,00	87.850,00	88.350,00	88.850,00
	562440 Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	75.209,68	100.500,00	124.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige	5.305,93	12.000,00	16.500,00	16.000,00	17.000,00	18.000,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	39.583,88	49.600,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	3.433,85	70.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	39.692,38	64.750,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	12.791,40	2.000,00	10.000,00			
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	189,62	49.000,00	1.000,00			
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	259.817,33	300.300,00	316.775,00	313.400,00	313.400,00	313.400,00
	563100 Büromaterial	22.546,01	36.570,00	31.650,00	26.650,00	26.650,00	26.650,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften	36.476,45	36.820,00	28.360,00	28.360,00	28.360,00	28.360,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

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	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	563310 Porto und Versandkosten - Porto	68.777,57	83.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	57.541,62	48.350,00	39.335,00	39.335,00	39.485,00	37.985,00
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.802,10	2.800,00	2.890,00	2.890,00	2.890,00	2.890,00
	563510 öffentliche Bekanntmachungen	4.316,63	11.350,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	63.886,06	64.200,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	563700 Bankgebühren	6.924,80	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	563900 Sonstiges	5.128,91	17.580,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	868,58	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	32.445,58	32.465,00	33.600,00	32.475,00	32.925,00	35.775,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	17.832,51	20.110,00	21.220,00	21.220,00	21.220,00	21.220,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	48.315,42	49.920,00	44.870,00	44.870,00	44.920,00	44.970,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	123.484,73	126.630,00	117.100,00	117.300,00	117.650,00	117.850,00
	564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen		500,00				
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	11.184,50	11.582,00	21.350,00	21.350,00	21.350,00	21.350,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	38.806,09	41.715,00	56.055,00	56.055,00	56.055,00	56.660,00
	564900 Sonstige	52,43	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	565200 Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	1.250,00					
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung						
	565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	11.280,14	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	568100 Grundsteuer	219,41	220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	892,00	760,00	955,00	955,00	955,00	955,00
	568900 sonstige betriebliche Steueraufwendungen	69,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	569200 Verfügungsmittel	1.789,70	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	569300 Repräsentationen	12.918,60	13.500,00	16.900,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	569400 Aufwendungen für Schadensfälle	270,60					
	569900 Sonstige	154,55	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.379.726,13	23.531.965,00	24.262.730,00	23.306.990,00	23.337.750,00	23.425.315,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	607.851,29	189.358,00	326.750,00	1.417.306,00	1.297.626,00	1.546.611,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	59.776,77	87.460,00	52.050,00	52.050,00	52.050,00	52.050,00
	471310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	539,94	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	57.948,85	81.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	770,84					
	474000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	8,84	10,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	479900 Sonstige	508,30	3.450,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	263.122,80	377.000,00	378.800,00	440.400,00	457.600,00	440.500,00
	573100 an Eigenbetriebe		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	573900 an Sonstige		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	33.915,79	53.500,00	2.800,00	2.400,00	2.000,00	1.600,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	112.222,42	91.150,00	86.800,00	81.200,00	77.000,00	72.700,00
	575119 an inländische Kreditinstitute - an Banken (Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung)	11.142,52	25.000,00	50.000,00	52.000,00	54.000,00	56.000,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	80.399,91	86.000,00	53.000,00	49.000,00	40.400,00	29.200,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	21.094,36	19.100,00	15.800,00	13.000,00	10.100,00	7.000,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	3.140,68	2.950,00	3.800,00	3.600,00	3.400,00	3.200,00
	576900 Sonstige	189,03					
	577110 an inländische Kreditinstitute - an Banken						
	577190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		92.300,00	159.600,00	232.200,00	263.700,00	263.800,00
	579390 Kreditbeschaffungskosten - Sonstige Kreditbeschaffungskosten	1.018,09					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 203.346,03	- 289.540,00	- 326.750,00	- 388.350,00	- 405.550,00	- 388.450,00
E20	Ordentliches Ergebnis	404.505,26	- 100.182,00		1.028.956,00	892.076,00	1.158.161,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 17.230,60					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.513,06					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	384.761,60	- 100.182,00		1.028.956,00	892.076,00	1.158.161,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.225.718,51	1.005.933,00	1.079.179,00	2.044.266,00	1.869.036,00	2.073.231,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			503.000,00	816.326,00	182.500,00	
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			95.000,00	510.526,00		
	681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			378.000,00	52.000,00		
	681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich				53.800,00		
	681663 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden				50.000,00		
	681672 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	681762 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			30.000,00	150.000,00	182.500,00	
	681771 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			503.000,00	816.326,00	182.500,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			302.100,00	10.000,00		
	781430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden			177.100,00			
	781590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich			10.000,00			
	784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte			115.000,00	10.000,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			4.480.540,00	4.133.320,00	15.500,00	15.500,00
	785200 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			192.800,00	550.000,00		
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			8.000,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			249.270,00	102.820,00	10.000,00	10.000,00
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			128.120,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			5.000,00			
	785920 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			67.950,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.829.400,00	3.475.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.782.640,00	4.143.320,00	15.500,00	15.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 4.279.640,00	- 3.326.994,00	167.000,00	- 15.500,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>1.225.718,51</u>	<u>1.005.933,00</u>	<u>- 3.200.461,00</u>	<u>- 1.282.728,00</u>	<u>2.036.036,00</u>	<u>2.057.731,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		5.922.943,00	4.279.640,00	3.326.994,00		15.500,00
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	692731 Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		5.922.943,00	4.279.640,00	3.326.994,00		15.500,00
	692732 Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	18.256,84	387.500,00	609.600,00	636.600,00	686.100,00	1.163.610,00
	792433 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		7.500,00	7.900,00	8.300,00	8.700,00	9.100,00
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre			16.800,00	17.100,00	17.600,00	18.000,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	18.256,84	235.300,00	293.300,00	238.200,00	243.600,00	236.400,00
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		30.300,00	64.700,00	66.000,00	67.200,00	68.500,00
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		19.900,00	43.200,00	44.300,00	45.500,00	46.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt VG Bad Ems- Nassau

Hauptplan 2019

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	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		2.200,00	22.400,00	25.300,00	32.900,00	33.500,00
	792731 Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		92.300,00	161.300,00	237.400,00	270.600,00	270.800,00
	792732 Kredite für Investitionen vom ausländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						480.610,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 18.256,84	5.535.443,00	3.670.040,00	2.690.394,00	- 686.100,00	- 1.148.110,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.194.004,31					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 902.567,71	- 152.559,00	- 469.579,00	- 1.407.666,00	- 1.349.936,00	- 909.621,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	273.179,76	5.382.884,00	3.200.461,00	1.282.728,00	- 2.036.036,00	- 2.057.731,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	190.679,96					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	82.499,80	5.382.884,00	3.200.461,00	1.282.728,00	- 2.036.036,00	- 2.057.731,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 1.003.324,35					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.207.461,67	618.433,00	469.579,00	1.407.666,00	1.182.936,00	909.621,00

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto		Bilanzkonto						
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
11410	Zentrales Grundstücks-Gebäudemanagen (Verwaltung)	11	Allg. Grundstücksverkehr							
591	Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden (Anlagen im Bau)		785910	Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden		096100	Anlagen im Bau			
	5.000,00			5.000,00						
	Bemerkung: u.a. für Vermessungskosten oder unvorhergesehene Grundstückskauffälle									
Gesamtausz.:	5.000,00			5.000,00						
Saldo:	5.000,00			5.000,00						
11412	Rathaus und Nebengebäude	30	Ausbau Parkplatz							
530	Auszahlung für Infrastrukturvermögen		785300	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		048410	Plätze - Parkplätze			
	8.000,00			8.000,00						
	Bemerkung: Kosten für Änderung des Bebauungsplans									
Gesamtausz.:	8.000,00			8.000,00						
Saldo:	8.000,00			8.000,00						
11412	Rathaus und Nebengebäude	80	Bau einer Ladesäule für E-Autos							
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen		096100	Anlagen im Bau			
	25.000,00			25.000,00						
Gesamtausz.:	25.000,00			25.000,00						
Saldo:	25.000,00			25.000,00						
11415	Kindergarten Fachbach	22	Erweiterung Kiga Fachbach							
	VE - Aufteilung auf die Jahre					700.000,00				

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto				Bilanzkonto				
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen		096100	Anlagen im Bau			
	730.000,00			30.000,00	700.000,00		700.000,00			
Bemerkung: Anlaufmittel für Planungskosten wegen Erweiterung. Bau in 2020, Auftragsvergabe in 2019 evtl notwendig.										
Gesamtausz.:	730.000,00			30.000,00	700.000,00		700.000,00			
18	Anzahlungen auf Sonderposten vom Land		681762	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			
	60.000,00						60.000,00			
Bemerkung: mögliche Zuwendung vom Land										
Gesamtein.:	60.000,00						60.000,00			
Saldo:	670.000,00			30.000,00			640.000,00			
11416	Kindergarten Frucht	68	Kindergarten Frucht - Bau eines 2. Rettungsweges sowie Schaffung eines Wickelraumes und einer Sanitäranlage für Besucher							
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen		096100	Anlagen im Bau			
	113.800,00			113.800,00						
Bemerkung: vormals in der VG Bad Ems Maßnahme Nr. 111										
Gesamtausz.:	113.800,00			113.800,00						
2	Zuweisung des Rhein-Lahn-Kreises		681430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			
	10.000,00						10.000,00			
Bemerkung: Zuwendungen nach Kreisrichtlinien										
3	Zuschüsse vom privaten Bereich		681590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			
	53.800,00						53.800,00			
Bemerkung: Kostenbeteiligung der ev. Kirchengemeinde										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto				Bilanzkonto				
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
14	Anzahlungen auf Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		681663	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			
	50.000,00					50.000,00				
	Bemerkung: Kostenbeteiligung Ortsgemeinden Becheln und Frücht									
Gesamtein.:	113.800,00					113.800,00				
Saldo:				113.800,00		- 113.800,00				
11440	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	2	Hardware							
592	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grunstückseinrichtungen (Anlagen im Bau)		785920	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		082240	Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung			
	25.000,00			25.000,00						
	Bemerkung: Umsetzung IT-Sicherheitskonzept Hardware, Anbindung Außenstellen, etc.									
Gesamtausz.:	25.000,00			25.000,00						
Saldo:	25.000,00			25.000,00						
11440	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	3	Software							
410	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen (Ankauf Software)		784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		011200	Datenverarbeitungs-Software			
	125.000,00			115.000,00		10.000,00				
	Bemerkung: KIS Redig; Umstellung Fachverfahren Fsuion VG BEN; Umsetzung IT- Sicherheitskonzept SW und Dienstl.; 2020: IKVS									
Gesamtausz.:	125.000,00			115.000,00		10.000,00				
Saldo:	125.000,00			115.000,00		10.000,00				

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme										
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto		Bilanzkonto								
Gesamtaus-/ einzahlungen		Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung		
12600	Brandschutz	5	Feuerwehrtechnisches Gerät									
560	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)					
	174.000,00			144.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00				
Bemerkung: 2019: Tragkraftspritze TS 10 (14.000 €); 2 Rollcontainer Atemschutz (6.000 €); Rollcontainer Schaum (4.000 €); Rollcontainer Waldbrand (4.000 €); 10 Stück Atemluftflaschen CFK 6,8 l (6.670 €); Für FFW ehemals VG Nassau: Tragkraftspritze (15.000 €), 22 Systemtrenner nach W405 (38.500 €), 2 Rollcontainer (2.500 €), Schlammpumpe (2.950 €)												
Gesamtausz.:	174.000,00			144.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00				
Saldo:	174.000,00			144.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00				
12600	Brandschutz	6	Anschaffung Brandschutzfahrzeuge									
560	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		071200	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge					
	191.590,00			98.770,00		92.820,00						
Bemerkung: 2019: Trailer RTB Nassau (5.950 €); TSF Obernhof (92.820 €); 2020: TSF Oberwies (92.820 €);												
Gesamtausz.:	191.590,00			98.770,00		92.820,00						
Saldo:	191.590,00			98.770,00		92.820,00						
12600	Brandschutz	7	Einlassstellen Feuerwehrboot									
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen		096100	Anlagen im Bau					
	75.000,00			15.000,00		60.000,00						
Bemerkung: 2019: Planungskosten für Slipstellen Nassau, Obernhof; 2020: Baukosten für Slipstellen Nassau, Obernhof												
Gesamtausz.:	75.000,00			15.000,00		60.000,00						
18	Anzahlungen auf Sonderposten vom Land		681762	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen					
	30.000,00			30.000,00								
Bemerkung: Kostenbeteiligung der Wasser- und Schifffahrtsverwaltung (WSV) für die Einlassstellen ehemalige VG Bad Ems												
Gesamtein.:	30.000,00			30.000,00								

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme									
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto				Bilanzkonto					
Gesamtaus-/ einzahlungen		Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung	
Saldo:		45.000,00		- 15.000,00		60.000,00					
12600	Brandschutz	25	Bewegliche Vermögensgegenstände								
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)				
	9.520,00		9.520,00								
Bemerkung: 2019 FFW ehemals Nassau: 1 Laufband, 1 Ergometer (Fahrrad)											
Gesamtausz.:		9.520,00		9.520,00							
Saldo:		9.520,00		9.520,00							
12600	Brandschutz	36	Gebäude FFW Nievern								
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen			096100	Anlagen im Bau				
	485.000,00		485.000,00								
Bemerkung: Planungskosten in 2018; Ausführung der Maßnahme in 2019 (Restmittel der Maßnahme wurden aus 2018 übertragen). Vormals Maßnahme Nr. 101.											
Gesamtausz.:		485.000,00		485.000,00							
Saldo:		485.000,00		485.000,00							
12600	Brandschutz	62	Beteiligung an der Kreisfeuerwehrwerkstatt								
143	Auszahlung Investitionszuwendung an Gemeinden und Gemeindeverbände	781430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden			092002	Anzahlungen auf immaterielle z.B. Investanteile VGW				
	177.100,00		177.100,00								
Bemerkung: Investitionskostenanteil VG BEN - Beteiligung i.H.v. 34,18 % der gesamten Investitionskosten											
Gesamtausz.:		177.100,00		177.100,00							
Saldo:		177.100,00		177.100,00							

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto				Bilanzkonto				
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
12600	Brandschutz	67	Gebäude FFW Zimmerschied							
	520	Auszahlung für bebaute Grundstücke (Hochbau. etc. Kontokl. 03)	785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	039500	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen				
		119.000,00		119.000,00						
		Bemerkung: Carport Zimmerschied (119.000 €)								
	Gesamtausz.:	119.000,00		119.000,00						
	Saldo:	119.000,00		119.000,00						
12600	Brandschutz	77	Gebäude FFW Weinähr							
		VE - Aufteilung auf die Jahre				550.000,00				
	520	Auszahlung für bebaute Grundstücke (Hochbau. etc. Kontokl. 03)	785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	096100	Anlagen im Bau				
		600.000,00		50.000,00	550.000,00	550.000,00				
		Bemerkung: Neubau Gerätehaus Weinähr (600.000 € insgesamt) - 2019: 50.000 € Planungskosten; Rest in 2020, für Ausschreibungen und Auftragsvergaben werden Verpflichtungsermächtigungen angesetzt.								
	Gesamtausz.:	600.000,00		50.000,00	550.000,00	550.000,00				
	Saldo:	600.000,00		50.000,00		550.000,00				
12600	Brandschutz	78	Gebäude FFW Sulzbach							
	520	Auszahlung für bebaute Grundstücke (Hochbau. etc. Kontokl. 03)	785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	096100	Anlagen im Bau				
		11.900,00		11.900,00						
		Bemerkung: Tor für FGH Sulzbach (11.900 €)								
	Gesamtausz.:	11.900,00		11.900,00						
	Saldo:	11.900,00		11.900,00						

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto		Bilanzkonto						
Gesamtaus-/ einzahlungen		Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
12600	Brandschutz	79	Gebäude FFW Hömberg							
520	Auszahlung für bebaute Grundstücke (Hochbau. etc. Kontokl. 03)	785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		096100	Anlagen im Bau				
	11.900,00		11.900,00							
	Bemerkung: Tor für FGH Hömberg (11.900 €)									
Gesamtausz.:	11.900,00		11.900,00							
Saldo:	11.900,00		11.900,00							
21101	Grundschule Freiherr-vom-Stein-Schule	33	Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)				
	21.000,00		21.000,00							
	Bemerkung: 2 Smartboards 8.000 €, 2 Klassensätze Tische/Stühle 8.000 €, Ersatzgerät Mensa 3.000 €									
Gesamtausz.:	21.000,00		21.000,00							
Saldo:	21.000,00		21.000,00							
21102	Grundschule Ernst-Born-Schule	33	Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)				
	9.000,00		9.000,00							
	Bemerkung: 1 Smartboard 4.000 €, 1 Klassensatz Stühle 2.000 €, 5 Laptops 2.000 €									

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto		Bilanzkonto						
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
Gesamtausz.:		9.000,00		9.000,00						
Saldo:		9.000,00		9.000,00						
21103	Grundschule Arzbach	33	Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)			
	3.600,00		3.600,00							
	Bemerkung: 4 verstellbare Tische 1.600 €, 5 Schüler PC's 2.000 €									
Gesamtausz.:		3.600,00		3.600,00						
Saldo:		3.600,00		3.600,00						
21104	Grundschule Dausenau	33	Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro	785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)			
	13.500,00		13.500,00							
	Bemerkung: Neuausstattung alle Klassen 8.500 €, 1 Smartboard 4.000 €									
Gesamtausz.:		13.500,00		13.500,00						
Saldo:		13.500,00		13.500,00						

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto			Bilanzkonto					
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
21104	Grundschule Dausenau	69	Generalsanierung der Heizungsanlage, 2. Rettungsweg, Ertüchtigung der Trinkwasserinstallation, Elektrik, Sanitärinstallation, Einbau Lüftung, etc.							
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen		096100	Anlagen im Bau			
	1.380.000,00			60.000,00			1.320.000,00			
Bemerkung: vormalis in der VG Bad Ems Maßnahme Nr. 111; 2018 und 2019: Anlaufmittel; 2020: Ausführung der Maßnahme. Fördermöglichkeiten werden durch die Bauverwaltung geprüft.										
Gesamtausz.:	1.380.000,00			60.000,00			1.320.000,00			
Saldo:	1.380.000,00			60.000,00			1.320.000,00			
21105	Grundschule Fachbach	33	Schulausstattungen außerhalb des Budgets							
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)			
	9.000,00			9.000,00						
Bemerkung: zusätzliche Anschaffungen wie 1 Smartboard (4.000 €), 1 Klassensatz (4.000 €)										
Gesamtausz.:	9.000,00			9.000,00						
Saldo:	9.000,00			9.000,00						
21107	Grundschule Singhofen	44	Grundschule Singhofen Ausrüstung							
592	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen (Anlagen im Bau)		785920	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	6.350,00			6.350,00						
Bemerkung: 2019:Ersatzbeschaffung Rasenmäher, 1 Smartboard										
Gesamtausz.:	6.350,00			6.350,00						
Saldo:	6.350,00			6.350,00						

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme		Aus.-/Einzahlungskonto		Bilanzkonto				Später	Bereinigung
Aus.-/Einzahlungsschlüssel				Planjahr	Planjahr	VE	Planjahr	Planjahr	Planjahr		
Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017			2018	2019	2019	2020	2021	2022		
21601	Realschule Plus Bad Ems Nassau	33	Schulausstattungen außerhalb des Budgets								
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)			
	13.000,00				13.000,00						
	Bemerkung: 2 Smartboards 10.000 €, Ersatzgeräte Mensa 3.000 €										
Gesamtausz.:	13.000,00				13.000,00						
Saldo:	13.000,00				13.000,00						
21601	Realschule Plus Bad Ems Nassau	70	Erneuerung der ELA-Anlage								
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)			
	35.000,00				35.000,00						
	Bemerkung: Erneuerung der defekten ELA-Anlage und Ertüchtigung wegen AMOK-Alarmierung einschließlich Planungskosten										
Gesamtausz.:	35.000,00				35.000,00						
Saldo:	35.000,00				35.000,00						
21601	Realschule Plus Bad Ems Nassau	72	Umbaumaßnahme Adolf ReichweinSchule								
1	Zuweisung des Landes		681420	vom öffentlichen Bereich - von dem Land			233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			
	55.000,00				55.000,00						
	Bemerkung: Zuwendung lt. Bescheid der ADD vom 17.12.2018 Az. 50744-10/32 Ko 3361										
Gesamtein.:	55.000,00				55.000,00						
Saldo:	- 55.000,00				- 55.000,00						

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto		Bilanzkonto						
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
36500	Tageseinrichtungen für Kinder 19		Ausstattungsgegenstände							
592	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen (Anlagen im Bau)	785920	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			096100	Anlagen im Bau			
	2.600,00			2.600,00						
Bemerkung: Winterdiensträumgerät										
Gesamtausz.:	2.600,00			2.600,00						
Saldo:	2.600,00			2.600,00						
36521	Kindertagesstätte Geisig 46		Kiga Geisig							
592	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen (Anlagen im Bau)	785920	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			082400	Geringwertige Vermögensgegenstände			
	17.000,00			17.000,00						
Bemerkung: u. a. Ersatzbeschaffung Mülltonnenboxen, Ersatzbeschaffung Außensitzgruppe aus Kunststoff, 2. Spielebene, Hochschränke und Rollhocker										
Gesamtausz.:	17.000,00			17.000,00						
Saldo:	17.000,00			17.000,00						
36522	Kindertagesstätte Nassau 47		Kita Nassau							
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen			096100	Anlagen im Bau			
	902.000,00			902.000,00						
Bemerkung: In den Haushalten 2016 bis 2018 waren in der VG Nassau 3,45 Mio € veranschlagt, darüber hinaus werden noch 900.000 € benötigt, die in 2019 in den Haushalt einzustellen sind. 2.000 € werden für ein Holzhaus für Gartenwerkzeuge benötigt.										
Gesamtausz.:	902.000,00			902.000,00						
2	Zuweisung des Rhein-Lahn-Kreises	681430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			
	420.000,00			378.000,00		42.000,00				
Bemerkung: Zuwendungsbescheid vom 03.08.2018 über 420.000 €										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme									
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Ausz./Einzahlungskonto				Bilanzkonto					
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung	
Gesamtein.:		420.000,00		378.000,00		42.000,00					
Saldo:		482.000,00		524.000,00		- 42.000,00					
36523	Kindertagesstätte Scheuern		48	Kita Scheuern							
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen		096100	Anlagen im Bau				
	23.000,00			23.000,00							
Bemerkung: Anbau - Dachbodenauskleidung mit OSB-Platten, Raumakustikmaßnahme in einer Krippengruppe, Ersatzbeschaffung Spielzeuglagerhaus incl. Erdarbeiten und Demonatage, Ersatzbeschaffung Gartenhaus Hausmeister, Erdarbeiten Außengelände, insbesondere Wassrablaufrinne (6.500 €) und Ersatzbeschaffung Wasserpumpe (4.000 €)											
Gesamtausz.:		23.000,00		23.000,00							
Saldo:		23.000,00		23.000,00							
36524	Kindertagesstätte Singhofen		49	Kita Singhofen							
592	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen (Anlagen im Bau)		785920	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen		096100	Anlagen im Bau				
	17.000,00			17.000,00							
Bemerkung: Bauzimmer - Erneuerung Beleuchtung und Schallschutzmaßnahmen, Erneuerung Hangrutsche wegen Erdabsenkung, Ersatzbeschaffungen einer Wasserpumpe (3.000 €) und eines Spielehauses (4.000 €)											
Gesamtausz.:		17.000,00		17.000,00							
Saldo:		17.000,00		17.000,00							
36525	Kindertagesstätte Winden		50	Kiga Winden Gebäude							
VE - Aufteilung auf die Jahre						1.395.000,00					
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen		096100	Anlagen im Bau				
	1.895.000,00			500.000,00		1.395.000,00	1.395.000,00				
Bemerkung: 2018: Planungskosten; 2019: Neubau, 1. Bauabschnitt; 2020: 2. Bauabschnitt											
Gesamtausz.:		1.895.000,00		500.000,00		1.395.000,00	1.395.000,00				

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto				Bilanzkonto			Später	Bereinigung
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022		
18	Anzahlungen auf Sonderposten vom Land		681762	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			
	272.500,00					90.000,00	182.500,00			
	Bemerkung: Teilförderung									
Gesamtein.:	272.500,00					90.000,00	182.500,00			
Saldo:	1.622.500,00			500.000,00		1.305.000,00	- 182.500,00			
42410	Stadion und Sporthalle Insel Silberau	8	Geräteausstattung Schulturnhallen							
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)			
	5.000,00			5.000,00						
Gesamtausz.:	5.000,00			5.000,00						
Saldo:	5.000,00			5.000,00						
42410	Stadion und Sporthalle Insel Silberau	19	Ausstattungsgegenstände							
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)			
	10.000,00			2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00		
Gesamtausz.:	10.000,00			2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00		
Saldo:	10.000,00			2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00		

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto				Bilanzkonto				
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
42410	Stadion und Sporthalle Insel Silberau	23	Sanierung Sporthalle Insel Silberau							
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen		096100	Anlagen im Bau			
	1.125.600,00			1.125.600,00						
	Bemerkung: Maßnahme wurde 2018 bereits begonnen									
Gesamtaus.:	1.125.600,00			1.125.600,00						
1	Zuweisung des Landes		681420	vom öffentlichen Bereich - von dem Land		233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			
	550.526,00			40.000,00		510.526,00				
	Bemerkung: 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									
Gesamtein.:	550.526,00			40.000,00		510.526,00				
Saldo:	575.074,00			1.085.600,00		- 510.526,00				
42411	Schulturnhallen Frh. vom Stein und Hasenkümpel	8	Geräteausstattung Schulturnhallen							
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)			
	4.000,00			4.000,00						
Gesamtaus.:	4.000,00			4.000,00						
Saldo:	4.000,00			4.000,00						

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme									
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto				Bilanzkonto					
	Gesamtaus-/ einzahlungen	Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung	
42411	Schulturnhallen Frh. vom Stein und Hasenkümpel	24	Sanierung Schulturnhallen								
593	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen		096100	Anlagen im Bau				
	550.000,00			550.000,00							
	Bemerkung: Generalsanierung (u.a.Erneuerung Duschanlagen, Flachdach mit Lichtkuppeln und Hallenboden + Wärmedämmung der fehlenden zwei Außenwände). Planungskosten aus 2018 i.H.v. 119.000 € werden übertragen.										
Gesamtausz.:	550.000,00			550.000,00							
Saldo:	550.000,00			550.000,00							
55510	Kommunale Forstwirtschaft	16	Maschinen und Fahrzeuge Forst								
560	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		071400	Forstwirtschaft				
	6.500,00			6.500,00							
	Bemerkung: 2019: Anschaffung eines Fahrzeugs (rund 6.500 €)										
571	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 Euro		785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)				
	12.000,00			3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00			
	Bemerkung: Ersatzbeschaffung (vorsorglicher Ansatz)										
Gesamtausz.:	18.500,00			9.500,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00			
Saldo:	18.500,00			9.500,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00			
55510	Kommunale Forstwirtschaft	76	Stammeinlage Holzvermarktungs GmbH								
111	Auszahlungen für Finanzanlagen		781590	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		111900	Sonstige Anteilsrechte				
	10.000,00			10.000,00							
	Bemerkung: Stammeinlage für die Holzvermarktungs GmbH										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

30 VG Bad Ems- Nassau

Betragsangaben in EUR

Leistung		Maßnahme								
Aus-/Einzahlungsschlüssel		Aus.-/Einzahlungskonto								
Gesamtaus-/ einzahlungen		Ergebnis 2017	Planjahr 2018	Planjahr 2019	VE 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Später	Bereinigung
Gesamtausz.:	10.000,00			10.000,00						
Saldo:	10.000,00			10.000,00						
Auszahlungen insgesamt	8.956.960,00			4.782.640,00	2.645.000,00	4.143.320,00	15.500,00	15.500,00		
Einzahlungen insgesamt	1.501.826,00			503.000,00		816.326,00	182.500,00			
Saldo: insgesamt	7.455.134,00			4.279.640,00		3.326.994,00	- 167.000,00	15.500,00		

Stellenplan nach Teilhaushalt 2019 Hauptplan

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 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung	
1 Haupt- und Personalverwaltung												
Beamte												
Drittes Einstiegsamt												
Amtsrat	BBesG A 12				0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000		
Amtsrat	BBesG A 12				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A11
Bürgermeister	BBesG B 4				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt B3
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A9
VG- Oberinspektor	BBesG A 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt A10
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG-Inspektorin	BBesG A 9				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	VG-Inspektoranwärterin von 07/16-06/19
Viertes Einstiegsamt												
Bürgermeister	BBesG B 2				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Oberv Verwaltungsrat	BBesG A 14				1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Zweites Einstiegsamt												
VG- Hauptsekretär	BBesG A 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A6
2 Finanzen												
Drittes Einstiegsamt												
Amtsrat	BBesG A 12				0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Bürgermeister	BBesG B 4				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Tatsächlich besetzt B3
Förster	BBesG A 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG- Amtmann	BBesG A 11				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	nur nachrichtliche Ausweisung,
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt A9
VG- Verwaltungsrat					0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	nur nachrichtliche Ausweisung
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt A12

Stellenplan nach Teilhaushalt 2019 Hauptplan

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 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung	
VG-Amtfrau	BBesG A 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Zweites Einstiegsamt												
VG- Hauptsekretär	BBesG A 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt A7	
VG- Inspektor	BBesG A 9 "S"				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	nur nachrichtliche Ausweisung	
3 Bauwesen												
Drittes Einstiegsamt												
Amtsrat	BBesG A 12				2,000	2,000	3,000	3,000	3,000	3,000		
VG- Amtmann	BBesG A 11				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
VG- Oberinspektor	BBesG A 10				0,625	0,625	0,625	0,625	0,625	0,625		
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
VG-Amtfrau	BBesG A 11				0,000	0,000	0,250	0,375	0,375	0,375		
Zweites Einstiegsamt												
VG- Inspektor	BBesG A 9 "S"				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
4 Bürgerservice												
Drittes Einstiegsamt												
Amtsrat	BBesG A 12				1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000		
VG- Amtmann	BBesG A 11				1,000	1,000	2,000	2,000	2,000	2,000		
VG- Verwaltungsrat	BBesG A 13 "S"				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
VG-Inspektorin	BBesG A 9				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	VG-Inspektoranwärterin von 07/16-06/19	
Zweites Einstiegsamt												
VG- Hauptsekretär	BBesG A 8				0,600	0,600	0,000	0,000	0,000	0,000		

Stellenplan nach Teilhaushalt 2019 Hauptplan

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 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung	

1 Haupt- und Personalverwaltung

tariflich Beschäftigte

Angestellte	EG 2				0,256	0,256	0,000	0,000	0,000	0,000		
Angestellte	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellte	EG 6				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellte	EG 6				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt EG 5	
Angestellte	EG 8				3,121	3,121	2,121	2,121	2,121	2,121		
Angestellte	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt EG 6	
Angestellte	EG 8				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Vorzimmer Bürgermeister	
Angestellte	EG 9b				0,538	0,538	0,000	0,000	0,000	0,000		
Angestellter	EG 10				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000		
Angestellter	EG 10				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Besetzung ab 07/2019	
Angestellter	EG 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt EG 9a	
Angestellter	EG 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Gemeindearbeiterin	EG 2				0,130	0,130	0,130	0,130	0,130	0,130		
Hausmeister	EG 6				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500		
Personalratsvorsitzende/r	EG 9				0,300	0,300	1,000	1,000	1,000	1,000		
Reinigungskraft	EG 2				0,450	0,450	0,225	0,225	0,225	0,225	Reinigungskraft Bürgerbüro u. Kita Nassau	

2 Finanzen

Angestellte	EG 10				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000		
Angestellte	EG 5				1,100	1,100	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellte	EG 6				5,562	5,562	4,582	4,582	4,582	4,582		
Angestellte	EG 7				0,589	0,589	0,589	0,589	0,589	0,589		
Angestellte	EG 8				0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	Tatsächlich besetzt EG 9	
Angestellter	EG 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellter	EG 6				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000		
Angestellter	EG 6				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Tatsächlich besetzt EG 7	
Angestellter	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Forstwirt	EG 5				2,510	2,510	3,000	3,000	3,000	3,000		

Stellenplan nach Teilhaushalt 2019 Hauptplan

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 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung	
Forstwirt	EG 5				1,000	1,000	0,500	0,500	0,500	0,500	ATZ Blockmodell ab 02/19	
Forstwirt	EG 5				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Erwerbsunfähigkeitsrente; zunächst bis 07/19	
Forstwirt	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Forstwirtschaftsmeister	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
3 Bauwesen												
Angestellte	EG 5				0,840	0,840	0,840	0,840	0,840	0,840		
Angestellte	EG 6				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellte	EG 6				0,380	0,380	0,380	0,380	0,380	0,380	Vertretung durch Frau Lehmler	
Angestellte	EG 8				1,496	1,496	1,602	1,602	1,602	1,602		
Angestellter	EG 11				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000		
Angestellter	EG 11				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Befristung bis 28.02.19 , Förderung bis 65%	
Angestellter	EG 12				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000		
Angestellter	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellter	EG 8				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Meister/Techniker f. Bauamt	
Gemeindearbeiter	EG 1				0,122	0,122	0,122	0,122	0,122	0,122		
Hausmeister	EG 1				0,240	0,240	0,240	0,240	0,240	0,240		
Hausmeister	EG 5				1,500	1,500	1,250	1,250	1,250	1,250		
Hausmeister	EG 6				1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500		
Reinigungskraft	EG 1				0,660	0,660	0,660	0,660	0,660	0,660		
Reinigungskraft	EG 1				0,480	0,480	0,000	0,000	0,000	0,000	bis 31.03.18	
Reinigungskraft	EG 2				0,120	0,120	0,120	0,120	0,120	0,120		
4 Bürgerservice												
Angestellte	EG 1				0,550	0,550	0,520	0,520	0,520	0,520		
Angestellte	EG 1				0,153	0,153	0,150	0,150	0,150	0,150	befristet, solange Betreuungsangebot besteht	
Angestellte	EG 10				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellte	EG 5				2,508	2,508	2,728	2,728	2,728	2,728		
Angestellte	EG 6				3,101	3,101	3,001	3,001	3,001	3,001		

Stellenplan nach Teilhaushalt 2019 Hauptplan

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 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung	
Angestellte	EG 6				1,000	1,000	0,820	1,000	1,000	1,000	Reduzierung nach Elternzeit auf 32 Std. bis 03/2020	
Angestellte	EG 6				0,846	0,846	0,846	0,846	0,846	0,846	tatsächlich besetzt EG 5	
Angestellte	EG 8				6,469	6,469	7,269	7,269	7,269	7,269		
Angestellte	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Elternzeit, Vertretung durch Frau Kerstin Steinhäuser	
Angestellte	EG 8				0,000	0,000	0,600	0,600	0,600	0,600	Nachfolge Rita Rehbein	
Angestellte	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	tatsächlich besetzt EG 6	
Angestellte	EG 9a				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellte	SuE S11b				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500		
Angestellte	SuE S2				0,282	0,282	0,282	0,282	0,282	0,282		
Angestellte	SuE S3				1,953	1,953	1,996	1,996	1,996	1,996		
Angestellte	SuE S3				1,315	1,315	1,620	1,620	1,620	1,620	befristet, solange Betreuungsangebot besteht	
Angestellte	SuE S3				0,268	0,268	0,270	0,270	0,270	0,270	befristet, solange Betreuungsangebot besteht.	
Angestellte	SuE S8a				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellter	EG 5				2,630	2,630	2,630	2,500	2,500	2,500		
Angestellter	EG 6				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellter	EG 8				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Angestellter	EG 8				2,000	2,000	1,500	1,500	1,500	1,500	Tatsächlich besetzt EG 9	
Angestellter	EG 8				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Tatsächlich besetzt EG 9 - Renteneintritt zum 01.04.2018	
Angestellter	EG 9b				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Erzieher	SuE S2				0,500	0,500	0,500	0,000	0,000	0,000		
Erzieher	SuE S8a				2,666	2,666	2,626	2,626	2,626	2,626		
Erzieherin	EG 2				0,288	0,288	0,288	0,288	0,288	0,288		
Erzieherin	SuE S13				2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550		
Erzieherin	SuE S15				0,884	0,884	0,884	0,884	0,884	0,884		
Erzieherin	SuE S2				0,602	0,602	0,602	0,602	0,602	0,602		
Erzieherin	SuE S2				0,500	0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	Teilzeitauszubildende bis 08/2019	
Erzieherin	SuE S3				0,500	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000		

Stellenplan nach Teilhaushalt 2019 Hauptplan

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 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung	
Erzieherin	SuE S4				2,063	2,063	2,448	2,448	2,448	2,448		
Erzieherin	SuE S4				0,333	0,333	0,333	0,333	0,000	0,000	ATZ bis 31.01.2020	
Erzieherin	SuE S4				0,634	0,634	0,000	0,000	0,000	0,000	Elternzeit, Vertretung durch Frau Barion-Kohn	
Erzieherin	SuE S8a				28,993	28,987	28,124	28,124	28,124	28,124		
Erzieherin	SuE S8a				1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	befristete Rente	
Erzieherin	SuE S8a				1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Elternzeit, Vertretung durch Frau Korn	
Erzieherin	SuE S8a				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Elternzeitvertretung für Frau Salzwedel	
Erzieherin	SuE S8a				0,000	0,000	0,320	0,320	0,320	0,320	Neubau Kita Nassau zum 01.06.2019, 2. geöffnete Gruppe + Leitungsfreistellung	
Erzieherin	SuE S8a				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Neubau Kita Nassau, ab 01.06.19	
Erzieherin	SuE S8a				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Neubau Kita zum 01.06.2019	
Erzieherin	SuE S8a				0,500	0,500	1,000	1,000	1,000	1,000	Teilzeit-Ausbildung bis 2018	
Erzieherin	SuE S8a				0,769	0,769	0,769	0,769	0,769	0,769	Vertreten durch Fr. Kiziltoprak/Güldner	
Erzieherin	SuE S8a				0,000	0,000	0,500	0,500	0,000	0,000	Vertretung für Frau Göktepe	
Erzieherin	SuE S8a				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Vertretung für Frau Halpapp	
Erzieherin	SuE S8a				0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	0,640	Zusatzkraft für Ausbauplätze	
Erzieherin	SuE S9				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Gemeindearbeiter	EG 1				0,068	0,068	0,068	0,068	0,068	0,068		
Gemeindearbeiterin	EG 1				0,090	0,090	0,090	0,090	0,090	0,090		
Gemeindearbeiterin	EG 6				0,140	0,140	0,140	0,140	0,140	0,140		
Hausmeister	EG 5				1,270	1,270	1,520	1,520	1,520	1,520		
Hausmeister	EG 6				3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000		
Hauswirtschaftskraft	EG 1				0,424	0,424	0,424	0,424	0,424	0,424		
Hauswirtschaftskraft	EG 2				0,845	0,845	0,845	0,845	0,845	0,845		
Hauswirtschaftskraft	SuE S2				0,435	0,435	0,435	0,435	0,435	0,435		
Kindergartenleiterin	SuE S15				2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000		
Kindergartenleiterin	SuE S9				1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		

Stellenplan nach Teilhaushalt 2019 Hauptplan

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 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung	
Reinigungskraft	EG 1				2,798	2,798	2,468	2,468	2,468	2,468		
Reinigungskraft	EG 2				2,397	2,397	2,397	2,397	2,397	2,397		
Reinigungskraft	EG 2				0,000	0,000	0,225	0,225	0,225	0,225	Reinigungskraft Bürgerbüro u. Kita Nassau	
Reinigungskraft	SuE S3				0,510	0,510	0,510	0,510	0,510	0,510		
Schulsozialarbeiter	SuE S11				0,690	0,690	0,690	0,690	0,690	0,690		
Schulsozialarbeiterin	SuE S11				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500		
Sozialassistentin	SuE S3				0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500		
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2				1,500	1,500	2,000	2,000	2,000	2,000		
TZ Ausbildung Erzieher/-in	SuE S2				0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	TZ-Ausbildung 08/19 - 08/22	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2019 Hauptplan

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 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung	
1 Haupt- und Personalverwaltung												
Beamte												
Drittes Einstiegsamt												
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Anwärterin 3. EA 07/17-06/20	
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	Anwärterin 3. EA 07/18 - 06/21	
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	0,000	Anwärterin 3. EA, 07/18-06/21	
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	VG-Inspektor-Anwärter/-in von 07/17 - 06/20	
VG- Inspektor	Anwärtergehalt			W.-ruf	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	VG-Inspektoranwärter/in 07/18-08/21	
Zweites Einstiegsamt												
Anwärter	Anwärtergehalt			W.-ruf	0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	0,000	VG- Sekretäranwärter/in von 08/19-07/21	
tariflich Beschäftigte												
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Ausbildung Verwaltungsfachangestellte 08/16 - 07/19	
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Ausbildung zur Verwaltungsfachangestellten von 09/16-08/19, anschl. befristete Beschäftigung	
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Kauffrau für Büromanagement von 09/16-08/19, anschl. befristete Beschäftigung	
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Verwaltungsfachangestellte 08/19-07/22	
Auszubildende	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Verwaltungsfachangestellte 09/17-06/20	

Stellenplan nach Teilhaushalt 2019 Hauptplan

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 2018	Stelle 2019	Stelle 2020	Stelle 2021	Stelle 2022	Bemerkung	
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		2,000	2,000	2,000	1,000	1,000	1,000		
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Ausbildung bis 07/2019	
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	0,000	Verwaltungsfachangestellter 08/18-07/21	
2 Finanzen												
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Forstwirt 08/19 - 06/22	
Auszubildender	Ausbildungsentgelt		Azubi		0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	Forstwirt 08/19-07/22	
Forstwirt	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	Ausbildung bis 2020	
Forstwirt	Ausbildungsentgelt		Azubi		1,000	1,000	1,000	0,000	0,000	0,000	Ausbildung zum Forstwirt bis 06/19, anschließend befristete Beschäftigung	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2019

30 VG Bad Ems- Nassau

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	1.225.718,00	1.005.933,00	1.079.179,00	2.044.266,00	1.869.036,00	2.073.231,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	18.256,00	387.500,00	448.300,00	399.200,00	415.500,00	892.810,00
3	Zwischensumme	1.207.461,00	618.433,00	630.879,00	1.645.066,00	1.453.536,00	1.180.421,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			161.300,00	237.400,00	270.600,00	270.800,00
5	freie Finanzspitze	1.207.461,00	618.433,00	469.579,00	1.407.666,00	1.182.936,00	909.621,00

Endfällige Kredite
Jahr 2019:
Jahr 2020:
Jahr 2021:
Jahr 2022:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2019:	7.378.493,00
Jahr 2020:	5.970.827,00
Jahr 2021:	4.620.891,00
Jahr 2022:	3.711.270,00