



Jahresabschluss 2018

der

Verbandsgemeinde Nassau





Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss 2018

	SEITE
ERGEBNISRECHNUNG	5
FINANZRECHNUNG	19
TEILERGEBNISRECHNUNG	35
TEILFINANZRECHNUNG	65
BILANZ	103
ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS	107
RECHENSCHAFTSBERICHT	135
ANLAGENÜBERSICHT	147
BETEILIGUNGSBERICHT	153
SCHULDENÜBERSICHT	157

I. AUFSTELLUNGSVERMERK

Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
 - 3.1 Teilergebnisrechnung
 - 3.2 Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):

6. Rechenschaftsbericht
7. Anlagenübersicht
8. Forderungsübersicht
9. Verbindlichkeitenübersicht
10. Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
11. Beteiligungsbericht.

Die Jahresrechnung der Verbandsgemeinde Nassau zum 31.12.2018 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Bad Ems, den 20.01.20

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Ergebnisrechnung

gemäß § 44 GemHVO



Verbandsgemeinde Nassau

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	59.509,68	28.500,00	28.500,00		38.889,00	10.389,00		-20.620,68
40320000	Sonstige Vergnügungssteuer	42.380,14	28.500,00	28.500,00		21.411,79	-7.088,21		-20.968,35
49910000	Landwirtschaftskammerbeitrag	17.112,14				16.570,91	16.570,91		-541,23
49920000	Deutscher Weinfonds					386,07	386,07		386,07
49930000	Absatzförderung Wein					443,69	443,69		443,69
49940000	Wiederaufbaukasse	17,40				76,54	76,54		59,14
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.175.283,06	8.526.411,00	8.526.411,00		8.586.415,56	60.004,56		411.132,50
41112000	Schlüsselzuweisung B1	114.030,00	113.170,00	113.170,00		113.170,00			-860,00
41113000	Schlüsselzuweisung B2	1.131.025,92	1.131.260,00	1.131.260,00		1.154.440,58	23.180,58		23.414,66
41114000	Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten erfasst werden)	44.020,00							-44.020,00
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	1.489,75							-1.489,75
41330000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	133.493,59							-133.493,59
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	49.334,19	64.100,00	64.100,00		64.433,84	333,84		15.099,65
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.672.274,82	2.803.319,00	2.803.319,00		2.749.132,88	-54.186,12		76.858,06
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	7.913,17	4.000,00	4.000,00		2.100,00	-1.900,00		-5.813,17
41450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	4.469,68				437,11	437,11		-4.032,57
41459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	750,00	30.280,00	30.280,00		1.676,30	-28.603,70		926,30
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	175.368,60	173.107,00	173.107,00		183.057,94	9.950,94		7.689,34
41590000	Sonstige Sonderposten	2.806,86	1.275,00	1.275,00		2.807,00	1.532,00		0,14
41620000	Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.838.306,48	4.205.900,00	4.205.900,00		4.315.159,91	109.259,91		476.853,43
3.	Erträge der sozialen Sicherung	793.947,60	1.018.650,00	1.018.650,00		1.024.622,59	5.972,59		230.674,99

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
42113000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	2.283,39	2.100,00	2.100,00		15.608,56	13.508,56		13.325,17
42123000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
42133000	Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	5.585,20	2.000,00	2.000,00		7.067,01	5.067,01		1.481,81
42134000	Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung		500,00	500,00			-500,00		
42143000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	20.103,78	13.500,00	13.500,00		24.875,61	11.375,61		4.771,83
42144000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	105.025,37	91.500,00	91.500,00		92.762,91	1.262,91		-12.262,46
42193000	Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	22,44	100,00	100,00			-100,00		-22,44
42194000	Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	24.216,43	30.100,00	30.100,00		4.005,73	-26.094,27		-20.210,70
42320000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	-35.222,77							35.222,77
42322000	SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen	660.512,07	877.850,00	877.850,00		879.171,77	1.321,77		218.659,70
42630000	Leistungsbeteiligung nach dem SGB II / von Landkreisen	11.421,69				1.131,00	1.131,00		-10.290,69
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.935,43	261.400,00	261.400,00		295.426,50	34.026,50		38.491,07
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	89.185,02	92.000,00	92.000,00		88.700,83	-3.299,17		-484,19
43130000	Gebühren für die Bauüberwachung	6.582,64	3.500,00	3.500,00		5.240,51	1.740,51		-1.342,13
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	5.495,90	7.500,00	7.500,00		12.868,30	5.368,30		7.372,40
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	57.492,39	112.900,00	112.900,00		46.423,59	-66.476,41		-11.068,80
43210010	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen/Freibad (7 %)	48.544,81				91.284,97	91.284,97		42.740,16

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
43210020	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen/Freibad (19 %)	1.308,81				785,30	785,30		-523,51
43220000	Entgelte		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
43400000	Beteiligung Essenskosten	22.926,86	22.000,00	22.000,00		19.956,00	-2.044,00		-2.970,86
43500000	Beteiligung Schülerbetreuung	25.399,00	22.500,00	22.500,00		30.167,00	7.667,00		4.768,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	193.888,68	174.520,00	174.520,00		166.951,21	-7.568,79		-26.937,47
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	3.015,04	3.600,00	3.600,00		4.663,58	1.063,58		1.648,54
44120000	Mieten und Pachten	105.578,67	78.720,00	78.720,00		72.816,52	-5.903,48		-32.762,15
44140000	Beteiligung Essenskosten	85.294,97	92.200,00	92.200,00		88.546,11	-3.653,89		3.251,14
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen					925,00	925,00		925,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526.858,62	706.255,00	706.255,00		459.027,47	-247.227,53		-67.831,15
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	156.936,47	218.300,00	218.300,00		176.379,61	-41.920,39		19.443,14
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	4.553,75							-4.553,75
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	81.003,10	71.400,00	71.400,00		69.883,35	-1.516,65		-11.119,75
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	227.926,20	334.770,00	334.770,00		165.231,29	-169.538,71		-62.694,91
44245000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten		50,00	50,00		286,50	236,50		286,50
44248000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	899,18	1.100,00	1.100,00		1.998,84	898,84		1.099,66
44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.247,46	53.600,00	53.600,00		7.072,08	-46.527,92		-6.175,38
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	9.293,49	8.300,00	8.300,00		7.190,01	-1.109,99		-2.103,48
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	4.296,03	200,00	200,00		476,63	276,63		-3.819,40
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.574,05	2.500,00	2.500,00		11.801,77	9.301,77		9.227,72

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	26.128,89	16.035,00	16.035,00		18.707,39	2.672,39		-7.421,50
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	767.518,79	311.302,00	311.302,00		722.052,87	410.750,87		-45.465,92
46110000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens-gegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlage-vermögens								
46111000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens-gegenständen	88.896,09							-88.896,09
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		34.200,00	34.200,00			-34.200,00		
46114000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					200,00	200,00		200,00
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	22.073,26	20.500,00	20.500,00		27.181,63	6.681,63		5.108,37
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	16.110,32	20.050,00	20.050,00		15.861,90	-4.188,10		-248,42
46260000	Verkauf von Angebotsunterlagen		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
46270000	Versicherungserstattungen	3.706,55							-3.706,55
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	238,51				91,91	91,91		-146,60
46400000	Sonstige Steuererstattungen		8.000,00	8.000,00		13,89	-7.986,11		13,89
46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	40.703,85	37.500,00	37.500,00		45.972,03	8.472,03		5.268,18
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	343.403,34	189.052,00	189.052,00		82.703,29	-106.348,71		-260.700,05
46629000	Erträge aus Zuschreibungen / Sonstige	252.386,87				550.028,22	550.028,22		297.641,35
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.773.941,86	11.027.038,00	11.027.038,00		11.293.385,20	266.347,20		519.443,34
11.	Personalaufwendungen	6.293.477,41	6.567.609,00	6.567.609,00		6.524.799,77	-42.809,23		231.322,36

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
50120000	Beigeordnete	2.702,07	3.500,00	3.500,00		2.226,70	-1.273,30		-475,37
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	15.254,88	15.000,00	15.000,00		9.835,74	-5.164,26		-5.419,14
50190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	18.989,64	21.000,00	21.000,00		19.016,27	-1.983,73		26,63
50210000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	592.111,27	627.450,00	627.450,00		555.815,73	-71.634,27		-36.295,54
50212000	Leistungszulagen		3.050,00	3.050,00			-3.050,00		
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	3.815.043,47	4.011.250,00	4.011.250,00		4.025.181,31	13.931,31		210.137,84
50291000	Vergütungen	72.936,12	59.500,00	59.500,00		103.509,40	44.009,40		30.573,28
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	250.782,51	250.200,00	250.200,00		263.697,78	13.497,78		12.915,27
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	324.545,40	381.400,00	381.400,00		346.024,26	-35.375,74		21.478,86
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	615,29				86,73	86,73		-528,56
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	677.671,64	822.200,00	822.200,00		755.267,06	-66.932,94		77.595,42
50510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	82.391,35	82.800,00	82.800,00		81.713,44	-1.086,56		-677,91
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	11.178,24	5.880,00	5.880,00		9.936,98	4.056,98		-1.241,26
50590000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Sonstige	406,98	500,00	500,00			-500,00		-406,98
50711000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Pensionsrückstellungen	329.389,28	263.220,00	263.220,00		202.666,00	-60.554,00		-126.723,28
50712000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Beihilferückstellungen	68.327,72	20.659,00	20.659,00		42.460,00	21.801,00		-25.867,72
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	31.131,55				107.362,37	107.362,37		76.230,82
12.	Versorgungsaufwendungen	102.812,92	171.850,00	171.850,00		869.211,26	697.361,26		766.398,34
51110000	Versorgungsaufwendungen / Beamte	94.714,92	127.700,00	127.700,00		112.875,26	-14.824,74		18.160,34
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte	8.098,00	30.450,00	30.450,00		640.564,00	610.114,00		632.466,00
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen / Beamte		13.700,00	13.700,00		115.772,00	102.072,00		115.772,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	794.295,70	984.050,00	984.050,00		813.155,74	-170.894,26		18.860,04
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	8.381,01	2.900,00	2.900,00		1.489,90	-1.410,10		-6.891,11
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	303.016,88	307.500,00	307.500,00		255.893,29	-51.606,71		-47.123,59

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.467,78	2.500,00	2.500,00		4.774,25	2.274,25		-693,53
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	33.762,22	47.800,00	47.800,00		63.967,00	16.167,00		30.204,78
52311100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke (7 %)	346,20							-346,20
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	73.088,97	203.100,00	203.100,00		102.888,32	-100.211,68		29.799,35
52314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen								
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	77,54	11.450,00	11.450,00		1.620,58	-9.829,42		1.543,04
52322000	Außenanlagen		100,00	100,00			-100,00		
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	33.814,97	34.000,00	34.000,00		27.268,57	-6.731,43		-6.546,40
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.922,46	25.000,00	25.000,00		2.640,71	-22.359,29		-10.281,75
52342000	Kunstgegenstände		400,00	400,00			-400,00		
52350000	Fahrzeugunterhaltung	201,10	2.000,00	2.000,00		1.280,05	-719,95		1.078,95
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	31.760,70	22.100,00	22.100,00		17.845,22	-4.254,78		-13.915,48
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	6.901,24	9.500,00	9.500,00		9.183,39	-316,61		2.282,15
52353000	Reifen		500,00	500,00			-500,00		
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	16.768,82	6.000,00	6.000,00		11.497,78	5.497,78		-5.271,04
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.657,55	30.600,00	30.600,00		47.034,75	16.434,75		14.377,20
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	28.220,93	33.750,00	33.750,00		44.285,48	10.535,48		16.064,55
52420000	Essenskosten	113.651,34	129.700,00	129.700,00		114.000,75	-15.699,25		349,41
52430000	Aufwand für Schülerbetreuung	773,28	1.050,00	1.050,00		957,42	-92,58		184,14

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	8,10	150,00	150,00			-150,00		-8,10
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	16.329,89	26.450,00	26.450,00		22.536,97	-3.913,03		6.207,08
52460000	Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		500,00	500,00			-500,00		
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	23.413,81	19.150,00	19.150,00		36.198,71	17.048,71		12.784,90
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	25.975,00	36.150,00	36.150,00		19.737,79	-16.412,21		-6.237,21
52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land		2.200,00	2.200,00			-2.200,00		
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	176,12							-176,12
52550000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich	4.445,49	3.500,00	3.500,00		3.679,81	179,81		-765,68
52551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	22.134,30	24.000,00	24.000,00		24.375,00	375,00		2.240,70
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	514.566,92	498.187,00	498.187,00		499.862,24	1.675,24		-14.704,68
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16.690,54	19.158,00	19.158,00		16.455,54	-2.702,46		-235,00
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	51.318,65	54,00	54,00		51.318,00	51.264,00		-0,65
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	184,70	337,00	337,00		185,00	-152,00		0,30
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	61.293,76	87.508,00	87.508,00		53.493,09	-34.014,91		-7.800,67

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	54.966,27	47.150,00	47.150,00		57.142,10	9.992,10		2.175,83
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	77.344,43	112.309,00	112.309,00		80.592,52	-31.716,48		3.248,09
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	6.005,85							-6.005,85
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	38.768,86	38.759,00	38.759,00		38.768,00	9,00		-0,86
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.056,15	1.730,00	1.730,00		1.395,11	-334,89		338,96
53530000	Stromversorgungsanlagen	2.700,09	2.700,00	2.700,00		2.700,00			-0,09
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	558,73	159,00	159,00		559,00	400,00		0,27
53670000	Verwaltungsgebäude		5.872,00	5.872,00			-5.872,00		
53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	534,58	534,00	534,00		534,00			-0,58
53810000	Fahrzeuge	69.830,43	73.682,00	73.682,00		79.176,75	5.494,75		9.346,32
53820000	Maschinen und technische Anlagen	31.640,93	28.065,00	28.065,00		21.664,85	-6.400,15		-9.976,08
53830000	Betriebsvorrichtungen	39.578,41	30.509,00	30.509,00		31.403,00	894,00		-8.175,41
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.094,54	49.661,00	49.661,00		59.610,37	9.949,37		-2.484,17
53990000	Sonstige Abschreibungen					4.864,91	4.864,91		4.864,91
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	684.572,45	683.700,00	683.700,00		731.802,91	48.102,91		47.230,46
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	51.438,15	54.600,00	54.600,00		57.039,31	2.439,31		5.601,16
54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	15.876,61	3.700,00	3.700,00		10.195,91	6.495,91		-5.680,70
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	62.090,00	68.400,00	68.400,00		101.500,00	33.100,00		39.410,00

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
54411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	45.429,00	46.800,00	46.800,00		46.126,00	-674,00		697,00
54419000	Allgemeine Umlagen an das Land / Sonstige	6.149,21	6.200,00	6.200,00		6.819,64	619,64		670,43
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	500.872,00	504.000,00	504.000,00		507.516,00	3.516,00		6.644,00
54500000	Sonstige Transferaufwendungen	500,00							-500,00
54620000	Allgemeine Zuweisungen / an das Land	2.217,48				2.606,05	2.606,05		388,57
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.086.728,59	1.158.500,00	1.158.500,00		1.063.326,53	-95.173,47		-23.402,06
55210000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	120.574,40	120.000,00	120.000,00		93.972,47	-26.027,53		-26.601,93
55330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	538.427,52	551.000,00	551.000,00		594.038,95	43.038,95		55.611,43
55340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	61.484,93	66.500,00	66.500,00		64.384,73	-2.115,27		2.899,80
55390000	Sonstige Leistungen	3.685,59	4.800,00	4.800,00		3.228,98	-1.571,02		-456,61
55422000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an das Land		100,00	100,00			-100,00		
55423000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Gemeinden		200,00	200,00			-200,00		
55424000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	82.841,96	50.400,00	50.400,00		70.002,66	19.602,66		-12.839,30
55710000	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	273.457,22	350.000,00	350.000,00		223.540,84	-126.459,16		-49.916,38
55790000	Aufwendungen der sozialen Sicherung / sonstige Leistungen / Sonstige	6.256,97	15.500,00	15.500,00		14.157,90	-1.342,10		7.900,93
18.	sonstige laufende Aufwendungen	796.787,13	859.887,00	859.887,00		686.191,48	-173.695,52	20.000,00	-110.595,65
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	97.234,66	94.920,00	94.920,00		51.843,29	-43.076,71		-45.391,37
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	18.897,11	21.100,00	21.100,00		19.232,95	-1.867,05		335,84
56131000	Fahrtkostenerstattung	5.536,39	8.700,00	8.700,00		7.147,12	-1.552,88		1.610,73
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	96.414,03	29.800,00	29.800,00		36.548,21	6.748,21		-59.865,82
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	91,00				2.221,43	2.221,43		2.130,43

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	21.650,38	24.900,00	24.900,00		16.637,98	-8.262,02		-5.012,40
56220000	Leasing	-125,60	3.900,00	3.900,00		596,13	-3.303,87		721,73
56240000	Datenverarbeitung	17.913,12	85.100,00	85.100,00		32.745,59	-52.354,41		14.832,47
56241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	37.937,55	55.000,00	55.000,00		32.170,25	-22.829,75		-5.767,30
56242000	Datenverarbeitung / laufende Beratung	440,71				7.444,85	7.444,85		7.004,14
56243000	Unterhaltung Software, Updates	49.628,48	47.740,00	47.740,00		38.659,88	-9.080,12		-10.968,60
56244000	Unterhaltung Hardware		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
56249000	Datenverarbeitung / Sonstige	19,04	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-19,04
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	39.583,88	49.600,00	49.600,00		16.511,12	-33.088,88		-23.072,76
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	120,66	3.500,00	3.500,00		3.722,28	222,28		3.601,62
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	8.346,41	1.000,00	1.000,00		1.748,30	748,30		-6.598,11
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	189,62	48.000,00	48.000,00		24.275,45	-23.724,55	20.000,00	24.085,83
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	58.743,93	89.300,00	89.300,00		78.895,16	-10.404,84		20.151,23
56310000	Büromaterial	11.405,91	13.820,00	13.820,00		13.145,53	-674,47		1.739,62
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	12.069,65	9.910,00	9.910,00		11.429,23	1.519,23		-640,42
56321000	Bücher	619,07	1.610,00	1.610,00		514,95	-1.095,05		-104,12
56322000	Zeitschriften	266,40				242,30	242,30		-24,10
56324000	Gesetz-, Verordnungs-, Amtsblätter	49,75							-49,75
56330000	Porto und Versandkosten	29.594,25	29.000,00	29.000,00		27.635,33	-1.364,67		-1.958,92
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	36.288,11	25.730,00	25.730,00		26.385,60	655,60		-9.902,51
56341000	Fernmeldegebühren					55,93	55,93		55,93
56342000	Datenübertragungsgebühren	745,34				1.945,47	1.945,47		1.200,13
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	612,18	1.580,00	1.580,00		1.189,56	-390,44		577,38
56350000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	2.945,75	3.850,00	3.850,00		3.730,69	-119,31		784,94
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	29.675,60	29.200,00	29.200,00		29.886,61	686,61		211,01
56370000	Bankgebühren	329,22	500,00	500,00		312,95	-187,05		-16,27
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	6.916,78	17.080,00	17.080,00		13.670,59	-3.409,41		6.753,81

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56410000	Versicherungsbeiträge	868,58	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-868,58
56411000	Gebäudeversicherungen	16.010,63	14.755,00	14.755,00	11.897,73		-2.857,27		-4.112,90
56412000	Kfz-Versicherungen	8.648,31	8.940,00	8.940,00	9.335,80		395,80		687,49
56413000	Haftpflichtversicherungen	39.529,88	40.500,00	40.500,00	40.434,16		-65,84		904,28
56414000	Unfallversicherungen	72.476,77	72.730,00	72.730,00	75.262,46		2.532,46		2.785,69
56415000	Rechtsschutzversicherungen		500,00	500,00			-500,00		
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen				6.860,44		6.860,44		6.860,44
56419000	Sonstige Versicherungen	585,94	682,00	682,00	501,27		-180,73		-84,67
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	16.209,31	18.950,00	18.950,00	16.185,86		-2.764,14		-23,45
56490000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	52,43	60,00	60,00	36,68		-23,32		-15,75
56512000	Sachanlagen				3.894,36		3.894,36		3.894,36
56570000	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	36.000,00							-36.000,00
56810000	Grundsteuer	219,41	220,00	220,00	273,46		53,46		54,05
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	608,00	610,00	610,00	602,00		-8,00		-6,00
56890000	Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Steueraufwendungen / sonstige betriebliche Steueraufwendungen	69,00			84,00		84,00		15,00
56920000	Verfügun gsmittel	715,97	1.000,00	1.000,00	1.013,24		13,24		297,27
56930000	Repräsentationen	2.457,64	2.100,00	2.100,00	2.361,08		261,08		-96,56
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	270,60			142,51		142,51		-128,09
59910000	Landwirtschaftskammerbeitrag	16.990,87			16.000,00		16.000,00		-990,87
59920000	Deutscher Weinfonds	397,87			694,11		694,11		296,24
59930000	Absatzförderung Wein	457,26							-457,26
59940000	Wiederaufbaukasse	79,28			67,59		67,59		-11,69
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.273.241,12	10.923.783,00	10.923.783,00		11.188.349,93	264.566,93	20.000,00	915.108,81
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	500.700,74	103.255,00	103.255,00		105.035,27	1.780,27	-20.000,00	-395.665,47
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	39.553,10	65.410,00	65.410,00		10.305,53	-55.104,47		-29.247,57
47131000	Zinserträge für Kredite / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	539,94	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-539,94

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
22.	47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	38.500,43	61.000,00	61.000,00		8.911,48	-52.088,52		-29.588,95
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	8,84	10,00	10,00		8,84	-1,16		
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	503,89	3.400,00	3.400,00		1.385,21	-2.014,79		881,32
	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	133.910,45	147.200,00	147.200,00		108.658,50	-38.541,50		-25.251,95
	57310000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	16.690,68							-16.690,68
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Sonstige		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.438,23	50.000,00	50.000,00		31.170,23	-18.829,77		732,00
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	3.051,92	3.150,00	3.150,00		2.984,87	-165,13		-67,05
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	64.938,44	86.000,00	86.000,00		68.631,59	-17.368,41		3.693,15
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken		100,00	100,00			-100,00		
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	18.602,15	2.950,00	2.950,00		5.871,81	2.921,81		-12.730,34
	57690000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den sonstigen inländischen Bereich / Sonstige	189,03							-189,03
23.	Finanzergebnis	-94.357,35	-81.790,00	-81.790,00		-98.352,97	-16.562,97		-3.995,62
24.	ordentliches Ergebnis	406.343,39	21.465,00	21.465,00		6.682,30	-14.782,70	-20.000,00	-399.661,09

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
<u>28.</u>	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>406.343,39</u>	<u>21.465,00</u>	<u>21.465,00</u>		<u>6.682,30</u>	<u>-14.782,70</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>-399.661,09</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
<u>31.</u>	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>406.343,39</u>	<u>21.465,00</u>	<u>21.465,00</u>		<u>6.682,30</u>	<u>-14.782,70</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>-399.661,09</u>

Finanzrechnung

gemäß § 45 GemHVO



Verbandsgemeinde Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	25.971,45	28.500,00	28.500,00		29.818,33	1.318,33		3.846,88
60320000	Sonstige Vergnügungssteuer	25.971,45	28.500,00	28.500,00		29.818,33	1.318,33		3.846,88
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.848.110,20	8.352.029,00	8.352.029,00		8.501.427,95	149.398,95		653.317,75
61112000	Schlüsselzuweisung B1	114.030,00	113.170,00	113.170,00		113.170,00			-860,00
61113000	Schlüsselzuweisung B2	1.131.025,92	1.131.260,00	1.131.260,00		1.154.440,58	23.180,58		23.414,66
61114000	Investitionsschlüsselzuweisungen (die nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	44.020,00							-44.020,00
61320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	1.489,75							-1.489,75
61330000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	133.493,59							-133.493,59
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	47.613,75	64.100,00	64.100,00		45.023,86	-19.076,14		-2.589,89
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.672.274,80	2.803.319,00	2.803.319,00		2.749.132,90	-54.186,10		76.858,10
61444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	4.500,00	4.000,00	4.000,00		6.003,17	2.003,17		1.503,17
61450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	5.000,00							-5.000,00
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	250,00	30.280,00	30.280,00		2.176,30	-28.103,70		1.926,30
61620000	Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.694.412,39	4.205.900,00	4.205.900,00		4.431.481,14	225.581,14		737.068,75
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	767.153,56	1.018.650,00	1.018.650,00		962.780,08	-55.869,92		195.626,52
62113000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	2.283,39	2.100,00	2.100,00		15.424,76	13.324,76		13.141,37
62123000	Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhalts- verpflichtete / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		

951 Verbandsgemeinde Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
62133000	Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	5.842,42	2.000,00	2.000,00		6.357,33	4.357,33		514,91
62134000	Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung		500,00	500,00			-500,00		
62143000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	24.541,89	13.500,00	13.500,00		18.877,35	5.377,35		-5.664,54
62144000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	85.892,73	91.500,00	91.500,00		82.290,54	-9.209,46		-3.602,19
62193000	Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	22,44	100,00	100,00			-100,00		-22,44
62194000	Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	19.721,99	30.100,00	30.100,00		4.342,38	-25.757,62		-15.379,61
62322000	SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen	628.848,70	877.850,00	877.850,00		822.935,03	-54.914,97		194.086,33
62630000	Leistungsbeteiligung nach dem SGB II / von Landkreisen					12.552,69	12.552,69		12.552,69
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	257.737,70	261.400,00	261.400,00		301.616,07	40.216,07		43.878,37
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	88.942,72	92.000,00	92.000,00		91.358,51	-641,49		2.415,79
63130000	Gebühren für die Bauüberwachung	4.138,95	3.500,00	3.500,00		5.663,79	2.163,79		1.524,84
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	5.549,90	7.500,00	7.500,00		12.915,80	5.415,80		7.365,90
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	58.479,79	112.900,00	112.900,00		39.341,20	-73.558,80		-19.138,59
63210010	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen/Freibad (7 %)	51.882,76				105.988,89	105.988,89		54.106,13
63210020	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen/Freibad (19 %)	1.530,67				830,40	830,40		-700,27
63220000	Entgelte		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
63400000	Beteiligung Essenskosten	21.496,86	22.000,00	22.000,00		17.376,48	-4.623,52		-4.120,38
63500000	Beteiligung Schülerbetreuung	25.716,05	22.500,00	22.500,00		28.141,00	5.641,00		2.424,95
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	197.963,10	174.520,00	174.520,00		159.012,79	-15.507,21		-38.950,31
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	3.111,34	3.600,00	3.600,00		4.726,29	1.126,29		1.614,95
64120000	Mieten und Pachten	110.341,13	78.720,00	78.720,00		73.932,57	-4.787,43		-36.408,56
64140000	Beteiligung Essenskosten	84.510,63	92.200,00	92.200,00		79.428,93	-12.771,07		-5.081,70

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
64160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen					925,00	925,00		925,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	438.660,36	706.255,00	706.255,00		236.254,91	-470.000,09		-202.405,45
64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	67.859,93	218.300,00	218.300,00		1.910,91	-216.389,09		-65.949,02
64241000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	1.576,70				2.977,05	2.977,05		1.400,35
64242000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	77.287,31	71.400,00	71.400,00		56.570,88	-14.829,12		-20.716,43
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	238.991,83	334.770,00	334.770,00		140.466,42	-194.303,58		-98.525,41
64245000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten		50,00	50,00		286,50	236,50		286,50
64248000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	899,18	1.100,00	1.100,00		181,34	-918,66		-717,84
64249000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	12.720,73	53.600,00	53.600,00		8.329,94	-45.270,06		-4.390,79
64250000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	6.514,97	8.300,00	8.300,00		6.578,99	-1.721,01		64,02
64251000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	4.316,36	200,00	200,00		311,31	111,31		-4.005,05
64259000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.969,16	2.500,00	2.500,00		1.609,40	-890,60		-1.359,76
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	25.524,19	16.035,00	16.035,00		17.032,17	997,17		-8.492,02
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	130.021,03	84.750,00	84.750,00		43.401,82	-41.348,18		-86.619,21
66111000	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	88.896,09							-88.896,09
66112000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		34.200,00	34.200,00			-34.200,00		

951 Verbandsgemeinde Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
66114000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					200,00	200,00		200,00
66210000	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	21.665,00	20.500,00	20.500,00		27.424,75	6.924,75		5.759,75
66220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	15.579,80	20.050,00	20.050,00		15.692,91	-4.357,09		113,11
66260000	Verkauf von Angebotsunterlagen		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
66270000	Versicherungserstattungen	3.706,55							-3.706,55
66290000	Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	173,59				84,16	84,16		-89,43
66400000	Sonstige Steuererstattungen		8.000,00	8.000,00			-8.000,00		
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.665.617,40	10.626.104,00	10.626.104,00		10.234.311,95	-391.792,05		568.694,55
11.	Personalauszahlungen	5.945.538,28	6.283.730,00	6.283.730,00		5.630.228,63	-653.501,37		-315.309,65
70120000	Beigeordnete	2.702,07	3.500,00	3.500,00		2.226,70	-1.273,30		-475,37
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	11.173,38	15.000,00	15.000,00		10.141,68	-4.858,32		-1.031,70
70190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	18.877,83	21.000,00	21.000,00		19.138,53	-1.861,47		260,70
70210000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	647.236,25	627.450,00	627.450,00		500.690,75	-126.759,25		-146.545,50
70212000	Leistungszulagen		3.050,00	3.050,00			-3.050,00		
70220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	3.808.835,69	4.011.250,00	4.011.250,00		3.647.821,87	-363.428,13		-161.013,82
70291000	Vergütungen	66.358,09	59.500,00	59.500,00		102.741,29	43.241,29		36.383,20
70310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	299.633,02	250.200,00	250.200,00		257.099,33	6.899,33		-42.533,69
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	324.158,58	381.400,00	381.400,00		312.455,74	-68.944,26		-11.702,84
70390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	464,81				150,48	150,48		-314,33
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	672.449,00	822.200,00	822.200,00		685.569,27	-136.630,73		13.120,27
70510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	82.092,35	82.800,00	82.800,00		82.012,44	-787,56		-79,91
70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	11.312,24	5.880,00	5.880,00		10.018,54	4.138,54		-1.293,70
70590000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Sonstige	244,97	500,00	500,00		162,01	-337,99		-82,96
12.	Versorgungsauszahlungen	90.386,11	127.700,00	127.700,00		113.371,14	-14.328,86		22.985,03
71110000	Versorgungsauszahlungen / Beamte	90.386,11	127.700,00	127.700,00		113.371,14	-14.328,86		22.985,03

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	793.942,87	984.050,00	984.050,00		794.781,38	-189.268,62		838,51
72100000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	7.322,63	2.900,00	2.900,00		2.548,28	-351,72		-4.774,35
72200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	301.784,13	307.500,00	307.500,00		257.304,74	-50.195,26		-44.479,39
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.467,78	2.500,00	2.500,00		4.774,25	2.274,25		-693,53
72311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	32.166,31	47.800,00	47.800,00		63.528,84	15.728,84		31.362,53
72311100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke (7 %)	370,43							-370,43
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	79.050,36	203.100,00	203.100,00		97.421,55	-105.678,45		18.371,19
72314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
72321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	77,54	11.450,00	11.450,00		1.620,58	-9.829,42		1.543,04
72322000	Außenanlagen		100,00	100,00			-100,00		
72323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	33.780,06	34.000,00	34.000,00		27.048,12	-6.951,88		-6.731,94
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.444,81	25.000,00	25.000,00		1.768,30	-23.231,70		-10.676,51
72342000	Kunstgegenstände		400,00	400,00			-400,00		
72350000	Fahrzeugunterhaltung	201,10	2.000,00	2.000,00		884,43	-1.115,57		683,33
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	33.324,54	22.100,00	22.100,00		16.599,05	-5.500,95		-16.725,49
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	7.375,27	9.500,00	9.500,00		8.157,59	-1.342,41		782,32
72353000	Reifen		500,00	500,00			-500,00		
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	19.257,59	6.000,00	6.000,00		11.497,78	5.497,78		-7.759,81
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.522,16	30.600,00	30.600,00		48.100,98	17.500,98		15.578,82
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	25.790,94	33.750,00	33.750,00		39.784,81	6.034,81		13.993,87
72420000	Essenskosten	113.708,09	129.700,00	129.700,00		104.864,25	-24.835,75		-8.843,84

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
72430000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / für Schülerbetreuung	773,28	1.050,00	1.050,00		957,42	-92,58		184,14
72440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	8,10	150,00	150,00			-150,00		-8,10
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	16.135,10	26.450,00	26.450,00		23.258,02	-3.191,98		7.122,92
72460000	Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		500,00	500,00			-500,00		
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	22.983,93	19.150,00	19.150,00		36.548,23	17.398,23		13.564,30
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	22.642,82	36.150,00	36.150,00		20.059,35	-16.090,65		-2.583,47
72542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land		2.200,00	2.200,00			-2.200,00		
72543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	176,12							-176,12
72550000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich	4.445,49	3.500,00	3.500,00		3.679,81	179,81		-765,68
72551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	22.134,29	24.000,00	24.000,00		24.375,00	375,00		2.240,71
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	681.021,88	683.700,00	683.700,00		702.929,51	19.229,51		21.907,63
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	33.148,53	54.600,00	54.600,00		66.484,91	11.884,91		33.336,38
74159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	15.126,61	3.700,00	3.700,00		10.195,91	6.495,91		-4.930,70
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	77.590,00	68.400,00	68.400,00		63.500,00	-4.900,00		-14.090,00
74411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	45.429,00	46.800,00	46.800,00		46.126,00	-674,00		697,00
74419000	Allgemeine Umlagen an das Land / Sonstiges	6.138,26	6.200,00	6.200,00		6.500,64	300,64		362,38

951 Verbandsgemeinde Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
74421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	500.872,00	504.000,00	504.000,00		507.516,00	3.516,00		6.644,00
74500000	Sonstige Transferauszahlungen	500,00							-500,00
74620000	Allgemeine Zuweisungen / an das Land	2.217,48				2.606,05	2.606,05		388,57
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.074.361,89	1.158.500,00	1.158.500,00		1.085.028,59	-73.471,41		10.666,70
75210000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	112.606,16	120.000,00	120.000,00		111.790,92	-8.209,08		-815,24
75330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	538.360,33	551.000,00	551.000,00		593.491,37	42.491,37		55.131,04
75340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	61.491,73	66.500,00	66.500,00		64.384,73	-2.115,27		2.893,00
75390000	Sonstige Leistungen	3.649,23	4.800,00	4.800,00		3.228,98	-1.571,02		-420,25
75422000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an das Land		100,00	100,00			-100,00		
75423000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Gemeinden		200,00	200,00			-200,00		
75424000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	79.550,32	50.400,00	50.400,00		76.420,49	26.020,49		-3.129,83
75710000	Leistungen nach dem AsylbLG	272.447,15	350.000,00	350.000,00		221.554,20	-128.445,80		-50.892,95
75790000	Auszahlungen der sozialen Sicherung / sonstige Leistungen / Sonstige	6.256,97	15.500,00	15.500,00		14.157,90	-1.342,10		7.900,93
16.	sonstige laufende Auszahlungen	731.692,18	859.887,00	859.887,00		608.995,28	-250.891,72	20.000,00	-122.696,90
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	81.540,84	94.920,00	94.920,00		63.509,88	-31.410,12		-18.030,96
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	18.164,37	21.100,00	21.100,00		18.304,60	-2.795,40		140,23
76131000	Fahrtkostenerstattung	4.607,14	8.700,00	8.700,00		7.248,98	-1.451,02		2.641,84
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	96.409,43	29.800,00	29.800,00		36.896,59	7.096,59		-59.512,84
76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen	91,00				2.182,43	2.182,43		2.091,43
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	23.039,53	24.900,00	24.900,00		15.083,35	-9.816,65		-7.956,18
76220000	Leasing	1.861,12	3.900,00	3.900,00		521,36	-3.378,64		-1.339,76
76240000	Datenverarbeitung	18.700,64	85.100,00	85.100,00		23.883,70	-61.216,30		5.183,06
76241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen	37.937,55	55.000,00	55.000,00		29.719,09	-25.280,91		-8.218,46
76242000	Datenverarbeitung / laufende Beratung	440,71				6.307,65	6.307,65		5.866,94

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76243000	Unterhaltung Software, Updates	48.858,31	47.740,00	47.740,00		30.956,68	-16.783,32		-17.901,63
76244000	Unterhaltung Hardware		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
76249000	Datenverarbeitung / Sonstige	19,04	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-19,04
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	39.583,88	49.600,00	49.600,00		10.662,62	-38.937,38		-28.921,26
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	120,66	3.500,00	3.500,00		1.193,76	-2.306,24		1.073,10
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	6.695,24	1.000,00	1.000,00		3.399,47	2.399,47		-3.295,77
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	189,62	48.000,00	48.000,00		8.210,45	-39.789,55	20.000,00	8.020,83
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	66.801,33	89.300,00	89.300,00		67.493,44	-21.806,56		692,11
76310000	Büromaterial	10.908,11	13.820,00	13.820,00		11.518,73	-2.301,27		610,62
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften	11.871,67	9.910,00	9.910,00		11.855,12	1.945,12		-16,55
76321000	Bücher	569,87	1.610,00	1.610,00		386,44	-1.223,56		-183,43
76322000	Zeitschriften	266,40				189,50	189,50		-76,90
76324000	Gesetz-, Verordnungs-, Amtsblätter	49,75							-49,75
76330000	Porto und Versandkosten	29.658,39	29.000,00	29.000,00		27.266,69	-1.733,31		-2.391,70
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten	36.524,37	25.730,00	25.730,00		25.974,91	244,91		-10.549,46
76342000	Datenübertragungsgebühren	745,34				1.414,42	1.414,42		669,08
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	612,18	1.580,00	1.580,00		1.189,56	-390,44		577,38
76350000	Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen	2.945,75	3.850,00	3.850,00		3.730,69	-119,31		784,94
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	29.675,60	29.200,00	29.200,00		29.886,61	686,61		211,01
76370000	Bankgebühren	329,22	500,00	500,00		312,95	-187,05		-16,27
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige	3.967,78	17.080,00	17.080,00		11.023,50	-6.056,50		7.055,72
76410000	Versicherungsbeiträge	863,40	1.000,00	1.000,00		893,15	-106,85		29,75
76411000	Gebäudeversicherungen	16.079,40	14.755,00	14.755,00		11.900,58	-2.854,42		-4.178,82
76412000	Kfz-Versicherungen	8.648,31	8.940,00	8.940,00		9.335,80	395,80		687,49
76413000	Haftpflichtversicherungen	39.529,88	40.500,00	40.500,00		40.434,16	-65,84		904,28
76414000	Unfallversicherungen	72.476,77	72.730,00	72.730,00		75.262,46	2.532,46		2.785,69
76415000	Rechtsschutzversicherungen		500,00	500,00			-500,00		

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76419000	Sonstige Versicherungen	501,27	682,00	682,00		585,94	-96,06		84,67
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	16.175,56	18.950,00	18.950,00		16.219,61	-2.730,39		44,05
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	52,43	60,00	60,00		36,68	-23,32		-15,75
76810000	Grundsteuer	219,41	220,00	220,00		273,46	53,46		54,05
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	608,00	610,00	610,00		490,00	-120,00		-118,00
76890000	Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige Steuerauszahlungen / sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	69,00				84,00	84,00		15,00
76920000	Verfügun gsmittel	555,67	1.000,00	1.000,00		810,98	-189,02		255,31
76930000	Repräsentationen	2.457,64	2.100,00	2.100,00		2.202,78	102,78		-254,86
76940000	Auszahlungen für Schadensfälle	270,60				142,51	142,51		-128,09
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.316.943,21	10.097.567,00	10.097.567,00		8.935.334,53	-1.162.232,47	20.000,00	-381.608,68
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>348.674,19</u>	<u>528.537,00</u>	<u>528.537,00</u>		<u>1.298.977,42</u>	<u>770.440,42</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>950.303,23</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	47.943,65	65.410,00	65.410,00		35.180,56	-30.229,44		-12.763,09
67131000	Zinseinzahlungen für Kredite / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	539,94	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-539,94
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	47.394,87	61.000,00	61.000,00		34.645,10	-26.354,90		-12.749,77
67160000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom sonstigen inländischen Bereich					-40,00	-40,00		-40,00
67400000	Einzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	8,84	10,00	10,00			-10,00		-8,84
67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige		3.400,00	3.400,00		575,46	-2.824,54		575,46
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	124.102,12	147.200,00	147.200,00		101.656,95	-45.543,05		-22.445,17
77390000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an Sondervermögen / an Sonstige		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		

951 Verbandsgemeinde Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
77430000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	38.718,69	50.000,00	50.000,00		23.323,79	-26.676,21		-15.394,90
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	2.621,83	3.150,00	3.150,00		3.050,77	-99,23		428,94
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	80.399,91	86.000,00	86.000,00		68.631,59	-17.368,41		-11.768,32
77514000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken		100,00	100,00			-100,00		
77519000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	2.361,69	2.950,00	2.950,00		6.650,80	3.700,80		4.289,11
21.	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>	<u>-76.158,47</u>	<u>-81.790,00</u>	<u>-81.790,00</u>		<u>-66.476,39</u>	<u>15.313,61</u>		<u>9.682,08</u>
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>272.515,72</u>	<u>446.747,00</u>	<u>446.747,00</u>		<u>1.232.501,03</u>	<u>785.754,03</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>959.985,31</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	272.515,72	446.747,00	446.747,00		1.232.501,03	785.754,03	-20.000,00	959.985,31
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	179.128,90	507.165,00	507.165,00		257.998,00	-249.167,00		78.869,10
68110000	Investitionszuwendungen		67.500,00	67.500,00			-67.500,00		
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		64.690,00	64.690,00		86.574,00	21.884,00		86.574,00
68159000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich					2.700,00	2.700,00		2.700,00
68160000	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	179.128,90	374.975,00	374.975,00		168.724,00	-206.251,00		-10.404,90
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								

951 Verbandsgemeinde Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.673.980,00	1.673.980,00			-1.673.980,00	1.673.980,00	
68420000	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.673.980,00	1.673.980,00			-1.673.980,00	1.673.980,00	
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	6.103,91	213.580,00	213.580,00		7.650,00	-205.930,00		1.546,09
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.103,91	193.580,00	193.580,00		7.650,00	-185.930,00		1.546,09
68570000	Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände		20.000,00	20.000,00			-20.000,00		
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.232,81	2.394.725,00	2.394.725,00		265.648,00	-2.129.077,00	1.673.980,00	80.415,19
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	21.351,45	290.249,00	208.142,00	82.107,00	75.568,09	-132.573,91		54.216,64
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	1.263,45	188.142,00	188.142,00		3.821,09	-184.320,91		2.557,64
78440000	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	20.088,00	102.107,00	20.000,00	82.107,00	71.747,00	51.747,00		51.659,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	1.083.970,55	4.307.980,99	2.291.760,00	2.016.220,99	2.491.156,11	199.396,11	1.856.403,06	1.407.185,56
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.584,31	1.584,31		1.584,31
78520000	Auszahlungen für Sachanlagen	29.696,98	10.000,00	10.000,00			-10.000,00		-29.696,98
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		198.091,28		198.091,28	81.146,69	81.146,69	125.040,36	81.146,69
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	17.024,87	110.500,00	110.500,00		178.817,75	68.317,75		161.792,88
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	62.567,51	331.052,39	283.400,00	47.652,39	155.250,48	-128.149,52	148.021,05	92.682,97

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
78590000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	974.681,19	3.658.337,32	1.887.860,00	1.770.477,32	2.074.356,88	186.496,88	1.583.341,65	1.099.675,69
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	10.257,89	8.995,00	8.995,00		0,01	-8.994,99		-10.257,88
78745000	Ausleihungen an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	10.257,89	8.995,00	8.995,00		0,01	-8.994,99		-10.257,88
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.115.579,89	4.607.224,99	2.508.897,00	2.098.327,99	2.566.724,21	57.827,21	1.856.403,06	1.451.144,32
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-930.347,08</u>	<u>-2.212.499,99</u>	<u>-114.172,00</u>	<u>-2.098.327,99</u>	<u>-2.301.076,21</u>	<u>-2.186.904,21</u>	<u>-182.423,06</u>	<u>-1.370.729,13</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-657.831,36	-1.765.752,99	332.575,00	-2.098.327,99	-1.068.575,18	-1.401.150,18	-202.423,06	-410.743,82
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		1.469.125,00		1.469.125,00	-2.645,74	-2.645,74	1.469.125,00	-2.645,74
69245310	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	-584.521,00							584.521,00
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	584.521,00	1.469.125,00		1.469.125,00	-2.645,74	-2.645,74	1.469.125,00	-587.166,74
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	101.307,33	117.300,00	117.300,00		121.923,54	4.623,54		20.616,21
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	101.307,33	117.300,00	117.300,00		121.923,54	4.623,54		20.616,21
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-101.307,33	1.351.825,00	-117.300,00	1.469.125,00	-124.569,28	-7.269,28	1.469.125,00	-23.261,95
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	<u>Abnahme der liquiden Mittel</u>								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
79523000	Sparguthaben		223.116,00	223.116,00			-223.116,00		
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-101.307,33	1.351.825,00	-117.300,00	1.469.125,00	-124.569,28	-7.269,28	1.469.125,00	-23.261,95
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	562.016,08				559.353,92	559.353,92		-2.662,16
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	14.786,11				34.431,06	34.431,06		19.644,95
69920000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	46.610,50				5.790,18	5.790,18		-40.820,32
69930000	Einzahlungen Bildungspakt Stiftung	107.837,69				482.938,29	482.938,29		375.100,60
69990100	FRK Lohnvorschüsse an Bedienstete (auch Gemeinden wegen LOGA)	1.760,00				2.145,00	2.145,00		385,00
69990150	FRK Versicherungen, Wechselgelder, Kartenzahlungen und anderes	489,70							-489,70
69990250	FRK Landwirtschaftskammerbeitrag Verbandsgemeinde	15.927,73				16.463,44	16.463,44		535,71

951 Verbandsgemeinde Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
69990350	FRK Stabilisierungsfonds für Wein	593,58				816,54	816,54		222,96
69991650	FRK Vollstreckungskonto VB - Trosch					11.437,48	11.437,48		11.437,48
69994750	FRK Verwahr-Konto: nnn	166.641,95							-166.641,95
69996050	FRK Zahlungen für Verbandsgemeindewerke aus Einzelgeschäftsvorfällen	100.000,00							-100.000,00
69997000	FRK Überzahlungen aus Personenkonten Systemkonto, aus Art 999	100.866,73				896,83	896,83		-99.969,90
69999020	FRK Gruppengeld	6.502,09				4.435,10	4.435,10		-2.066,99
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	568.939,50				877.695,69	877.695,69		308.756,19
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	21.252,87				39.261,23	39.261,23		18.008,36
79920000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	45.000,00				83.971,40	83.971,40		38.971,40
79930000	Auszahlungen Bildungspakt Stiftung	108.982,20				751.166,07	751.166,07		642.183,87
79990100	FRK Lohnvorschüsse an Bedienstete (auch Gemeinden wegen LOGA)	2.370,00				-1.080,00	-1.080,00		-3.450,00
79990150	FRK Versicherungen, Wechselgelder, Kartenzahlungen und anderes	-474,08							474,08
79990200	FRK Gegenkonto Lohnzahlungen / LOGA u.a.					336,87	336,87		336,87
79990250	FRK Landwirtschaftskammerbeitrag Verbandsgemeinde					-628,87	-628,87		-628,87
79990350	FRK Stabilisierungsfonds für Wein					1.523,40	1.523,40		1.523,40
79990400	FRK ED-Tankstelle Nassau	-574,26							574,26
79990500	FRK Autohaus Strack GmbH, Singhofen	-586,20							586,20
79990700	FRK Vorschuss-Konto: nnn	384,00							-384,00
79991250	FRK Sammlungen	5.292,29							-5.292,29
79991750	FRK Last- und Rücklastschriften und Schecks Vollstreckung	14.394,67							-14.394,67
79991850	FRK Klärfälle Vollstreckung - Restbeträge aus VV 1700	8.874,42							-8.874,42
79992450	FRK Zwischenkonto Elternbeiträge Kreiskasse - Frau Michel	1.417,49							-1.417,49

951 Verbandsgemeinde Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
79992650	FRK nicht zu verbuchende Einnahmen (soweit nicht bei GKZ 01-20 zu buchen)	2.200,57							-2.200,57
79992750	FRK vereinnahmte geringfügige Überzahlungen	1.566,05							-1.566,05
79992850	FRK Einnahmen aus Getränkeverkauf Belegschaft	-33,63							33,63
79994650	FRK Verwahr-Konto: nnn	55.521,97							-55.521,97
79995450	FRK Erbschaftsanteil Martha Willemsen (Sozialfonds Kinder in Not) Bgm. Rau / K.Bonn	15.434,90							-15.434,90
79996115	FRK Abschlag Schmutzwassergebühren	49.954,38							-49.954,38
79996150	FRK vereinnahmte Kanalgebühren für VG-Werke	-5.120,12							5.120,12
79996215	FRK Abschlag Wassergebühren	45.976,89							-45.976,89
79996250	FRK vereinnahmtes Wassergeld für VG-Werke	-188,72							188,72
79996315	FRK Abschlag WKB Niederschlagswasser	48.386,77							-48.386,77
79996350	FRK vereinnahmter Wiederkehrender Beitrag für VG-Werke	984,70							-984,70
79996415	FRK Abschlag WKB Schmutzwasser	26.837,81							-26.837,81
79996450	FRK Vereinnahmter Wiederkehrender Beitrag für Schmutzwasser Auszahlung Naspa 277 001 913	3.090,02							-3.090,02
79996505	FRK Straßenoberflächenentwässerung WKB Abrechnung	7.804,96							-7.804,96
79997000	FRK Überzahlungen aus Personenkonten Systemkonto, aus Art 999	102.228,97				1.145,59	1.145,59		-101.083,38
79999020	FRK Gruppengeld	5.589,40				2.000,00	2.000,00		-3.589,40
79999030	FRK Interimskonto aus Vollstreckung, Abwicklung nächstes Kalenderjahr	2.371,18							-2.371,18
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-6.923,42				-318.341,77	-318.341,77		-311.418,35
58.	Kassenbestand	-108.230,75	1.351.825,00	-117.300,00	1.469.125,00	-442.911,05	-325.611,05	1.469.125,00	-334.680,30

Teilergebnisrechnung

gemäß § 46 GemHVO



Verbandsgemeinde Nassau

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	760,52				308,50	308,50		-452,02
49910000	Landwirtschaftskammerbeitrag	760,52				308,50	308,50		-452,02
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	75.142,27	74.837,00	74.837,00		74.271,76	-565,24		-870,51
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	8.074,17	8.400,00	8.400,00		12.874,17	4.474,17		4.800,00
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.176,89	6.200,00	6.200,00		6.135,40	-64,60		-41,49
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	7.913,17	4.000,00	4.000,00		2.100,00	-1.900,00		-5.813,17
41450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	4.469,68				437,11	437,11		-4.032,57
41459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		9.780,00	9.780,00			-9.780,00		
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	45.723,02	45.182,00	45.182,00		49.939,08	4.757,08		4.216,06
41590000	Sonstige Sonderposten	2.785,34	1.275,00	1.275,00		2.786,00	1.511,00		0,66
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265,00				513,00	513,00		248,00
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	265,00				513,00	513,00		248,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	226,56	220,00	220,00		-17,39	-237,39		-243,95
44120000	Mieten und Pachten	226,56	220,00	220,00		-17,39	-237,39		-243,95
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	444.010,92	562.615,00	562.615,00		378.812,77	-183.802,23		-65.198,15
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	125.387,35	168.800,00	168.800,00		143.813,68	-24.986,32		18.426,33
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	4.553,75							-4.553,75
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	73.339,74	61.300,00	61.300,00		54.930,56	-6.369,44		-18.409,18
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.605,03	310.270,00	310.270,00		157.118,46	-153.151,54		-53.486,57

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
44248000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	832,50	1.100,00	1.100,00		1.817,50	717,50		985,00
44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.247,46	8.400,00	8.400,00		7.049,08	-1.350,92		-6.198,38
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	9.293,49	8.200,00	8.200,00		7.190,01	-1.009,99		-2.103,48
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	568,73	1.000,00	1.000,00		812,51	-187,49		243,78
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	6.182,87	3.545,00	3.545,00		6.080,97	2.535,97		-101,90
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	157.456,63	109.583,00	109.583,00		43.014,36	-66.568,64		-114.442,27
46114000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					200,00	200,00		200,00
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	606,00							-606,00
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	14.921,36	20.000,00	20.000,00		14.254,54	-5.745,46		-666,82
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	141.790,46	89.583,00	89.583,00		28.559,82	-61.023,18		-113.230,64
46629000	Erträge aus Zuschreibungen / Sonstige	138,81							-138,81
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	677.861,90	747.255,00	747.255,00		496.903,00	-250.352,00		-180.958,90
11.	Personalaufwendungen	2.078.600,06	2.095.223,00	2.095.223,00		1.983.070,52	-112.152,48		-95.529,54
50120000	Beigeordnete	2.702,07	3.500,00	3.500,00		2.226,70	-1.273,30		-475,37
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	15.254,88	15.000,00	15.000,00		9.835,74	-5.164,26		-5.419,14
50190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	18.989,64	21.000,00	21.000,00		19.016,27	-1.983,73		26,63
50210000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	433.640,69	452.000,00	452.000,00		389.564,07	-62.435,93		-44.076,62
50212000	Leistungszulagen		3.050,00	3.050,00			-3.050,00		
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	780.813,22	861.750,00	861.750,00		836.560,13	-25.189,87		55.746,91

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
50291000	Vergütungen	20.986,45	11.100,00	11.100,00		30.662,10	19.562,10		9.675,65
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	190.369,54	183.500,00	183.500,00		201.865,12	18.365,12		11.495,58
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	64.713,50	82.400,00	82.400,00		72.112,39	-10.287,61		7.398,89
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	615,29				86,73	86,73		-528,56
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	152.318,54	176.700,00	176.700,00		168.158,14	-8.541,86		15.839,60
50510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	82.092,35	82.800,00	82.800,00		81.713,44	-1.086,56		-378,91
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	7.921,48	3.930,00	3.930,00		6.844,02	2.914,02		-1.077,46
50590000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Sonstige	406,98	500,00	500,00			-500,00		-406,98
50711000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Pensionsrückstellungen	248.507,08	180.118,00	180.118,00		110.187,10	-69.930,90		-138.319,98
50712000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Beihilferückstellungen	51.589,52	17.875,00	17.875,00		24.600,70	6.725,70		-26.988,82
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	7.678,83				29.637,87	29.637,87		21.959,04
12.	Versorgungsaufwendungen	80.897,38	144.850,00	144.850,00		847.995,27	703.145,27		767.097,89
51110000	Versorgungsaufwendungen / Beamte	74.366,38	103.100,00	103.100,00		92.053,27	-11.046,73		17.686,89
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte	6.531,00	28.050,00	28.050,00		640.170,00	612.120,00		633.639,00
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen / Beamte		13.700,00	13.700,00		115.772,00	102.072,00		115.772,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.427,59	210.100,00	210.100,00		160.671,98	-49.428,02		10.244,39
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	7.550,67	2.400,00	2.400,00		774,21	-1.625,79		-6.776,46
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	46.968,88	54.000,00	54.000,00		55.042,80	1.042,80		8.073,92
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	795,54	7.500,00	7.500,00		7.821,67	321,67		7.026,13
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.450,37	39.000,00	39.000,00		13.715,29	-25.284,71		8.264,92
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	777,48	600,00	600,00			-600,00		-777,48
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.922,46	25.000,00	25.000,00		2.640,71	-22.359,29		-10.281,75
52342000	Kunstgegenstände		400,00	400,00			-400,00		
52350000	Fahrzeugunterhaltung	201,10	2.000,00	2.000,00		1.280,05	-719,95		1.078,95
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	24.883,59	20.000,00	20.000,00		14.719,58	-5.280,42		-10.164,01
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	4.806,25	7.000,00	7.000,00		6.699,19	-300,81		1.892,94
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.342,71	4.500,00	4.500,00		3.067,03	-1.432,97		724,32
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.146,77	23.000,00	23.000,00		20.830,29	-2.169,71		1.683,52
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.225,92	7.900,00	7.900,00		13.988,77	6.088,77		8.762,85
52420000	Essenskosten	912,40	1.200,00	1.200,00		2.059,50	859,50		1.147,10
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	8,10	150,00	150,00			-150,00		-8,10
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe		100,00	100,00			-100,00		
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	3.879,30	3.700,00	3.700,00		4.681,10	981,10		801,80
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.934,44	7.150,00	7.150,00		9.671,98	2.521,98		-262,46
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	176,12							-176,12
52550000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich	4.445,49	3.500,00	3.500,00		3.679,81	179,81		-765,68
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	156.431,29	155.375,00	155.375,00		151.233,55	-4.141,45		-5.197,74

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.215,86	12.006,00	12.006,00		10.026,54	-1.979,46		-189,32
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	6.005,85							-6.005,85
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	31.262,01	31.256,00	31.256,00		31.262,00	6,00		-0,01
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		680,00	680,00		341,11	-338,89		341,11
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	399,03				399,00	399,00		-0,03
53670000	Verwaltungsgebäude		5.872,00	5.872,00			-5.872,00		
53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	448,00	448,00	448,00		448,00			
53810000	Fahrzeuge	66.515,93	71.000,00	71.000,00		75.862,75	4.862,75		9.346,82
53820000	Maschinen und technische Anlagen	26.204,89	22.000,00	22.000,00		16.214,97	-5.785,03		-9.989,92
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.379,72	12.113,00	12.113,00		16.679,18	4.566,18		1.299,46
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	86.318,03	79.400,00	79.400,00		115.801,42	36.401,42		29.483,39
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	15.801,42	14.600,00	14.600,00		14.901,42	301,42		-900,00
54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	8.426,61	2.400,00	2.400,00		2.400,00			-6.026,61
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	62.090,00	62.400,00	62.400,00		98.500,00	36.100,00		36.410,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>565.818,78</u>	<u>618.840,00</u>	<u>618.840,00</u>		<u>453.612,36</u>	<u>-165.227,64</u>		<u>-112.206,42</u>

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	32.040,61	51.520,00	51.520,00		19.520,33	-31.999,67		-12.520,28
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	12.187,21	11.200,00	11.200,00		10.534,89	-665,11		-1.652,32
56131000	Fahrtkostenerstattung	4.957,06	6.700,00	6.700,00		6.453,74	-246,26		1.496,68
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	95.600,83	29.000,00	29.000,00		35.341,99	6.341,99		-60.258,84
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen					2.143,43	2.143,43		2.143,43
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	14.897,58	15.760,00	15.760,00		7.154,92	-8.605,08		-7.742,66
56240000	Datenverarbeitung	12.416,29	76.000,00	76.000,00		27.732,04	-48.267,96		15.315,75
56241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	13.610,81	30.000,00	30.000,00		8.683,99	-21.316,01		-4.926,82
56242000	Datenverarbeitung / laufende Beratung	440,71				7.444,85	7.444,85		7.004,14
56243000	Unterhaltung Software, Updates	41.407,67	42.400,00	42.400,00		34.277,91	-8.122,09		-7.129,76
56244000	Unterhaltung Hardware		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	39.132,54	49.000,00	49.000,00		16.425,52	-32.574,48		-22.707,02
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.500,00	1.500,00			-1.500,00		
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	3.971,63							-3.971,63
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	189,62	28.000,00	28.000,00		20.045,14	-7.954,86		19.855,52
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.412,21	24.400,00	24.400,00		5.395,84	-19.004,16		-4.016,37
56310000	Büromaterial	7.291,27	8.100,00	8.100,00		6.755,29	-1.344,71		-535,98
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	5.891,55	6.010,00	6.010,00		5.905,75	-104,25		14,20
56330000	Porto und Versandkosten	29.594,25	29.000,00	29.000,00		27.635,33	-1.364,67		-1.958,92
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	28.879,07	16.550,00	16.550,00		17.850,19	1.300,19		-11.028,88
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren		490,00	490,00		420,00	-70,00		420,00
56350000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	179,00	1.350,00	1.350,00		606,94	-743,06		427,94
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	29.675,60	29.200,00	29.200,00		29.811,61	611,61		136,01
56370000	Bankgebühren	329,22	500,00	500,00		312,95	-187,05		-16,27
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	5.618,55	11.930,00	11.930,00		10.001,42	-1.928,58		4.382,87

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56410000	Versicherungsbeiträge	868,58	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-868,58
56411000	Gebäudeversicherungen	2.412,16	3.890,00	3.890,00		2.422,07	-1.467,93		9,91
56412000	Kfz-Versicherungen	7.193,89	7.800,00	7.800,00		8.481,98	681,98		1.288,09
56413000	Haftpflichtversicherungen	39.529,88	40.500,00	40.500,00		40.434,16	-65,84		904,28
56414000	Unfallversicherungen	72.476,77	72.730,00	72.730,00		75.262,46	2.532,46		2.785,69
56415000	Rechtsschutzversicherungen		500,00	500,00			-500,00		
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen					6.860,44	6.860,44		6.860,44
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	15.969,31	18.710,00	18.710,00		15.935,86	-2.774,14		-33,45
56570000	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	36.000,00							-36.000,00
56820000	Kraftfahrzeugsteuer					387,00	387,00		387,00
56920000	Verfügungsmittel	715,97	1.000,00	1.000,00		1.013,24	13,24		297,27
56930000	Repräsentationen	2.457,64	2.100,00	2.100,00		2.361,08	261,08		-96,56
59910000	Landwirtschaftskammerbeitrag	471,30							-471,30
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.118.493,13	3.303.788,00	3.303.788,00		3.712.385,10	408.597,10		593.891,97
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.440.631,23	-2.556.533,00	-2.556.533,00		-3.215.482,10	-658.949,10		-774.850,87
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen	15.650,50				2.928,99	2.928,99		-12.721,51
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen								
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	15.461,47				2.928,99	2.928,99		-12.532,48
57690000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den sonstigen inländischen Bereich / Sonstige	189,03							-189,03
23.	Finanzergebnis	-15.650,50				-2.928,99	-2.928,99		12.721,51
24.	ordentliches Ergebnis	-2.456.281,73	-2.556.533,00	-2.556.533,00		-3.218.411,09	-661.878,09		-762.129,36
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-2.456.281,73</u>	<u>-2.556.533,00</u>	<u>-2.556.533,00</u>		<u>-3.218.411,09</u>	<u>-661.878,09</u>		<u>-762.129,36</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-2.456.281,73</u>	<u>-2.556.533,00</u>	<u>-2.556.533,00</u>		<u>-3.218.411,09</u>	<u>-661.878,09</u>		<u>-762.129,36</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	58.749,16	28.500,00	28.500,00		38.580,50	10.080,50		-20.168,66
40320000	Sonstige Vergnügungssteuer	42.380,14	28.500,00	28.500,00		21.411,79	-7.088,21		-20.968,35
49910000	Landwirtschaftskammerbeitrag	16.351,62				16.262,41	16.262,41		-89,21
49920000	Deutscher Weinfonds					386,07	386,07		386,07
49930000	Absatzförderung Wein					443,69	443,69		443,69
49940000	Wiederaufbaukasse	17,40				76,54	76,54		59,14
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.260.875,99	5.450.330,00	5.450.330,00		5.583.587,68	133.257,68		322.711,69
41112000	Schlüsselzuweisung B1	114.030,00	113.170,00	113.170,00		113.170,00			-860,00
41113000	Schlüsselzuweisung B2	1.131.025,92	1.131.260,00	1.131.260,00		1.154.440,58	23.180,58		23.414,66
41114000	Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten erfasst werden)	44.020,00							-44.020,00
41330000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	133.493,59							-133.493,59
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen					817,19	817,19		817,19
41620000	Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.838.306,48	4.205.900,00	4.205.900,00		4.315.159,91	109.259,91		476.853,43
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		30,00	30,00			-30,00		
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen		30,00	30,00			-30,00		
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	253.437,02				551.649,47	551.649,47		298.212,45
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	1.188,96				1.607,36	1.607,36		418,40
46400000	Sonstige Steuererstattungen					13,89	13,89		13,89
46629000	Erträge aus Zuschreibungen / Sonstige	252.248,06				550.028,22	550.028,22		297.780,16
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.573.062,17	5.478.860,00	5.478.860,00		6.173.817,65	694.957,65		600.755,48

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
11.	Personalaufwendungen								
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung								
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	552.450,21	557.000,00	557.000,00		560.461,64	3.461,64		8.011,43
54411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	45.429,00	46.800,00	46.800,00		46.126,00	-674,00		697,00
54419000	Allgemeine Umlagen an das Land / Sonstige	6.149,21	6.200,00	6.200,00		6.819,64	619,64		670,43
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	500.872,00	504.000,00	504.000,00		507.516,00	3.516,00		6.644,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>17.453,98</u>				<u>16.761,70</u>	<u>16.761,70</u>		<u>-692,28</u>
59910000	Landwirtschaftskammerbeitrag	16.519,57				16.000,00	16.000,00		-519,57
59920000	Deutscher Weinfonds	397,87				694,11	694,11		296,24
59930000	Absatzförderung Wein	457,26							-457,26
59940000	Wiederaufbaukasse	79,28				67,59	67,59		-11,69
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	569.904,19	557.000,00	557.000,00		577.223,34	20.223,34		7.319,15
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.003.157,98	4.921.860,00	4.921.860,00		5.596.594,31	674.734,31		593.436,33
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	38.045,41	62.910,00	62.910,00		8.927,64	-53.982,36		-29.117,77
47131000	Zinserträge für Kredite / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	539,94	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-539,94
47143000	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	36.992,75	61.000,00	61.000,00		8.911,48	-52.088,52		-28.081,27

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
47400000	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	8,84	10,00	10,00		8,84	-1,16		
47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	503,88	900,00	900,00		7,32	-892,68		-496,56
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	118.259,95	147.200,00	147.200,00		105.729,51	-41.470,49		-12.530,44
57310000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	16.690,68							-16.690,68
57390000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Sonstige		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.438,23	50.000,00	50.000,00		31.170,23	-18.829,77		732,00
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	3.051,92	3.150,00	3.150,00		2.984,87	-165,13		-67,05
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	64.938,44	86.000,00	86.000,00		68.631,59	-17.368,41		3.693,15
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken		100,00	100,00			-100,00		
57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	3.140,68	2.950,00	2.950,00		2.942,82	-7,18		-197,86
23.	Finanzergebnis	-80.214,54	-84.290,00	-84.290,00		-96.801,87	-12.511,87		-16.587,33
24.	ordentliches Ergebnis	4.922.943,44	4.837.570,00	4.837.570,00		5.499.792,44	662.222,44		576.849,00
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	4.922.943,44	4.837.570,00	4.837.570,00		5.499.792,44	662.222,44		576.849,00

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>4.922.943,44</u>	<u>4.837.570,00</u>	<u>4.837.570,00</u>		<u>5.499.792,44</u>	<u>662.222,44</u>		<u>576.849,00</u>

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 3 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		5.000,00	5.000,00		1.645,56	-3.354,44		1.645,56
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen					1.645,56	1.645,56		1.645,56
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.732,64	4.500,00	4.500,00		5.330,51	830,51		-1.402,13
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	150,00	1.000,00	1.000,00		90,00	-910,00		-60,00
43130000	Gebühren für die Bauüberwachung	6.582,64	3.500,00	3.500,00		5.240,51	1.740,51		-1.342,13
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	39.586,57	38.000,00	38.000,00		24.997,14	-13.002,86		-14.589,43
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.703,04	2.000,00	2.000,00		3.328,58	1.328,58		1.625,54
44120000	Mieten und Pachten	37.883,53	36.000,00	36.000,00		21.668,56	-14.331,44		-16.214,97
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.647,46	41.025,00	41.025,00		25.510,69	-15.514,31		3.863,23
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	20.940,71	38.000,00	38.000,00		24.651,96	-13.348,04		3.711,25
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.500,00	2.500,00			-2.500,00		
44248000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	66,68				181,34	181,34		114,66
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	109,67				144,99	144,99		35,32
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	530,40	525,00	525,00		532,40	7,40		2,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	8.300,31	8.368,00	8.368,00			-8.368,00		-8.300,31
46260000	Verkauf von Angebotsunterlagen		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.300,31	6.368,00	6.368,00			-6.368,00		-8.300,31

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 3 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	76.266,98	96.893,00	96.893,00		57.483,90	-39.409,10		-18.783,08
11.	Personalaufwendungen	363.382,45	385.978,00	385.978,00		385.640,67	-337,33		22.258,22
50210000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	40.894,92	42.000,00	42.000,00		40.545,00	-1.455,00		-349,92
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	219.213,16	236.500,00	236.500,00		229.820,24	-6.679,76		10.607,08
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	14.939,12	15.000,00	15.000,00		15.290,20	290,20		351,08
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	18.872,92	22.500,00	22.500,00		19.893,61	-2.606,39		1.020,69
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	42.085,73	48.500,00	48.500,00		43.478,10	-5.021,90		1.392,37
50510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	299,00							-299,00
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	115,00							-115,00
50711000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Pensionsrückstellungen	22.436,40	21.478,00	21.478,00		25.643,10	4.165,10		3.206,70
50712000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Beihilferückstellungen	4.526,20				4.836,30	4.836,30		310,10
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer					6.134,12	6.134,12		6.134,12
12.	Versorgungsaufwendungen		4.550,00	4.550,00			-4.550,00		
51110000	Versorgungsaufwendungen / Beamte		4.100,00	4.100,00			-4.100,00		
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte		450,00	450,00			-450,00		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.818,03	24.000,00	24.000,00		13.219,16	-10.780,84		-13.598,87
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	21.326,76	20.000,00	20.000,00		7.516,78	-12.483,22		-13.809,98
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.697,25	2.500,00	2.500,00		4.430,52	1.930,52		-266,73
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	794,02	500,00	500,00		1.271,86	771,86		477,84
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände								
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	12.429,33	12.360,00	12.360,00		12.426,00	66,00		-3,33
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.592,64	4.529,00	4.529,00		4.592,00	63,00		-0,64
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	4.390,90	4.390,00	4.390,00		4.390,00			-0,90
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	745,70	741,00	741,00		744,00	3,00		-1,70
53530000	Stromversorgungsanlagen	2.700,09	2.700,00	2.700,00		2.700,00			-0,09
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen								
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>13.922,64</u>	<u>38.940,00</u>	<u>38.940,00</u>		<u>14.747,98</u>	<u>-24.192,02</u>	<u>20.000,00</u>	<u>825,34</u>
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	429,35	2.100,00	2.100,00		1.519,46	-580,54		1.090,11
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	727,33	500,00	500,00		357,02	-142,98		-370,31
56131000	Fahrtkostenerstattung	579,33	2.000,00	2.000,00		693,38	-1.306,62		114,05
56240000	Datenverarbeitung	383,13	4.500,00	4.500,00			-4.500,00		-383,13
56243000	Unterhaltung Software, Updates	2.806,02	2.810,00	2.810,00		1.403,01	-1.406,99		-1.403,01
56249000	Datenverarbeitung / Sonstige	19,04	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-19,04
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	4.374,78	1.000,00	1.000,00		1.748,30	748,30		-2.626,48
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige		20.000,00	20.000,00		4.230,31	-15.769,69	20.000,00	4.230,31
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	325,62	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-325,62

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 3 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	667,84	200,00	200,00		585,45	385,45		-82,39
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	65,79				48,56	48,56		-17,23
56350000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	2.766,75	2.500,00	2.500,00		3.123,75	623,75		357,00
56360000	Öffentlichkeitsarbeit					75,00	75,00		75,00
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges		500,00	500,00		186,76	-313,24		186,76
56411000	Gebäudeversicherungen	623,99	630,00	630,00		641,72	11,72		17,73
56419000	Sonstige Versicherungen	84,67	200,00	200,00			-200,00		-84,67
56810000	Grundsteuer					51,26	51,26		51,26
56890000	Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Steueraufwendungen / sonstige betriebliche Steueraufwendungen	69,00				84,00	84,00		15,00
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	416.552,45	465.828,00	465.828,00		426.033,81	-39.794,19	20.000,00	9.481,36
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-340.285,47	-368.935,00	-368.935,00		-368.549,91	385,09	-20.000,00	-28.264,44
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-340.285,47</u>	<u>-368.935,00</u>	<u>-368.935,00</u>		<u>-368.549,91</u>	<u>385,09</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>-28.264,44</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-340.285,47</u>	<u>-368.935,00</u>	<u>-368.935,00</u>		<u>-368.549,91</u>	<u>385,09</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>-28.264,44</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-340.285,47</u>	<u>-368.935,00</u>	<u>-368.935,00</u>		<u>-368.549,91</u>	<u>385,09</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>-28.264,44</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.839.264,80	2.996.244,00	2.996.244,00		2.925.910,56	-70.333,44		86.645,76
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	1.489,75							-1.489,75
41330000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden								
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	41.260,02	50.700,00	50.700,00		51.559,67	859,67		10.299,65
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.666.097,93	2.797.119,00	2.797.119,00		2.742.997,48	-54.121,52		76.899,55
41459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	750,00	20.500,00	20.500,00		676,30	-19.823,70		-73,70
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	129.645,58	127.925,00	127.925,00		130.656,11	2.731,11		1.010,53
41590000	Sonstige Sonderposten	21,52				21,00	21,00		-0,52
3.	Erträge der sozialen Sicherung	793.947,60	1.018.650,00	1.018.650,00		1.024.622,59	5.972,59		230.674,99
42113000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	2.283,39	2.100,00	2.100,00		15.608,56	13.508,56		13.325,17
42123000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
42133000	Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	5.585,20	2.000,00	2.000,00		7.067,01	5.067,01		1.481,81
42134000	Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung		500,00	500,00			-500,00		
42143000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	20.103,78	13.500,00	13.500,00		24.875,61	11.375,61		4.771,83
42144000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	105.025,37	91.500,00	91.500,00		92.762,91	1.262,91		-12.262,46
42193000	Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	22,44	100,00	100,00			-100,00		-22,44

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
42194000	Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	24.216,43	30.100,00	30.100,00		4.005,73	-26.094,27		-20.210,70
42320000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	-35.222,77							35.222,77
42322000	SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen	660.512,07	877.850,00	877.850,00		879.171,77	1.321,77		218.659,70
42630000	Leistungsbeteiligung nach dem SGB II / von Landkreisen	11.421,69				1.131,00	1.131,00		-10.290,69
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.937,79	256.900,00	256.900,00		289.582,99	32.682,99		39.645,20
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	89.035,02	91.000,00	91.000,00		88.610,83	-2.389,17		-424,19
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	5.230,90	7.500,00	7.500,00		12.355,30	4.855,30		7.124,40
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	57.492,39	112.900,00	112.900,00		46.423,59	-66.476,41		-11.068,80
43210010	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen/Freibad (7 %)	48.544,81				91.284,97	91.284,97		42.740,16
43210020	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen/Freibad (19 %)	1.308,81				785,30	785,30		-523,51
43220000	Entgelte		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
43400000	Beteiligung Essenskosten	22.926,86	22.000,00	22.000,00		19.956,00	-2.044,00		-2.970,86
43500000	Beteiligung Schülerbetreuung	25.399,00	22.500,00	22.500,00		30.167,00	7.667,00		4.768,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	154.075,55	136.300,00	136.300,00		141.046,46	4.746,46		-13.029,09
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.312,00	1.600,00	1.600,00		1.335,00	-265,00		23,00
44120000	Mieten und Pachten	67.468,58	42.500,00	42.500,00		51.165,35	8.665,35		-16.303,23
44140000	Beteiligung Essenskosten	85.294,97	92.200,00	92.200,00		88.546,11	-3.653,89		3.251,14
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.872,24	102.585,00	102.585,00		54.704,01	-47.880,99		-6.168,23
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	10.608,41	11.500,00	11.500,00		7.913,97	-3.586,03		-2.694,44
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	7.663,36	10.100,00	10.100,00		14.952,79	4.852,79		7.289,43
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.993,17	22.000,00	22.000,00		8.112,83	-13.887,17		-8.880,34

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
44245000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten		50,00	50,00		286,50	236,50		286,50
44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich		45.200,00	45.200,00		23,00	-45.177,00		23,00
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich		100,00	100,00			-100,00		
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	4.186,36	200,00	200,00		331,64	131,64		-3.854,72
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.005,32	1.500,00	1.500,00		10.989,26	9.489,26		8.983,94
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	19.415,62	11.935,00	11.935,00		12.094,02	159,02		-7.321,60
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	307.620,98	155.851,00	155.851,00		81.417,01	-74.433,99		-226.203,97
46110000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens								
46111000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	88.896,09							-88.896,09
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		34.200,00	34.200,00			-34.200,00		
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	21.467,26	20.500,00	20.500,00		27.181,63	6.681,63		5.714,37
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		50,00	50,00			-50,00		
46270000	Versicherungserstattungen	3.706,55							-3.706,55
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	238,51				91,91	91,91		-146,60
46400000	Sonstige Steuererstattungen		8.000,00	8.000,00			-8.000,00		
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	193.312,57	93.101,00	93.101,00		54.143,47	-38.957,53		-139.169,10

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 4 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.405.718,96	4.666.530,00	4.666.530,00		4.517.283,62	-149.246,38		111.564,66
11.	Personalaufwendungen	3.851.494,90	4.086.408,00	4.086.408,00		4.156.088,58	69.680,58		304.593,68
50210000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	117.575,66	133.450,00	133.450,00		125.706,66	-7.743,34		8.131,00
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	2.815.017,09	2.913.000,00	2.913.000,00		2.958.800,94	45.800,94		143.783,85
50291000	Vergütungen	51.949,67	48.400,00	48.400,00		72.847,30	24.447,30		20.897,63
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	45.473,85	51.700,00	51.700,00		46.542,46	-5.157,54		1.068,61
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	240.958,98	276.500,00	276.500,00		254.018,26	-22.481,74		13.059,28
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	483.267,37	597.000,00	597.000,00		543.630,82	-53.369,18		60.363,45
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	3.141,76	1.950,00	1.950,00		3.092,96	1.142,96		-48,80
50711000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Pensionsrückstellungen	58.445,80	61.624,00	61.624,00		66.835,80	5.211,80		8.390,00
50712000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Beihilferückstellungen	12.212,00	2.784,00	2.784,00		13.023,00	10.239,00		811,00
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	23.452,72				71.590,38	71.590,38		48.137,66
12.	Versorgungsaufwendungen	21.915,54	22.450,00	22.450,00		21.215,99	-1.234,01		-699,55
51110000	Versorgungsaufwendungen / Beamte	20.348,54	20.500,00	20.500,00		20.821,99	321,99		473,45
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte	1.567,00	1.950,00	1.950,00		394,00	-1.556,00		-1.173,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617.050,08	749.950,00	749.950,00		639.264,60	-110.685,40		22.214,52
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	830,34	500,00	500,00		715,69	215,69		-114,65
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	234.721,24	233.500,00	233.500,00		193.333,71	-40.166,29		-41.387,53
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	770,53				343,73	343,73		-426,80
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	32.966,68	40.300,00	40.300,00		56.145,33	15.845,33		23.178,65
52311100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke (7 %)	346,20							-346,20

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	66.844,58	163.600,00	163.600,00		87.901,17	-75.698,83		21.056,59
52314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	77,54	10.450,00	10.450,00		1.620,58	-8.829,42		1.543,04
52322000	Außenanlagen		100,00	100,00			-100,00		
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	33.037,49	33.400,00	33.400,00		27.268,57	-6.131,43		-5.768,92
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	6.877,11	2.100,00	2.100,00		3.125,64	1.025,64		-3.751,47
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	2.094,99	2.500,00	2.500,00		2.484,20	-15,80		389,21
52353000	Reifen		500,00	500,00			-500,00		
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	14.426,11	1.500,00	1.500,00		8.430,75	6.930,75		-5.995,36
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.510,78	7.600,00	7.600,00		26.204,46	18.604,46		12.693,68
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	22.995,01	25.850,00	25.850,00		30.296,71	4.446,71		7.301,70
52420000	Essenskosten	112.738,94	128.500,00	128.500,00		111.941,25	-16.558,75		-797,69
52430000	Aufwand für Schülerbetreuung	773,28	1.050,00	1.050,00		957,42	-92,58		184,14
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	16.329,89	26.350,00	26.350,00		22.536,97	-3.813,03		6.207,08
52460000	Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		500,00	500,00			-500,00		
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	19.534,51	15.450,00	15.450,00		31.517,61	16.067,61		11.983,10
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	16.040,56	28.000,00	28.000,00		10.065,81	-17.934,19		-5.974,75
52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land		2.200,00	2.200,00			-2.200,00		
52551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	22.134,30	24.000,00	24.000,00		24.375,00	375,00		2.240,70

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	345.706,30	330.452,00	330.452,00		336.202,69	5.750,69		-9.503,61
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.882,04	2.623,00	2.623,00		1.837,00	-786,00		-45,04
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	51.318,65	54,00	54,00		51.318,00	51.264,00		-0,65
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	184,70	337,00	337,00		185,00	-152,00		0,30
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	61.293,76	87.508,00	87.508,00		53.493,09	-34.014,91		-7.800,67
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	54.966,27	47.150,00	47.150,00		57.142,10	9.992,10		2.175,83
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	77.344,43	112.309,00	112.309,00		80.592,52	-31.716,48		3.248,09
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	3.115,95	3.113,00	3.113,00		3.116,00	3,00		0,05
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	310,45	309,00	309,00		310,00	1,00		-0,45
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	159,70	159,00	159,00		160,00	1,00		0,30
53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	86,58	86,00	86,00		86,00			-0,58
53810000	Fahrzeuge	3.314,50	2.682,00	2.682,00		3.314,00	632,00		-0,50
53820000	Maschinen und technische Anlagen	5.436,04	6.065,00	6.065,00		5.449,88	-615,12		13,84
53830000	Betriebsvorrichtungen	39.578,41	30.509,00	30.509,00		31.403,00	894,00		-8.175,41
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	46.714,82	37.548,00	37.548,00		42.931,19	5.383,19		-3.783,63
53990000	Sonstige Abschreibungen					4.864,91	4.864,91		4.864,91

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.917,48	7.300,00	7.300,00		6.806,05	-493,95		2.888,57
54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	1.200,00	1.300,00	1.300,00		1.200,00	-100,00		
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige		6.000,00	6.000,00		3.000,00	-3.000,00		3.000,00
54500000	Sonstige Transferaufwendungen	500,00							-500,00
54620000	Allgemeine Zuweisungen / an das Land	2.217,48				2.606,05	2.606,05		388,57
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.086.728,59	1.158.500,00	1.158.500,00		1.063.326,53	-95.173,47		-23.402,06
55210000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	120.574,40	120.000,00	120.000,00		93.972,47	-26.027,53		-26.601,93
55330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	538.427,52	551.000,00	551.000,00		594.038,95	43.038,95		55.611,43
55340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	61.484,93	66.500,00	66.500,00		64.384,73	-2.115,27		2.899,80
55390000	Sonstige Leistungen	3.685,59	4.800,00	4.800,00		3.228,98	-1.571,02		-456,61
55422000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an das Land		100,00	100,00			-100,00		
55423000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Gemeinden		200,00	200,00			-200,00		
55424000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	82.841,96	50.400,00	50.400,00		70.002,66	19.602,66		-12.839,30
55710000	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	273.457,22	350.000,00	350.000,00		223.540,84	-126.459,16		-49.916,38
55790000	Aufwendungen der sozialen Sicherung / sonstige Leistungen / Sonstige	6.256,97	15.500,00	15.500,00		14.157,90	-1.342,10		7.900,93
18.	sonstige laufende Aufwendungen	198.938,93	202.107,00	202.107,00		200.313,92	-1.793,08		1.374,99
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	64.764,70	41.300,00	41.300,00		30.803,50	-10.496,50		-33.961,20
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	5.982,57	9.400,00	9.400,00		8.341,04	-1.058,96		2.358,47

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	813,20	800,00	800,00		991,82	191,82		178,62
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	91,00				78,00	78,00		-13,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.752,80	9.140,00	9.140,00		9.483,06	343,06		2.730,26
56220000	Leasing	-125,60	3.900,00	3.900,00		596,13	-3.303,87		721,73
56240000	Datenverarbeitung	5.113,70	4.600,00	4.600,00		5.013,55	413,55		-100,15
56241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	24.326,74	25.000,00	25.000,00		23.486,26	-1.513,74		-840,48
56243000	Unterhaltung Software, Updates	5.414,79	2.530,00	2.530,00		2.978,96	448,96		-2.435,83
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	451,34	600,00	600,00		85,60	-514,40		-365,74
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	120,66	2.000,00	2.000,00		3.722,28	1.722,28		3.601,62
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	49.006,10	63.900,00	63.900,00		73.499,32	9.599,32		24.493,22
56310000	Büromaterial	3.461,84	5.720,00	5.720,00		5.849,12	129,12		2.387,28
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	5.510,26	3.700,00	3.700,00		4.938,03	1.238,03		-572,23
56321000	Bücher	619,07	1.610,00	1.610,00		514,95	-1.095,05		-104,12
56322000	Zeitschriften	266,40				242,30	242,30		-24,10
56324000	Gesetz-, Verordnungs-, Amtsblätter	49,75							-49,75
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	7.343,25	9.180,00	9.180,00		8.486,85	-693,15		1.143,60
56341000	Fernmeldegebühren					55,93	55,93		55,93
56342000	Datenübertragungsgebühren	745,34				1.945,47	1.945,47		1.200,13
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	612,18	1.090,00	1.090,00		769,56	-320,44		157,38
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	1.298,23	4.650,00	4.650,00		3.482,41	-1.167,59		2.184,18
56411000	Gebäudeversicherungen	12.974,48	10.235,00	10.235,00		8.833,94	-1.401,06		-4.140,54
56412000	Kfz-Versicherungen	1.454,42	1.140,00	1.140,00		853,82	-286,18		-600,60
56419000	Sonstige Versicherungen	501,27	482,00	482,00		501,27	19,27		
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	240,00	240,00	240,00		250,00	10,00		10,00
56490000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	52,43	60,00	60,00		36,68	-23,32		-15,75
56512000	Sachanlagen					3.894,36	3.894,36		3.894,36
56810000	Grundsteuer	219,41	220,00	220,00		222,20	2,20		2,79

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 4 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	608,00	610,00	610,00		215,00	-395,00		-393,00
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	270,60				142,51	142,51		-128,09
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.125.751,82	6.557.167,00	6.557.167,00		6.423.218,36	-133.948,64		297.466,54
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.720.032,86	-1.890.637,00	-1.890.637,00		-1.905.934,74	-15.297,74		-185.901,88
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,01							-0,01
47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	0,01							-0,01
22.	Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen								
23.	Finanzergebnis	0,01							-0,01
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.720.032,85</u>	<u>-1.890.637,00</u>	<u>-1.890.637,00</u>		<u>-1.905.934,74</u>	<u>-15.297,74</u>		<u>-185.901,89</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u>	<u>-1.720.032,85</u>	<u>-1.890.637,00</u>	<u>-1.890.637,00</u>		<u>-1.905.934,74</u>	<u>-15.297,74</u>		<u>-185.901,89</u>
	<u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>								
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-1.720.032,85</u>	<u>-1.890.637,00</u>	<u>-1.890.637,00</u>		<u>-1.905.934,74</u>	<u>-15.297,74</u>		<u>-185.901,89</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge					1.000,00	1.000,00		1.000,00
41459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich					1.000,00	1.000,00		1.000,00
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte					925,00	925,00		925,00
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen					925,00	925,00		925,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328,00							-328,00
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	328,00							-328,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	40.703,85	37.500,00	37.500,00		45.972,03	8.472,03		5.268,18
46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten ohne Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	40.703,85	37.500,00	37.500,00		45.972,03	8.472,03		5.268,18
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	41.031,85	37.500,00	37.500,00		47.897,03	10.397,03		6.865,18
11.	Personalaufwendungen								
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung								
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41.886,73	40.000,00	40.000,00		48.733,80	8.733,80		6.847,07
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	35.636,73	40.000,00	40.000,00		42.137,89	2.137,89		6.501,16
54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	6.250,00				6.595,91	6.595,91		345,91
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	652,80				541,12	541,12		-111,68
56310000	Büromaterial	652,80				541,12	541,12		-111,68
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.539,53	40.000,00	40.000,00		49.274,92	9.274,92		6.735,39
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.507,68	-2.500,00	-2.500,00		-1.377,89	1.122,11		129,79
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	1.507,68	2.500,00	2.500,00		1.377,89	-1.122,11		-129,79
47143000	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.507,68							-1.507,68
47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige		2.500,00	2.500,00		1.377,89	-1.122,11		1.377,89
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								
23.	Finanzergebnis	1.507,68	2.500,00	2.500,00		1.377,89	-1.122,11		-129,79
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>								
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>								
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>								

Teilfinanzrechnung

gemäß § 46 GemHVO



Verbandsgemeinde Nassau

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	21.492,06	28.380,00	28.380,00		19.377,74	-9.002,26		-2.114,32
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	5.815,17	8.400,00	8.400,00		7.239,17	-1.160,83		1.424,00
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.176,89	6.200,00	6.200,00		6.135,40	-64,60		-41,49
61444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	4.500,00	4.000,00	4.000,00		6.003,17	2.003,17		1.503,17
61450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	5.000,00							-5.000,00
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		9.780,00	9.780,00			-9.780,00		
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265,00				498,00	498,00		233,00
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	265,00				498,00	498,00		233,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	226,56	220,00	220,00		-17,39	-237,39		-243,95
64120000	Mieten und Pachten	226,56	220,00	220,00		-17,39	-237,39		-243,95
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	373.491,61	562.615,00	562.615,00		213.067,62	-349.547,38		-160.423,99
64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	53.424,58	168.800,00	168.800,00		309,75	-168.490,25		-53.114,83
64241000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	1.576,70				2.977,05	2.977,05		1.400,35
64242000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	69.623,95	61.300,00	61.300,00		56.204,88	-5.095,12		-13.419,07
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	221.670,66	310.270,00	310.270,00		132.353,59	-177.916,41		-89.317,07
64248000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	832,50	1.100,00	1.100,00			-1.100,00		-832,50

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
64249000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	12.720,73	8.400,00	8.400,00		8.306,94	-93,06		-4.413,79
64250000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	6.514,97	8.200,00	8.200,00		6.578,99	-1.621,01		64,02
64259000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	963,84	1.000,00	1.000,00		620,14	-379,86		-343,70
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	6.163,68	3.545,00	3.545,00		5.716,28	2.171,28		-447,40
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	14.765,26	20.000,00	20.000,00		14.820,49	-5.179,51		55,23
66114000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					200,00	200,00		200,00
66210000	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)					369,00	369,00		369,00
66220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	14.765,26	20.000,00	20.000,00		14.251,49	-5.748,51		-513,77
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	410.240,49	611.215,00	611.215,00		247.746,46	-363.468,54		-162.494,03
11.	Personalauszahlungen	1.851.222,00	1.897.230,00	1.897.230,00		1.680.318,12	-216.911,88		-170.903,88
70120000	Beigeordnete	2.702,07	3.500,00	3.500,00		2.226,70	-1.273,30		-475,37
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	11.173,38	15.000,00	15.000,00		10.141,68	-4.858,32		-1.031,70
70190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	18.920,01	21.000,00	21.000,00		19.138,53	-1.861,47		218,52
70210000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	470.002,71	452.000,00	452.000,00		353.202,05	-98.797,95		-116.800,66
70212000	Leistungszulagen		3.050,00	3.050,00			-3.050,00		
70220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	779.906,94	861.750,00	861.750,00		761.672,45	-100.077,55		-18.234,49
70291000	Vergütungen	18.066,92	11.100,00	11.100,00		31.174,74	20.074,74		13.107,82
70310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	242.945,50	183.500,00	183.500,00		195.266,57	11.766,57		-47.678,93
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	64.626,77	82.400,00	82.400,00		65.123,73	-17.276,27		496,96
70390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	464,81				150,48	150,48		-314,33
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	152.128,09	176.700,00	176.700,00		153.347,72	-23.352,28		1.219,63

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
70510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	82.092,35	82.800,00	82.800,00		81.713,44	-1.086,56		-378,91
70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	7.947,48	3.930,00	3.930,00		6.998,02	3.068,02		-949,46
70590000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Sonstige	244,97	500,00	500,00		162,01	-337,99		-82,96
12.	Versorgungsauszahlungen	74.038,19	103.100,00	103.100,00		92.339,26	-10.760,74		18.301,07
71110000	Versorgungsauszahlungen / Beamte	74.038,19	103.100,00	103.100,00		92.339,26	-10.760,74		18.301,07
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147.719,36	210.100,00	210.100,00		153.881,86	-56.218,14		6.162,50
72100000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	6.492,29	2.400,00	2.400,00		1.832,59	-567,41		-4.659,70
72200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	47.196,27	54.000,00	54.000,00		57.347,09	3.347,09		10.150,82
72311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	242,60	7.500,00	7.500,00		8.344,61	844,61		8.102,01
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.224,67	39.000,00	39.000,00		10.558,87	-28.441,13		5.334,20
72321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
72323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	834,66	600,00	600,00			-600,00		-834,66
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.444,81	25.000,00	25.000,00		1.768,30	-23.231,70		-10.676,51
72342000	Kunstgegenstände		400,00	400,00			-400,00		
72350000	Fahrzeugunterhaltung	201,10	2.000,00	2.000,00		884,43	-1.115,57		683,33
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	26.494,02	20.000,00	20.000,00		13.459,81	-6.540,19		-13.034,21
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	5.173,93	7.000,00	7.000,00		5.940,18	-1.059,82		766,25
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.449,81	4.500,00	4.500,00		3.067,03	-1.432,97		617,22
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.624,96	23.000,00	23.000,00		21.309,22	-1.690,78		2.684,26
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.137,79	7.900,00	7.900,00		9.244,59	1.344,59		4.106,80
72420000	Essenskosten	912,40	1.200,00	1.200,00		2.059,50	859,50		1.147,10

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
72440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbands- stoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstalts- bedarf, Saat- und Pflanzgut	8,10	150,00	150,00			-150,00		-8,10
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe		100,00	100,00			-100,00		
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	3.804,08	3.700,00	3.700,00		4.756,32	1.056,32		952,24
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	7.856,26	7.150,00	7.150,00		9.629,51	2.479,51		1.773,25
72543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	176,12							-176,12
72550000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich	4.445,49	3.500,00	3.500,00		3.679,81	179,81		-765,68
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	89.318,03	79.400,00	79.400,00		90.234,95	10.834,95		916,92
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.301,42	14.600,00	14.600,00		27.334,95	12.734,95		24.033,53
74159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	8.426,61	2.400,00	2.400,00		2.400,00			-6.026,61
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	77.590,00	62.400,00	62.400,00		60.500,00	-1.900,00		-17.090,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	521.164,52	618.840,00	618.840,00		408.876,96	-209.963,04		-112.287,56
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	27.955,81	51.520,00	51.520,00		20.728,53	-30.791,47		-7.227,28
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	11.272,28	11.200,00	11.200,00		11.048,05	-151,95		-224,23
76131000	Fahrtkostenerstattung	4.027,81	6.700,00	6.700,00		6.555,60	-144,40		2.527,79
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	95.846,38	29.000,00	29.000,00		35.641,78	6.641,78		-60.204,60
76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen					2.143,43	2.143,43		2.143,43
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	16.663,87	15.760,00	15.760,00		9.486,38	-6.273,62		-7.177,49

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76240000	Datenverarbeitung	13.219,54	76.000,00	76.000,00		18.680,31	-57.319,69		5.460,77
76241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen	13.610,81	30.000,00	30.000,00		8.614,99	-21.385,01		-4.995,82
76242000	Datenverarbeitung / laufende Beratung	440,71				6.307,65	6.307,65		5.866,94
76243000	Unterhaltung Software, Updates	40.637,50	42.400,00	42.400,00		25.105,06	-17.294,94		-15.532,44
76244000	Unterhaltung Hardware		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	39.132,54	49.000,00	49.000,00		10.577,02	-38.422,98		-28.555,52
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.500,00	1.500,00			-1.500,00		
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	3.971,63							-3.971,63
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	189,62	28.000,00	28.000,00		3.980,14	-24.019,86		3.790,52
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.491,46	24.400,00	24.400,00		6.429,59	-17.970,41		-2.061,87
76310000	Büromaterial	7.188,47	8.100,00	8.100,00		6.821,13	-1.278,87		-367,34
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften	5.735,36	6.010,00	6.010,00		6.020,44	10,44		285,08
76330000	Porto und Versandkosten	29.658,39	29.000,00	29.000,00		27.266,69	-1.733,31		-2.391,70
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten	28.841,89	16.550,00	16.550,00		17.736,74	1.186,74		-11.105,15
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren		490,00	490,00		420,00	-70,00		420,00
76350000	Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen	179,00	1.350,00	1.350,00		606,94	-743,06		427,94
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	29.675,60	29.200,00	29.200,00		29.811,61	611,61		136,01
76370000	Bankgebühren	329,22	500,00	500,00		312,95	-187,05		-16,27
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige	2.671,66	11.930,00	11.930,00		7.696,70	-4.233,30		5.025,04
76410000	Versicherungsbeiträge	863,40	1.000,00	1.000,00		893,15	-106,85		29,75
76411000	Gebäudeversicherungen	2.412,16	3.890,00	3.890,00		2.443,11	-1.446,89		30,95
76412000	Kfz-Versicherungen	7.193,89	7.800,00	7.800,00		8.481,98	681,98		1.288,09
76413000	Haftpflichtversicherungen	39.529,88	40.500,00	40.500,00		40.434,16	-65,84		904,28
76414000	Unfallversicherungen	72.476,77	72.730,00	72.730,00		75.262,46	2.532,46		2.785,69
76415000	Rechtsschutzversicherungen		500,00	500,00			-500,00		
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	15.935,56	18.710,00	18.710,00		15.969,61	-2.740,39		34,05
76820000	Kraftfahrzeugsteuer					387,00	387,00		387,00

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76920000	Verfüugungsmittel	555,67	1.000,00	1.000,00		810,98	-189,02		255,31
76930000	Repräsentationen	2.457,64	2.100,00	2.100,00		2.202,78	102,78		-254,86
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.683.462,10	2.908.670,00	2.908.670,00		2.425.651,15	-483.018,85		-257.810,95
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-2.273.221,61</u>	<u>-2.297.455,00</u>	<u>-2.297.455,00</u>		<u>-2.177.904,69</u>	<u>119.550,31</u>		<u>95.316,92</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen					-40,00	-40,00		-40,00
67160000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom sonstigen inländischen Bereich					-40,00	-40,00		-40,00
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen					2.928,99	2.928,99		2.928,99
77519000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute					2.928,99	2.928,99		2.928,99
21.	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>					<u>-2.968,99</u>	<u>-2.968,99</u>		<u>-2.968,99</u>
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-2.273.221,61</u>	<u>-2.297.455,00</u>	<u>-2.297.455,00</u>		<u>-2.180.873,68</u>	<u>116.581,32</u>		<u>92.347,93</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.273.221,61	-2.297.455,00	-2.297.455,00		-2.180.873,68	116.581,32		92.347,93
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.378,90	88.500,00	88.500,00		51.704,00	-36.796,00		-16.674,90
68110000	Investitionszuwendungen		67.500,00	67.500,00			-67.500,00		
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		21.000,00	21.000,00		42.000,00	21.000,00		42.000,00
68160000	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	68.378,90				9.704,00	9.704,00		-58.674,90
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen		20.000,00	20.000,00			-20.000,00		

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
68570000	Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände		20.000,00	20.000,00			-20.000,00		
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.378,90	108.500,00	108.500,00		51.704,00	-56.796,00		-16.674,90
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	20.088,00	263.107,00	181.000,00	82.107,00	77.037,74	-103.962,26		56.949,74
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		161.000,00	161.000,00		5.290,74	-155.709,26		5.290,74
78440000	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	20.088,00	102.107,00	20.000,00	82.107,00	71.747,00	51.747,00		51.659,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	54.086,64	562.823,71	348.000,00	214.823,71	372.281,18	24.281,18	259.180,34	318.194,54
78520000	Auszahlungen für Sachanlagen		10.000,00	10.000,00			-10.000,00		
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.031,77	198.091,28		198.091,28	81.146,69	81.146,69	125.040,36	78.114,92
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	17.024,87	108.000,00	108.000,00		176.618,75	68.618,75		159.593,88
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	28.285,03	246.732,43	230.000,00	16.732,43	114.515,74	-115.484,26	134.139,98	86.230,71
78590000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	5.744,97							-5.744,97
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	7.893,85	7.930,00	7.930,00		0,01	-7.929,99		-7.893,84
78745000	Ausleihungen an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	7.893,85	7.930,00	7.930,00		0,01	-7.929,99		-7.893,84
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.068,49	833.860,71	536.930,00	296.930,71	449.318,93	-87.611,07	259.180,34	367.250,44
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-13.689,59</u>	<u>-725.360,71</u>	<u>-428.430,00</u>	<u>-296.930,71</u>	<u>-397.614,93</u>	<u>30.815,07</u>	<u>-259.180,34</u>	<u>-383.925,34</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-2.286.911,20	-3.022.815,71	-2.725.885,00	-296.930,71	-2.578.488,61	147.396,39	-259.180,34	-291.577,41
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	<u>Abnahme der liquiden Mittel</u>								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	155.900,26				496.406,19	496.406,19		340.505,93
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder					9.044,49	9.044,49		9.044,49
69920000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	46.610,50				5.790,18	5.790,18		-40.820,32
69930000	Einzahlungen Bildungspakt Stiftung	107.837,69				470.134,04	470.134,04		362.296,35
69990250	FRK Landwirtschaftskammerbeitrag Verbandsgemeinde	1.452,07							-1.452,07
69991650	FRK Vollstreckungskonto VB - Trosch					11.437,48	11.437,48		11.437,48
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	154.453,50				836.025,25	836.025,25		681.571,75
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	471,30				2.813,67	2.813,67		2.342,37
79920000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	45.000,00				82.045,51	82.045,51		37.045,51
79930000	Auszahlungen Bildungspakt Stiftung	108.982,20				751.166,07	751.166,07		642.183,87
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	1.446,76				-339.619,06	-339.619,06		-341.065,82
58.	Kassenbestand	1.446,76				-339.619,06	-339.619,06		-341.065,82

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	25.971,45	28.500,00	28.500,00		29.818,33	1.318,33		3.846,88
60320000	Sonstige Vergnügungssteuer	25.971,45	28.500,00	28.500,00		29.818,33	1.318,33		3.846,88
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.116.981,89	5.450.330,00	5.450.330,00		5.699.091,72	248.761,72		582.109,83
61112000	Schlüsselzuweisung B1	114.030,00	113.170,00	113.170,00		113.170,00			-860,00
61113000	Schlüsselzuweisung B2	1.131.025,92	1.131.260,00	1.131.260,00		1.154.440,58	23.180,58		23.414,66
61114000	Investitionsschlüsselzuweisungen (die nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	44.020,00							-44.020,00
61330000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	133.493,59							-133.493,59
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-0,01							0,01
61620000	Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.694.412,39	4.205.900,00	4.205.900,00		4.431.481,14	225.581,14		737.068,75
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	-2.077,81							2.077,81
62143000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	-259,17							259,17
62144000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	-1.818,64							1.818,64
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-555,34							555,34
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	-555,34							555,34
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	-190,54							190,54
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	-190,54							190,54
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		30,00	30,00			-30,00		
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen		30,00	30,00			-30,00		
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	814,54				1.441,42	1.441,42		626,88
66220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	814,54				1.441,42	1.441,42		626,88

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.140.944,19	5.478.860,00	5.478.860,00		5.730.351,47	251.491,47		589.407,28
11.	Personalauszahlungen	-4.468,62							4.468,62
70190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	-42,18							42,18
70310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	-4.426,44							4.426,44
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-503,21							503,21
72200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-503,21							503,21
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	552.439,26	557.000,00	557.000,00		560.142,64	3.142,64		7.703,38
74411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	45.429,00	46.800,00	46.800,00		46.126,00	-674,00		697,00
74419000	Allgemeine Umlagen an das Land / Sonstiges	6.138,26	6.200,00	6.200,00		6.500,64	300,64		362,38
74421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	500.872,00	504.000,00	504.000,00		507.516,00	3.516,00		6.644,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	-524,00							524,00
75710000	Leistungen nach dem AsylbLG	-524,00							524,00
16.	sonstige laufende Auszahlungen								
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	546.943,43	557.000,00	557.000,00		560.142,64	3.142,64		13.199,21
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.594.000,76	4.921.860,00	4.921.860,00		5.170.208,83	248.348,83		576.208,07
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	46.435,97	62.910,00	62.910,00		33.842,67	-29.067,33		-12.593,30
67131000	Zinseinzahlungen für Kredite / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	539,94	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-539,94
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.887,19	61.000,00	61.000,00		33.267,21	-27.732,79		-12.619,98
67400000	Einzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	8,84	10,00	10,00			-10,00		-8,84
67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige		900,00	900,00		575,46	-324,54		575,46
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	124.102,12	147.200,00	147.200,00		98.727,96	-48.472,04		-25.374,16

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
77390000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an Sondervermögen / an Sonstige		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
77430000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	38.718,69	50.000,00	50.000,00		23.323,79	-26.676,21		-15.394,90
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	2.621,83	3.150,00	3.150,00		3.050,77	-99,23		428,94
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	80.399,91	86.000,00	86.000,00		68.631,59	-17.368,41		-11.768,32
77514000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken		100,00	100,00			-100,00		
77519000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	2.361,69	2.950,00	2.950,00		3.721,81	771,81		1.360,12
21.	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>	<u>-77.666,15</u>	<u>-84.290,00</u>	<u>-84.290,00</u>		<u>-64.885,29</u>	<u>19.404,71</u>		<u>12.780,86</u>
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>4.516.334,61</u>	<u>4.837.570,00</u>	<u>4.837.570,00</u>		<u>5.105.323,54</u>	<u>267.753,54</u>		<u>588.988,93</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.516.334,61	4.837.570,00	4.837.570,00		5.105.323,54	267.753,54		588.988,93
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		43.690,00	43.690,00		44.574,00	884,00		44.574,00
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		43.690,00	43.690,00		44.574,00	884,00		44.574,00
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		43.690,00	43.690,00		44.574,00	884,00		44.574,00
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	-4.981,77							4.981,77
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-3.031,77							3.031,77
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	-1.950,00							1.950,00
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.981,77							4.981,77
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>4.981,77</u>	<u>43.690,00</u>	<u>43.690,00</u>		<u>44.574,00</u>	<u>884,00</u>		<u>39.592,23</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	4.521.316,38	4.881.260,00	4.881.260,00		5.149.897,54	268.637,54		628.581,16
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		1.469.125,00		1.469.125,00	-2.645,74	-2.645,74	1.469.125,00	-2.645,74
69245310	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	-584.521,00							584.521,00

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	584.521,00	1.469.125,00		1.469.125,00	-2.645,74	-2.645,74	1.469.125,00	-587.166,74
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	101.307,33	117.300,00	117.300,00		121.923,54	4.623,54		20.616,21
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	101.307,33	117.300,00	117.300,00		121.923,54	4.623,54		20.616,21
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-101.307,33	1.351.825,00	-117.300,00	1.469.125,00	-124.569,28	-7.269,28	1.469.125,00	-23.261,95
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	<u>Abnahme der liquiden Mittel</u>								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
79523000	Sparguthaben		223.116,00	223.116,00			-223.116,00		
53.	Veränderung der liquiden Mittel								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-101.307,33	1.351.825,00	-117.300,00	1.469.125,00	-124.569,28	-7.269,28	1.469.125,00	-23.261,95
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	387.447,11				33.102,84	33.102,84		-354.344,27
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	78,02							-78,02
69930000	Einzahlungen Bildungspakt Stiftung					12.804,25	12.804,25		12.804,25
69990100	FRK Lohnvorschüsse an Bedienstete (auch Gemeinden wegen LOGA)	1.760,00				2.145,00	2.145,00		385,00
69990150	FRK Versicherungen, Wechselgelder, Kartenführerscheine und anderes	489,70							-489,70
69990250	FRK Landwirtschaftskammerbeitrag Verbandsgemeinde	15.927,73				16.440,22	16.440,22		512,49
69990350	FRK Stabilisierungsfonds für Wein	593,58				816,54	816,54		222,96
69994750	FRK Verwahr-Konto: nnn	166.641,95							-166.641,95
69996050	FRK Zahlungen für Verbandsgemeindewerke aus Einzelgeschäftsvorfällen	100.000,00							-100.000,00
69997000	FRK Überzahlungen aus Personenkonten Systemkonto, aus Art 999	100.866,73				896,83	896,83		-99.969,90
69999020	FRK Gruppengeld	1.089,40							-1.089,40
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	411.158,41				17.296,99	17.296,99		-393.861,42
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	17.453,98				16.000,00	16.000,00		-1.453,98
79990100	FRK Lohnvorschüsse an Bedienstete (auch Gemeinden wegen LOGA)	2.370,00				-1.080,00	-1.080,00		-3.450,00
79990150	FRK Versicherungen, Wechselgelder, Kartenführerscheine und anderes	-474,08							474,08
79990200	FRK Gegenkonto Lohnzahlungen / LOGA u.a.					336,87	336,87		336,87
79990250	FRK Landwirtschaftskammerbeitrag Verbandsgemeinde					-628,87	-628,87		-628,87
79990350	FRK Stabilisierungsfonds für Wein					1.523,40	1.523,40		1.523,40
79990400	FRK ED-Tankstelle Nassau	-574,26							574,26
79990500	FRK Autohaus Strack GmbH, Singhofen	-586,20							586,20
79990700	FRK Vorschuss-Konto: nnn	384,00							-384,00

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
79991250	FRK Sammlungen	5.292,29							-5.292,29
79991750	FRK Last- und Rücklastschriften und Schecks Vollstreckung	14.394,67							-14.394,67
79991850	FRK Klärfälle Vollstreckung - Restbeträge aus VV 1700	8.874,42							-8.874,42
79992450	FRK Zwischenkonto Elternbeiträge Kreiskasse - Frau Michel	1.417,49							-1.417,49
79992650	FRK nicht zu verbuchende Einnahmen (soweit nicht bei GKZ 01-20 zu buchen)	2.200,57							-2.200,57
79992750	FRK vereinnahmte geringfügige Überzahlungen	1.566,05							-1.566,05
79992850	FRK Einnahmen aus Getränkeverkauf Belegschaft	-33,63							33,63
79994650	FRK Verwahr-Konto: nnn	55.521,97							-55.521,97
79995450	FRK Erbschaftsanteil Martha Willemsen (Sozialfonds Kinder in Not) Bgm. Rau / K.Bonn	15.434,90							-15.434,90
79996115	FRK Abschlag Schmutzwassergebühren	49.954,38							-49.954,38
79996150	FRK vereinnahmte Kanalgebühren für VG-Werke	-5.120,12							5.120,12
79996215	FRK Abschlag Wassergebühren	45.976,89							-45.976,89
79996250	FRK vereinnahmtes Wassergeld für VG-Werke	-188,72							188,72
79996315	FRK Abschlag WKB Niederschlagswasser	48.386,77							-48.386,77
79996350	FRK vereinnahmter Wiederkehrender Beitrag für VG-Werke	984,70							-984,70
79996415	FRK Abschlag WKB Schmutzwasser	26.837,81							-26.837,81
79996450	FRK Vereinnahmter Wiederkehrender Beitrag für Schmutzwasser Auszahlung Naspa 277 001 913	3.090,02							-3.090,02
79996505	FRK Straßenoberflächenentwässerung WKB Abrechnung	7.804,96							-7.804,96
79997000	FRK Überzahlungen aus Personenkonten Systemkonto, aus Art 999	102.228,97				1.145,59	1.145,59		-101.083,38
79999020	FRK Gruppengeld	5.589,40							-5.589,40
79999030	FRK Interimskonto aus Vollstreckung, Abwicklung nächstes Kalenderjahr	2.371,18							-2.371,18
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-23.711,30				15.805,85	15.805,85		39.517,15
58.	Kassenbestand	-125.018,63	1.351.825,00	-117.300,00	1.469.125,00	-108.763,43	8.536,57	1.469.125,00	16.255,20

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.318,95	4.500,00	4.500,00		5.783,79	1.283,79		1.464,84
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	180,00	1.000,00	1.000,00		120,00	-880,00		-60,00
63130000	Gebühren für die Bauüberwachung	4.138,95	3.500,00	3.500,00		5.663,79	2.163,79		1.524,84
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	46.247,97	38.000,00	38.000,00		25.118,25	-12.881,75		-21.129,72
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	1.955,88	2.000,00	2.000,00		3.436,29	1.436,29		1.480,41
64120000	Mieten und Pachten	44.292,09	36.000,00	36.000,00		21.681,96	-14.318,04		-22.610,13
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.597,08	41.025,00	41.025,00		823,41	-40.201,59		-8.773,67
64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	9.000,00	38.000,00	38.000,00			-38.000,00		-9.000,00
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.500,00	2.500,00			-2.500,00		
64248000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	66,68				181,34	181,34		114,66
64251000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen					109,67	109,67		109,67
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	530,40	525,00	525,00		532,40	7,40		2,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
66260000	Verkauf von Angebotsunterlagen		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	60.164,00	90.525,00	90.525,00		31.725,45	-58.799,55		-28.438,55
11.	Personalauszahlungen	339.608,85	364.500,00	364.500,00		315.467,64	-49.032,36		-24.141,21
70210000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	44.382,92	42.000,00	42.000,00		37.057,00	-4.943,00		-7.325,92

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
70220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	219.213,16	236.500,00	236.500,00		205.591,56	-30.908,44		-13.621,60
70310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	14.939,12	15.000,00	15.000,00		15.290,22	290,22		351,10
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	18.872,92	22.500,00	22.500,00		17.819,89	-4.680,11		-1.053,03
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	42.085,73	48.500,00	48.500,00		39.409,97	-9.090,03		-2.675,76
70510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte					299,00	299,00		299,00
70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	115,00							-115,00
12.	Versorgungsauszahlungen		4.100,00	4.100,00			-4.100,00		
71110000	Versorgungsauszahlungen / Beamte		4.100,00	4.100,00			-4.100,00		
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.390,15	24.000,00	24.000,00		12.221,34	-11.778,66		-10.168,81
72200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.942,61	20.000,00	20.000,00		6.475,23	-13.524,77		-10.467,38
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.697,25	2.500,00	2.500,00		4.430,52	1.930,52		-266,73
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	750,29	500,00	500,00		1.315,59	815,59		565,30
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	12.568,19	38.940,00	38.940,00		16.325,11	-22.614,89	20.000,00	3.756,92
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	429,35	2.100,00	2.100,00		1.519,46	-580,54		1.090,11
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	727,33	500,00	500,00		333,47	-166,53		-393,86
76131000	Fahrtkostenerstattung	579,33	2.000,00	2.000,00		693,38	-1.306,62		114,05
76240000	Datenverarbeitung	816,60	4.500,00	4.500,00			-4.500,00		-816,60
76243000	Unterhaltung Software, Updates	2.806,02	2.810,00	2.810,00		1.403,01	-1.406,99		-1.403,01
76249000	Datenverarbeitung / Sonstige	19,04	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-19,04
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.723,61	1.000,00	1.000,00		3.399,47	2.399,47		675,86

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige		20.000,00	20.000,00		4.230,31	-15.769,69	20.000,00	4.230,31
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	328,04	1.000,00	1.000,00			-1.000,00		-328,04
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften	613,34	200,00	200,00		639,95	439,95		26,61
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten	65,79				45,66	45,66		-20,13
76350000	Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen	2.766,75	2.500,00	2.500,00		3.123,75	623,75		357,00
76360000	Öffentlichkeitsarbeit					75,00	75,00		75,00
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige		500,00	500,00			-500,00		
76411000	Gebäudeversicherungen	623,99	630,00	630,00		641,72	11,72		17,73
76419000	Sonstige Versicherungen		200,00	200,00		84,67	-115,33		84,67
76810000	Grundsteuer					51,26	51,26		51,26
76890000	Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige Steuerauszahlungen / sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	69,00				84,00	84,00		15,00
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	374.567,19	431.540,00	431.540,00		344.014,09	-87.525,91	20.000,00	-30.553,10
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-314.403,19</u>	<u>-341.015,00</u>	<u>-341.015,00</u>		<u>-312.288,64</u>	<u>28.726,36</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>2.114,55</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>								
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-314.403,19</u>	<u>-341.015,00</u>	<u>-341.015,00</u>		<u>-312.288,64</u>	<u>28.726,36</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>2.114,55</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-314.403,19	-341.015,00	-341.015,00		-312.288,64	28.726,36	-20.000,00	2.114,55
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		26.841,00	26.841,00			-26.841,00		
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		26.841,00	26.841,00			-26.841,00		
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	226,92	320,00	320,00			-320,00		-226,92
78745000	Ausleihungen an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	226,92	320,00	320,00			-320,00		-226,92
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	226,92	27.161,00	27.161,00			-27.161,00		-226,92
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-226,92</u>	<u>-27.161,00</u>	<u>-27.161,00</u>			<u>27.161,00</u>		<u>226,92</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-314.630,11	-368.176,00	-368.176,00		-312.288,64	55.887,36	-20.000,00	2.341,47
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	<u>Abnahme der liquiden Mittel</u>								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.738,51				38,48	38,48		-1.700,03
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	286,44				38,48	38,48		-247,96
69990250	FRK Landwirtschaftskammerbeitrag Verbandsgemeinde	1.452,07							-1.452,07
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	115,44				577,19	577,19		461,75
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	115,44				577,19	577,19		461,75
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	1.623,07				-538,71	-538,71		-2.161,78

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 3 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
58.	Kassenbestand	1.623,07				-538,71	-538,71		-2.161,78

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.709.636,25	2.868.319,00	2.868.319,00		2.781.958,49	-86.360,51		72.322,24
61320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	1.489,75							-1.489,75
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	41.798,58	50.700,00	50.700,00		37.784,69	-12.915,31		-4.013,89
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.666.097,92	2.797.119,00	2.797.119,00		2.742.997,50	-54.121,50		76.899,58
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	250,00	20.500,00	20.500,00		1.176,30	-19.323,70		926,30
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	769.231,37	1.018.650,00	1.018.650,00		962.780,08	-55.869,92		193.548,71
62113000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	2.283,39	2.100,00	2.100,00		15.424,76	13.324,76		13.141,37
62123000	Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich verpflichtete / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
62133000	Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	5.842,42	2.000,00	2.000,00		6.357,33	4.357,33		514,91
62134000	Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung		500,00	500,00			-500,00		
62143000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	24.801,06	13.500,00	13.500,00		18.877,35	5.377,35		-5.923,71
62144000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	87.711,37	91.500,00	91.500,00		82.290,54	-9.209,46		-5.420,83
62193000	Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	22,44	100,00	100,00			-100,00		-22,44
62194000	Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	19.721,99	30.100,00	30.100,00		4.342,38	-25.757,62		-15.379,61
62322000	SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen	628.848,70	877.850,00	877.850,00		822.935,03	-54.914,97		194.086,33
62630000	Leistungsbeteiligung nach dem SGB II / von Landkreisen					12.552,69	12.552,69		12.552,69

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.709,09	256.900,00	256.900,00		295.334,28	38.434,28		41.625,19
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	88.762,72	91.000,00	91.000,00		91.238,51	238,51		2.475,79
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	5.284,90	7.500,00	7.500,00		12.417,80	4.917,80		7.132,90
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	59.035,13	112.900,00	112.900,00		39.341,20	-73.558,80		-19.693,93
63210010	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen/Freibad (7 %)	51.882,76				105.988,89	105.988,89		54.106,13
63210020	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen/Freibad (19 %)	1.530,67				830,40	830,40		-700,27
63220000	Entgelte		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
63400000	Beteiligung Essenskosten	21.496,86	22.000,00	22.000,00		17.376,48	-4.623,52		-4.120,38
63500000	Beteiligung Schülerbetreuung	25.716,05	22.500,00	22.500,00		28.141,00	5.641,00		2.424,95
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	151.679,11	136.300,00	136.300,00		132.986,93	-3.313,07		-18.692,18
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	1.346,00	1.600,00	1.600,00		1.290,00	-310,00		-56,00
64120000	Mieten und Pachten	65.822,48	42.500,00	42.500,00		52.268,00	9.768,00		-13.554,48
64140000	Beteiligung Essenskosten	84.510,63	92.200,00	92.200,00		79.428,93	-12.771,07		-5.081,70
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.243,67	102.585,00	102.585,00		22.363,88	-80.221,12		-32.879,79
64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	5.435,35	11.500,00	11.500,00		1.601,16	-9.898,84		-3.834,19
64242000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	7.663,36	10.100,00	10.100,00		366,00	-9.734,00		-7.297,36
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.993,17	22.000,00	22.000,00		8.112,83	-13.887,17		-8.880,34
64245000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten		50,00	50,00		286,50	236,50		286,50
64249000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich		45.200,00	45.200,00		23,00	-45.177,00		23,00
64250000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich		100,00	100,00			-100,00		
64251000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	4.316,36	200,00	200,00		201,64	1,64		-4.114,72

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
64259000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.005,32	1.500,00	1.500,00		989,26	-510,74		-1.016,06
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	18.830,11	11.935,00	11.935,00		10.783,49	-1.151,51		-8.046,62
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	114.441,23	62.750,00	62.750,00		27.139,91	-35.610,09		-87.301,32
66111000	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	88.896,09							-88.896,09
66112000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		34.200,00	34.200,00			-34.200,00		
66210000	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	21.665,00	20.500,00	20.500,00		27.055,75	6.555,75		5.390,75
66220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.		50,00	50,00			-50,00		
66270000	Versicherungserstattungen	3.706,55							-3.706,55
66290000	Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	173,59				84,16	84,16		-89,43
66400000	Sonstige Steuererstattungen		8.000,00	8.000,00			-8.000,00		
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.053.940,72	4.445.504,00	4.445.504,00		4.222.563,57	-222.940,43		168.622,85
11.	Personalauszahlungen	3.759.176,05	4.022.000,00	4.022.000,00		3.634.442,87	-387.557,13		-124.733,18
70210000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	132.850,62	133.450,00	133.450,00		110.431,70	-23.018,30		-22.418,92
70220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	2.809.715,59	2.913.000,00	2.913.000,00		2.680.557,86	-232.442,14		-129.157,73
70291000	Vergütungen	48.291,17	48.400,00	48.400,00		71.566,55	23.166,55		23.275,38
70310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	46.174,84	51.700,00	51.700,00		46.542,54	-5.157,46		367,70
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	240.658,89	276.500,00	276.500,00		229.512,12	-46.987,88		-11.146,77
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	478.235,18	597.000,00	597.000,00		492.811,58	-104.188,42		14.576,40
70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	3.249,76	1.950,00	1.950,00		3.020,52	1.070,52		-229,24
12.	Versorgungsauszahlungen	16.347,92	20.500,00	20.500,00		21.031,88	531,88		4.683,96
71110000	Versorgungsauszahlungen / Beamte	16.347,92	20.500,00	20.500,00		21.031,88	531,88		4.683,96
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	624.336,57	749.950,00	749.950,00		628.678,18	-121.271,82		4.341,61

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
72100000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	830,34	500,00	500,00		715,69	215,69		-114,65
72200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	238.148,46	233.500,00	233.500,00		193.482,42	-40.017,58		-44.666,04
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	770,53				343,73	343,73		-426,80
72311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	31.923,71	40.300,00	40.300,00		55.184,23	14.884,23		23.260,52
72311100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke (7 %)	370,43							-370,43
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	73.075,40	163.600,00	163.600,00		85.547,09	-78.052,91		12.471,69
72314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
72321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	77,54	10.450,00	10.450,00		1.620,58	-8.829,42		1.543,04
72322000	Außenanlagen		100,00	100,00			-100,00		
72323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	32.945,40	33.400,00	33.400,00		27.048,12	-6.351,88		-5.897,28
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	6.830,52	2.100,00	2.100,00		3.139,24	1.039,24		-3.691,28
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	2.201,34	2.500,00	2.500,00		2.217,41	-282,59		16,07
72353000	Reifen		500,00	500,00			-500,00		
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	16.807,78	1.500,00	1.500,00		8.430,75	6.930,75		-8.377,03
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.897,20	7.600,00	7.600,00		26.791,76	19.191,76		12.894,56
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	20.653,15	25.850,00	25.850,00		30.540,22	4.690,22		9.887,07
72420000	Essenskosten	112.795,69	128.500,00	128.500,00		102.804,75	-25.695,25		-9.990,94
72430000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / für Schülerbetreuung	773,28	1.050,00	1.050,00		957,42	-92,58		184,14
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	16.135,10	26.350,00	26.350,00		23.258,02	-3.091,98		7.122,92

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
72460000	Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		500,00	500,00			-500,00		
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	19.179,85	15.450,00	15.450,00		31.791,91	16.341,91		12.612,06
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	14.786,56	28.000,00	28.000,00		10.429,84	-17.570,16		-4.356,72
72542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land		2.200,00	2.200,00			-2.200,00		
72551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	22.134,29	24.000,00	24.000,00		24.375,00	375,00		2.240,71
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.917,48	7.300,00	7.300,00		6.806,05	-493,95		2.888,57
74159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	1.200,00	1.300,00	1.300,00		1.200,00	-100,00		
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige		6.000,00	6.000,00		3.000,00	-3.000,00		3.000,00
74500000	Sonstige Transferauszahlungen	500,00							-500,00
74620000	Allgemeine Zuweisungen / an das Land	2.217,48				2.606,05	2.606,05		388,57
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.074.885,89	1.158.500,00	1.158.500,00		1.085.028,59	-73.471,41		10.142,70
75210000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	112.606,16	120.000,00	120.000,00		111.790,92	-8.209,08		-815,24
75330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	538.360,33	551.000,00	551.000,00		593.491,37	42.491,37		55.131,04
75340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	61.491,73	66.500,00	66.500,00		64.384,73	-2.115,27		2.893,00
75390000	Sonstige Leistungen	3.649,23	4.800,00	4.800,00		3.228,98	-1.571,02		-420,25
75422000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an das Land		100,00	100,00			-100,00		
75423000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Gemeinden		200,00	200,00			-200,00		
75424000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	79.550,32	50.400,00	50.400,00		76.420,49	26.020,49		-3.129,83
75710000	Leistungen nach dem AsylbLG	272.971,15	350.000,00	350.000,00		221.554,20	-128.445,80		-51.416,95
75790000	Auszahlungen der sozialen Sicherung / sonstige Leistungen / Sonstige	6.256,97	15.500,00	15.500,00		14.157,90	-1.342,10		7.900,93

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
16.	sonstige laufende Auszahlungen	197.701,67	202.107,00	202.107,00		182.697,09	-19.409,91		-15.004,58
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	53.155,68	41.300,00	41.300,00		41.261,89	-38,11		-11.893,79
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	6.164,76	9.400,00	9.400,00		6.923,08	-2.476,92		758,32
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	563,05	800,00	800,00		1.254,81	454,81		691,76
76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen	91,00				39,00	39,00		-52,00
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.375,66	9.140,00	9.140,00		5.596,97	-3.543,03		-778,69
76220000	Leasing	1.861,12	3.900,00	3.900,00		521,36	-3.378,64		-1.339,76
76240000	Datenverarbeitung	4.664,50	4.600,00	4.600,00		5.203,39	603,39		538,89
76241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen	24.326,74	25.000,00	25.000,00		21.104,10	-3.895,90		-3.222,64
76243000	Unterhaltung Software, Updates	5.414,79	2.530,00	2.530,00		4.448,61	1.918,61		-966,18
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	451,34	600,00	600,00		85,60	-514,40		-365,74
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	120,66	2.000,00	2.000,00		1.193,76	-806,24		1.073,10
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	57.981,83	63.900,00	63.900,00		61.063,85	-2.836,15		3.082,02
76310000	Büromaterial	3.461,84	5.720,00	5.720,00		3.601,48	-2.118,52		139,64
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften	5.522,97	3.700,00	3.700,00		5.194,73	1.494,73		-328,24
76321000	Bücher	569,87	1.610,00	1.610,00		386,44	-1.223,56		-183,43
76322000	Zeitschriften	266,40				189,50	189,50		-76,90
76324000	Gesetz-, Verordnungs-, Amtsblätter	49,75							-49,75
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten	7.616,69	9.180,00	9.180,00		8.192,51	-987,49		575,82
76342000	Datenübertragungsgebühren	745,34				1.414,42	1.414,42		669,08
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	612,18	1.090,00	1.090,00		769,56	-320,44		157,38
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige	1.296,12	4.650,00	4.650,00		3.326,80	-1.323,20		2.030,68
76411000	Gebäudeversicherungen	13.043,25	10.235,00	10.235,00		8.815,75	-1.419,25		-4.227,50
76412000	Kfz-Versicherungen	1.454,42	1.140,00	1.140,00		853,82	-286,18		-600,60
76419000	Sonstige Versicherungen	501,27	482,00	482,00		501,27	19,27		
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	240,00	240,00	240,00		250,00	10,00		10,00

Finanzrechnung 2018
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 4 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	52,43	60,00	60,00		36,68	-23,32		-15,75
76810000	Grundsteuer	219,41	220,00	220,00		222,20	2,20		2,79
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	608,00	610,00	610,00		103,00	-507,00		-505,00
76940000	Auszahlungen für Schadensfälle	270,60				142,51	142,51		-128,09
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.676.365,58	6.160.357,00	6.160.357,00		5.558.684,66	-601.672,34		-117.680,92
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-1.622.424,86</u>	<u>-1.714.853,00</u>	<u>-1.714.853,00</u>		<u>-1.336.121,09</u>	<u>378.731,91</u>		<u>286.303,77</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>								
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-1.622.424,86</u>	<u>-1.714.853,00</u>	<u>-1.714.853,00</u>		<u>-1.336.121,09</u>	<u>378.731,91</u>		<u>286.303,77</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.622.424,86	-1.714.853,00	-1.714.853,00		-1.336.121,09	378.731,91		286.303,77
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.750,00	374.975,00	374.975,00		161.720,00	-213.255,00		100.970,00
68159000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich					2.700,00	2.700,00		2.700,00
68160000	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	60.750,00	374.975,00	374.975,00		159.020,00	-215.955,00		98.270,00
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.673.980,00	1.673.980,00			-1.673.980,00	1.673.980,00	
68420000	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.673.980,00	1.673.980,00			-1.673.980,00	1.673.980,00	
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	6.103,91	193.580,00	193.580,00		7.650,00	-185.930,00		1.546,09
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.103,91	193.580,00	193.580,00		7.650,00	-185.930,00		1.546,09
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.853,91	2.242.535,00	2.242.535,00		169.370,00	-2.073.165,00	1.673.980,00	102.516,09
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.263,45	301,00	301,00		-1.469,65	-1.770,65		-2.733,10
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	1.263,45	301,00	301,00		-1.469,65	-1.770,65		-2.733,10
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	1.034.865,68	3.745.157,28	1.943.760,00	1.801.397,28	2.118.874,93	175.114,93	1.597.222,72	1.084.009,25
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.584,31	1.584,31		1.584,31
78520000	Auszahlungen für Sachanlagen	29.696,98							-29.696,98
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		2.500,00	2.500,00		2.199,00	-301,00		2.199,00
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	36.232,48	84.319,96	53.400,00	30.919,96	40.734,74	-12.665,26	13.881,07	4.502,26
78590000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	968.936,22	3.658.337,32	1.887.860,00	1.770.477,32	2.074.356,88	186.496,88	1.583.341,65	1.105.420,66
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	2.137,12	745,00	745,00			-745,00		-2.137,12
78745000	Ausleihungen an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	2.137,12	745,00	745,00			-745,00		-2.137,12
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.038.266,25	3.746.203,28	1.944.806,00	1.801.397,28	2.117.405,28	172.599,28	1.597.222,72	1.079.139,03
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-971.412,34</u>	<u>-1.503.668,28</u>	<u>297.729,00</u>	<u>-1.801.397,28</u>	<u>-1.948.035,28</u>	<u>-2.245.764,28</u>	<u>76.757,28</u>	<u>-976.622,94</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-2.593.837,20	-3.218.521,28	-1.417.124,00	-1.801.397,28	-3.284.156,37	-1.867.032,37	76.757,28	-690.319,17
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	<u>Abnahme der liquiden Mittel</u>								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	21.286,41				29.783,19	29.783,19		8.496,78
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	14.421,65				25.348,09	25.348,09		10.926,44

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
69990250	FRK Landwirtschaftskammerbeitrag Verbandsgemeinde	1.452,07							-1.452,07
69999020	FRK Gruppengeld	5.412,69				4.435,10	4.435,10		-977,59
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	3.212,15				23.796,26	23.796,26		20.584,11
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	3.212,15				19.870,37	19.870,37		16.658,22
79920000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder					1.925,89	1.925,89		1.925,89
79999020	FRK Gruppengeld					2.000,00	2.000,00		2.000,00
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	18.074,26				5.986,93	5.986,93		-12.087,33
58.	Kassenbestand	18.074,26				5.986,93	5.986,93		-12.087,33

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen					1.000,00	1.000,00		1.000,00
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich					1.000,00	1.000,00		1.000,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte					925,00	925,00		925,00
64160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen					925,00	925,00		925,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328,00							-328,00
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	328,00							-328,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen								
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	328,00				1.925,00	1.925,00		1.597,00
11.	Personalauszahlungen								
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	35.347,11	40.000,00	40.000,00		45.745,87	5.745,87		10.398,76
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	29.847,11	40.000,00	40.000,00		39.149,96	-850,04		9.302,85
74159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	5.500,00				6.595,91	6.595,91		1.095,91
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	257,80				1.096,12	1.096,12		838,32
76310000	Büromaterial	257,80				1.096,12	1.096,12		838,32

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	35.604,91	40.000,00	40.000,00		46.841,99	6.841,99		11.237,08
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-35.276,91</u>	<u>-40.000,00</u>	<u>-40.000,00</u>		<u>-44.916,99</u>	<u>-4.916,99</u>		<u>-9.640,08</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	1.507,68	2.500,00	2.500,00		1.377,89	-1.122,11		-129,79
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.507,68				1.377,89	1.377,89		-129,79
67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige		2.500,00	2.500,00			-2.500,00		
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>	<u>1.507,68</u>	<u>2.500,00</u>	<u>2.500,00</u>		<u>1.377,89</u>	<u>-1.122,11</u>		<u>-129,79</u>
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-33.769,23</u>	<u>-37.500,00</u>	<u>-37.500,00</u>		<u>-43.539,10</u>	<u>-6.039,10</u>		<u>-9.769,87</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>								
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.769,23	-37.500,00	-37.500,00		-43.539,10	-6.039,10		-9.769,87
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000,00							-50.000,00
68160000	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	50.000,00							-50.000,00
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00							-50.000,00

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>50.000,00</u>							<u>-50.000,00</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	16.230,77	-37.500,00	-37.500,00		-43.539,10	-6.039,10		-59.769,87
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
48a.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
48b.	abzüglich Auszahlungen gewährter Liquiditätskredite an Dritte								
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49a.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse								
49b.	abzüglich Einzahlungen Dritte zur Tilgung gewährter Liquiditätskrediten								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51a.	Einzahlungen aus der Abnahme liquider Mittel der Einheitskasse								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
51b.	abzüglich Auszahlung aus der Zunahme liquider Mittel Dritter								
51.	<u>Abnahme der liquiden Mittel</u>								
52a.	Auszahlung zur Bildung liquider Mittel der Einheitskasse								
52b.	abzüglich Einzahlung aus der Auflösung liquider Mittel Dritter								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.452,07							-1.452,07
69990250	FRK Landwirtschaftskammerbeitrag Verbandsgemeinde	1.452,07							-1.452,07
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	1.452,07							-1.452,07
58.	Kassenbestand	1.452,07							-1.452,07

Bilanz

gemäß § 47 GemHVO



Verbandsgemeinde Nassau

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

20.01.2020
12:13:51

951 Verbandsgemeinde Nassau

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	27.039.877,99	24.555.655,05	1. Eigenkapital	9.112.391,64	9.375.636,74
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.506.316,57	2.437.653,00	1.1. Kapitalrücklage	8.699.365,95	8.969.293,35
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	221.153,57	172.919,00	1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	149.640,00	77.893,00	1.3. Ergebnisvortrag	406.343,39	
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	2.135.523,00	2.186.841,00	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.682,30	406.343,39
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	6.220.082,55	6.398.866,78
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	14.435.637,78	12.583.849,60	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	6.088.100,11	6.264.077,34
1.2.1. Wald, Forsten	17,46	17,46	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	5.503.941,56	5.312.561,50
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.746,78	9.931,78	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		3.952,00
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.767.354,77	9.541.006,47	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	584.158,55	947.563,84
1.2.4. Infrastrukturvermögen	172.208,62	90.396,07	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	7.121,00	7.655,00	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	205.284,15	205.284,15	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	969.753,78	1.061.629,46	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	369.994,46	339.737,82	2.7. sonstige Sonderposten	131.982,44	134.789,44
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	8.191.807,58	7.132.471,91
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.934.156,76	1.328.191,39	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.777.174,43	6.821.114,43
1.3. Finanzanlagen	10.097.923,64	9.534.152,45	3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen	414.633,15	311.357,48
1.3.3. Beteiligungen	200,00	200,00	4. Verbindlichkeiten	15.461.126,59	11.293.358,10
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	9.958.577,61	9.408.549,39	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.864.422,67	3.996.759,82

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

20.01.2020
12:13:51

951 Verbandsgemeinde Nassau

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.811.346,26	2.926.988,44
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	139.146,03	125.403,06	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	2.053.076,41	1.069.771,38
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		2.331,46
2. Umlaufvermögen	11.962.806,78	9.582.094,56	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	912.191,39	416.854,36
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	66,47	2.142,51
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.335.605,21	139.970,21
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.962.565,09	9.181.482,00	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.149.526,48	6.596.639,09
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	829.251,75	668.565,26	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	1.199.314,37	138.660,65
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	131.510,82	9.638,78	5. Rechnungsabgrenzungsposten	20.449,34	8.231,69
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	- 7.218,24	- 9.714,38			
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	8.963.256,60	8.184.354,30			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	1.045.764,16	328.638,04			
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.000.241,69	400.612,56			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	3.172,93	70.815,61			

Bilanz in Kontoform 2018Zweijahressicht
zum 31.12.201820.01.2020
12:13:51

951 Verbandsgemeinde Nassau

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.172,93	70.815,61			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	39.005.857,70	34.208.565,22	Summe Passiv	39.005.857,70	34.208.565,22

II.5 Anhang

Gemäß § 48 GemHVO

Inhaltsangabe zum Anhang

- A. Rechtsgrundlagen**
- B. Gliederung**
- C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**
- D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva**
 - D.1 Anlagevermögen**
 - D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände
 - D.1.2 Sachanlagevermögen
 - D.1.3 Finanzanlagen
 - D.2 Umlaufvermögen**
 - D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
 - D.2.4 Liquide Mittel (Kassenbestand, Bundesbankguthaben, u. ä.)
 - D.4.2 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten**
- E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva**
 - E.1 Eigenkapital**
 - E.1.1 Kapitalrücklage
 - E.1.3 Ergebnisvortrag
 - E.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag
 - E.2 Sonderposten**
 - E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen
 - E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen
 - E.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
 - E.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen
 - E.2.7 sonstige Sonderposten
 - E.3 Rückstellungen**
 - E.3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
 - E.3.2. Sonstige Rückstellungen
 - E.4 Verbindlichkeiten**
 - E.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten**
- F. Sonstige Angaben**
 - F.1 Stiftung Bildungspakt Nassau**
 - F.2 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind**
 - F.3 Währungsumrechnungen**
 - F.4 Einschränkungen von Grundbesitzrechten**
 - F.5 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden**
 - F.6 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften**
 - F.7 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben**
 - F.8 Sonstige Haftungsverhältnisse**
 - F.9 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**
 - F.10 Derivative Finanzinstrumente**
 - F.11 Beteiligungen**
 - F.12 Personalbestand**
- G. Mitglieder Verbandsgemeinderat**
- J. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen**

Vorbemerkung zum Anhang

Die Bestimmungen der GemHVO verlangen die Erläuterung notwendiger Pflichtangaben. Diese ergeben sich aus folgenden Rechtsquellen:

Rechtsquelle GemHVO	Inhalt	Erläuterung im Jahresabschluss – Seite
§ 33 Abs. 1 Satz 2 Nr. 5	Abweichende Bewertungsmethoden	entfällt
§ 35 Abs. 2 Satz 2	Abweichende Nutzungsdauern	entfällt
§ 35 Abs. 6	Außerplanmäßige Abschreibungen und Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	
§ 40 Abs. 2	Ausgleich von Kostenunterdeckungen	entfällt
§ 43 Abs. 1 Satz 2	Abweichung von der stetigen Darstellung	entfällt
§ 43 Abs. 2	Darstellung unter mehreren Posten („Kann-Vorschrift“)	entfällt
§ 43 Abs. 3 Satz 3	Weitere Untergliederungen der Ergebnis- oder Finanzrechnung, Bilanz (mit Begründung)	entfällt
§ 44 Abs. 3	Erhebliche Unterschiede in der Ergebnisrechnung	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 44 Abs. 4	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 45 Abs. 3	Erhebliche Unterschiede in der Finanzrechnung	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 45 Abs. 4	Außerordentliche Ein- und Auszahlungen	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 46 Abs. 2	Erhebliche Unterschiede in einer Teilergebnisrechnung	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 46 Abs. 3	Erhebliche Unterschiede in einer Teilfinanzrechnung	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 47 Abs. 2	Erhebliche Unterschiede in Bilanzposten	

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 der Verbandsgemeinde Nassau wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4; 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO erstellt.

B. Gliederung

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung. Die nicht fortlaufende Nummerierung in der Bilanz und bei den Erläuterungen ist durch nicht abgebildete Leerposten bedingt.

Gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO unterbleiben Angaben und Erläuterungen, soweit sie für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von untergeordneter Bedeutung sind. Hierbei wurde eine Wesentlichkeitsgrenze von 487,90 € festgesetzt.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden des Haushaltsvorjahres wurden mit Ausnahme der nachfolgend dargestellten Abweichungen, die im Einzelnen bei den entsprechenden Posten der Bilanz, der Ergebnis- und der Finanzrechnung näher erläutert sind, beibehalten.

D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

D.1 Anlagevermögen

		01.01.2018	31.12.2018
		EURO	EURO
Immaterielle Vermögensgegenstände		2.437.653,00	2.506.316,57
Sachanlagen		12.583.849,60	14.435.637,78
Finanzanlagen		9.534.152,45	10.097.923,64
Summe Anlagevermögen		24.555.655,05	27.039.877,99

Der Stand der immateriellen Vermögensgegenstände, der Sachanlagen und der Finanzanlagen zum 31.12.2018 ist aus dem beiliegenden Anlagennachweis ersichtlich.

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	01.01.2018	Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Afa=Abschreibung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	31.12.2018
	EURO			EURO	
Datenverarbeitung- Software	18.213,00	Z	19.944,09	A	27.414,87
		U		U	
				Afa	10.742,22
Sonstige Lizenzen	0,00	Z	44.746,02	A	44.186,70
		U		U	
				Afa	559,32
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	154.706,00	Z		A	149.552,00
		U		U	
				Afa	5.154,00
Imm. Vermögensgegenst. aus Zuwendungen	77.893,00	Z	71.747,00	A	149.640,00
		U		U	
				Afa	
Gezahlte Investitionszuschüsse	2.186.841,00	Z		A	2.135.523,00
		U		U	
				Afa	51.318,00
Insgesamt	2.437.653,00		136.437,11		2.506.316,57

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

D.1.1.1. Datenverarbeitung-Software

Zugang:	
Software Lizenzen	11.241,62 €
Citrix Desktop Kostenanteil VG Nassau	4.047,19 €
Prosoz	4.655,28 €
Summe	19.944,09 €

D.1.1.1. Sonstige Lizenzen

Zugang:	
Glasfaser Dark-Fiber Netzwerktechnik	44.746,02 €
Summe	44.746,02 €

D.1.1.2. Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen

Zugang:	
Breitbandausbau 5. Abschlag	71.747,00 €
Summe	71.747,00 €

D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	01.01.2018	Z U K	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afa A U K	Abschreibung Abgang Umbuchung Korrektur EB	31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
Wald, Forsten	17,46	Z		A		17,46
		U		U		
				Afa		
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.931,78	Z		A		9.746,78
		U		U		
				Afa	185,00	
Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte	9.541.006,47	Z	185.334,84	A	1.548.161,39	10.767.354,77
		U	1.502.618,48	U		
				Afa	234.860,62	
Infrastrukturvermögen	90.396,07	Z	80.721,69	A		172.208,62
		U	5.744,97	U		
				Afa	4.654,11	
Bauten auf fremden Grund und Boden	7.655,00	Z		A		7.121,00
		U		U		
				Afa	534,00	
Kunstgegenstände, Denkmäler	205.284,15	Z		A		205.284,15
		U		U		
				Afa		
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.061.629,46	Z	40.368,92	A		969.753,78
		U		U		
				Afa	132.244,60	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	339.737,82	Z	100.917,09	A	13.304,72	369.994,46
		U		U		
				Afa	57.355,73	
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.328.191,39	Z	2.158.927,35	A	44.598,53	1.934.156,76
		U		U	1.508.363,45	
				Afa		
Insgesamt	12.583.849,60		4.074.633,34		3.544.262,15	14.435.637,78

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Erläuterungen zu den Veränderungen der Sachanlagen.**D 1.2.1 Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte**

Zugänge:	
Grunderwerb f. neue Kita Nassau Flur 19 Nr. 1 - 3424 m ²	171.200,00 €
Grunderwerb f. neue Kita Nassau Flur 7 Nr. 435 - 114 m ²	11.800,00 €
Notarkosten zum Grunderwerb neue Kita Nassau	1.909,84 €
Grundstückskaufvertrag Urk. Nr. 275 /2018 -	425,00 €
	<u>185.334,84 €</u>
Umbuchungen:	
Kindertagesstätten (allgem)	-5.453.932,56 €
Kindertagesstätte Geisig	548.999,16 €
Kindertagesstätte Nassau "Am Bachberg"	1.419.466,55 €
Kindertagesstätte Scheuern	2.023.270,91 €
Kindertagesstätte Singhofen	1.460.932,49 €
Kindertagesstätte Winden	1.263,45 €
Grundschule Singhofen - Aktivierung Maßnahme MZH (Ausbau HLS)	810.831,50 €
Aktivierung - Umbau Tenneplatz Kunstrasen / Kleinspielfeld	691.786,98 €
Summe:	<u>1.502.618,48 €</u>

Abgänge:	
Verkauf Teilfläche an DRK Flur 7 Nr. 500/5 - KP nach Vermessung	7.650,00 €
Korrektur Bewertung Grunderwerb f. neue Kita Nassau Flur 7 Nr. 435	6.100,00 €
Übertragung Verwaltungsgebäude Rathaus Nassau an Stadt Nassau	1.534.411,39 €
Summe	<u>1.548.161,39 €</u>

Übertragung Verwaltungsgebäude

Die Stadt Nassau hat der VGV Nassau für das Verwaltungsgebäude inkl. Außenanlagen ein Nießbrauchsrecht eingeräumt. Durch die Begründung des Nießbrauchs ist die VGV als Nießbrauchsberechtigter zum wirtschaftlichen Eigentümer geworden. Demgemäß wurde das Verwaltungsgebäude nebst Außenanlagen bei der VGV Nassau bilanziert.

Die anstehende Fusion zum 01.01.2019 und die Verlegung des Verwaltungssitzes nach Bad Ems begründet die Rückübertragung der Wirtschaftsgüter an die Stadt Nassau.

Der o. g. Wert in der Anlagenbuchhaltung stellt den seinerzeitigen Buchwert (gem. Gutachten) dar. Der Restbuchwert zum Stichtag beträgt 212.994,40 € und wurde mit Rückübertragung auf die Stadt Nassau (2018) mit der Kapitalrücklage verrechnet.

D. 1.2.2 Infrastrukturvermögen

Zugänge:	
Anton-Funck Steg Mühlbachbrücke	43.831,68 €
Mühlbachbrücke Dornholzhausen	23.094,12 €
Hängeseilbrücke Obernhof (im Bau)	11.433,74 €
Radweg Dt. Einheit (im Bau)	2.362,15 €
Summe:	<u>80.721,69 €</u>

Umbuchung:	
nachtr. AHK Anton Funck Steg Mühlbachbrücke	5.744,97 €
Summe:	<u>5.744,97 €</u>

D. 1.2.3 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Zugänge:	
Anschaffungsnebenkosten FWFZ (Kennzeichen etc.)	67,66 €
Forstfahrzeug Ford Ranger Pickup inkl. NK	28.394,35 €
Rasentraktor Kita	2.499,00 €
Pressluftatmer Feuerwehr Druckminderer inkl .Zubehör	4.988,01 €
Schwerlast-Rollcontainer Feuerwehr	4.419,90 €
Summe:	<u>40.368,92 €</u>

D 1.2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattungen

Zugänge:	
Feuerwehr Helme	8.110,56 €
höhenverstellbarer Tisch	1.027,86 €
EDV Netzwerk Server - Switch + Erweiterungsmodul	20.003,90 €
Aruba SFP + Transceiver Modul	8.211,00 €
HPE Aruba X 372 Stromversorgung	398,65 €
Telefonanlage Nassau / Bad Ems	9.021,83 €
Netzwerk Grundschule Nassau	7.538,89 €
Smartboard Grundschule Nassau	4.464,01 €
Klappschrank mit Wickelanlage Kita Singhofen	2.518,81 €
Kita Scheuern, Digitalkamera , Küchenmaschine etc.	758,88 €
Laubsauger f. Sportzentrum	391,99 €
Kita Scheuern, verschiedene Trennwandelemente	692,93 €
Grundschule Singhofen - Klassenschrank	486,71 €
Grundschule Singhofen - Tafel	424,83 €
Feuerwehr - Ladegeräte	1.797,55 €
Feuerwehr - Funkmelder	2.550,00 €
Garderobe Kita Winden	434,89 €
Gartenhaus Kita Winden	1.778,00 €
Gartenhaus Kita Singhofen	1.218,05 €
Klimaanlage im DG Kita Singhofen	3.173,09 €
Beamer, Epson Digital Projektor	3.039,50 €
Spülmaschine	2.460,00 €
Notebook	583,46 €
Doppelschaukel / Stahl	1.956,20 €
Tischtennisplatte	1.662,76 €
Bankbolen für Kitas	3.393,31 €
Ringwanne für Schwimmbadpflz	7.400,00 €
Schneekehrbürste Maschine	2.199,00 €
Maxi 2er Sofa	520,43 €
Einbauküche Esszimmer Kita Scheuern	2.700,00 €
Summe:	<u>100.917,09 €</u>

Abgänge:	
defekte Aufsitzrasenmäher Kita (Husqvarna Rider) -	6.149,00 €
direkte Abschreibung GWG im Haushaltsjahr	7.155,72 €
Summe	<u>13.304,72 €</u>

D 1.2.6 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Zugänge:	
Mehrzweckhalle GS Singhofen Ausbau HLS	14.867,31 €
Neubau Kita Nassau am Leifheit Campus	1.441.620,26 €
Umbau Tenneplatz in Kunstrasen + Spielfeld	680.267,10 €
Kitaerweiterung Winden	22.172,68 €
Summe:	<u>2.158.927,35 €</u>

Abgänge:	
Neubau Kita Nassau (Umbuchung Gutachterkosten + Storno RG)	44.598,53 €
Summe:	<u>44.598,53 €</u>

Umbuchungen:	
GS Singhofen Ausbau HLS - Turn- / Mehrzweckhalle - Aktivierung	810.831,50 €
Umbau Tenneplatz in Kunstrasen + Spielfeld - Aktivierung	691.786,98 €
Erneuerung Mühlbachbrücken - Aktivierung	5.744,97 €
Summe	<u>1.508.363,45 €</u>

D 1.3 Finanzanlagen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2018	Z U K	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afa A U K	Abschreibung Abgang Umbuchung Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
Beteiligungen	200,00	Z		A		200,00
		U		U		
				Afa		
Sondervermögen Zweckverbände, u.a.	9.408.549,39	Z	550.028,22	A		9.958.577,61
		U		U		
				Afa		
Sonst. Wertpapiere des Anlagevermögens	125.403,06	Z	13.742,97	A		139.146,03
		U		U		
				Afa		
Insgesamt	9.534.152,45		563.771,19		0,00	10.097.723,64

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Finanzanlagen wurden mit den Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder mit dem niedrigeren am Bilanzstichtag beizulegenden Wert angesetzt.

D 1.3.3 Beteiligungen

Der Geschäftsanteil der Volksbank Rhein-Lahn eG bezieht sich zum Bilanzstichtag auf unverändert 200,00 €.

D 1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung (Eigenbetriebe)

Eigenbetriebe werden als Sondervermögen mit Sonderrechnung ohne Rechtsfähigkeit geführt. Das Eigenkapital der Verbandsgemeindewerke ist als Sondervermögen unter Finanzanlagen zu bilanzieren.

Die Bilanzposition wird nach der sogenannten „Spiegelbild-Methode“ jährlich an die Entwicklung des Eigenkapitals der Werke angepasst. Die jährliche Veränderung des Eigenkapitals wirkt sich ergebniswirksam auf die Finanzanlagen in der Bilanz der Verbandsgemeinde aus.

Der Jahresgewinn (Abwasser und Wasser) ist bei der Verbandsgemeinde als Gewinn in o. g.

Höhe in die Ergebnisrechnung verbucht worden.

Anmerkung Sondervermögen (Eigenbetrieb)

Bei der Bilanzierung von Eigenbetrieben (§ 86 Abs. 1 GemO) als Finanzanlagen der Gemeinde gilt spätestens für den Jahresabschluss zum **31.12.2019** das in der Bilanz des Eigenbetriebes (§ 23 EigAnVO) festgestellte Eigenkapital ohne den Gewinnvortrag / Verlustvortrag und ohne den Jahresgewinn / Jahresverlust des Eigenbetriebes als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Umsetzung dieser Bewertungsvorschrift für die Verbandsgemeinde Nassau erfolgt im Haushaltsjahr 2019, im ersten Jahresabschluss der fusionierte Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau.

D 1.3.2 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

Sonstige Wertpapiere

KVR –Versorgungsrücklage (Kommunalbeamten-Versorgungskasse Nassau)

Die Versorgungsrücklage (gesetzlich und freiwillig) nach § 14 BBesG wurde als Dekafondsanteil über die Versorgungskasse angelegt. Der Wert der Anteile beträgt zum Stichtag 28.12.2018 gem. Kontoauszug 146.455,76 €. Bilanziert wurden jedoch nur die Zuführungsbeträge zum Stichtag 31.12.2018 und diese betragen insgesamt 139.146,03.

D.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen stellt solches Vermögen dar, welches schnell umgeschlagen wird, wie z.B. Vorräte, Forderungen und liquide Mittel.

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Inventur zum Eröffnungsbilanzstichtag nachgewiesen.

Gem. § 34 Abs. 5 GemHVO und § 6 Abs. 1 GemEBilBewVO sind Forderungen grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen.

Zweifelhafte Forderungen (u. a. niedergeschlagene Forderungen, Forderungen die mit Rechtsbehelfen belegt sind und Forderungen, für die ein Insolvenzverfahren angemeldet ist), sind in Höhe des erwarteten Zahlungsausfalls einzeln wertüberichtigen. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertüberichtigen. Erlassene Forderungen sind nicht anzusetzen.

Zur Erläuterung verweisen wir auf den folgenden Forderungsspiegel:

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand der Wert- berichtigungen zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	827.680,23	1.571,52	0,00	829.251,75	0,00	0,00	829.251,75	668.565,26
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	131.510,82	0,00	0,00	131.510,82	0,00	0,00	131.510,82	9.638,78
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	- 7.218,24	0,00	0,00	- 7.218,24	0,00	0,00	- 7.218,24	- 9.714,38
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	8.963.256,60	0,00	0,00	8.963.256,60	0,00	0,00	8.963.256,60	8.184.354,30
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	191.148,71	257,36	0,00	1.045.764,16	0,00	0,00	1.045.764,16	328.638,04
-	Summe Forderungen	10.106.378,12	1.828,88	0,00	10.962.565,09	0,00	0,00	10.962.565,09	9.181.482,00

D.2.4 Liquide Mittel (Kassenbestand, Bundesbankguthaben, u. ä.)

01.01.2018	31.12.2018
EURO	EURO
400.612,56	1.000.241,69

Das Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt des Rhein-Lahn-Kreises hat im Jahr 2018 keine überörtliche Kassenprüfung bei der Verbandsgemeindekasse Nassau vorgenommen.

Die Sparbücher der Ortsgemeinden und der Stadt Nassau sind der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse übertragen worden. Das Sparguthaben beträgt zum 31.12.2018 54.578,82 €.

lfd. Nr.	Ortsgemeinde	Sparbuch-Nr.	Bezeichnung	Betrag in €
1.	Attenhausen	3926690722	Sicherheitsleistung Jagdpacht	12.453,17 €
2.	Attenhausen		Grababräumung Fachinger	176,36 €
3.	Attenhausen		Mietkaution Kremb	656,94 €
4.	Dessighofen	3927307516	Sicherheitsleistung Jagdpacht	2.600,00 €
5.	Dessighofen		Jagdsicherheit Benthaus	2.930,26 €
6.	Dornholzhausen	8500449401	Jagdsicherheit Bens	7.921,30 €
7.	Geisig	3927356455	Jagdsicherheit Dr. Kresten	6.126,47 €
8.	Obernhof	3927415947	Jagdsicherheit Hörle	3.413,93 €
9.	Schweighausen	7121102662	Jagdsicherheit Schulten-Baumer	2.000,00 €
10.	Singhofen	5002933707	Sicherheit H.W. Schmitz Quarz-Kies-Werke	8.583,61 €
11.	Stadt Nassau	3563120009	Sonderrücklage Glockenfonds	2.447,02 €
12.	Stadt Nassau	3563282791	Sonderrücklage Grabpflege Beckmann	236,32 €
13.	VG Nassau	3563169725	Sicherheitsleistung Gerda Dürbaum	5.033,44 €
			Gesamtbetrag ZW 40	54.578,82 €

Ausführliche Angaben zur Finanzrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

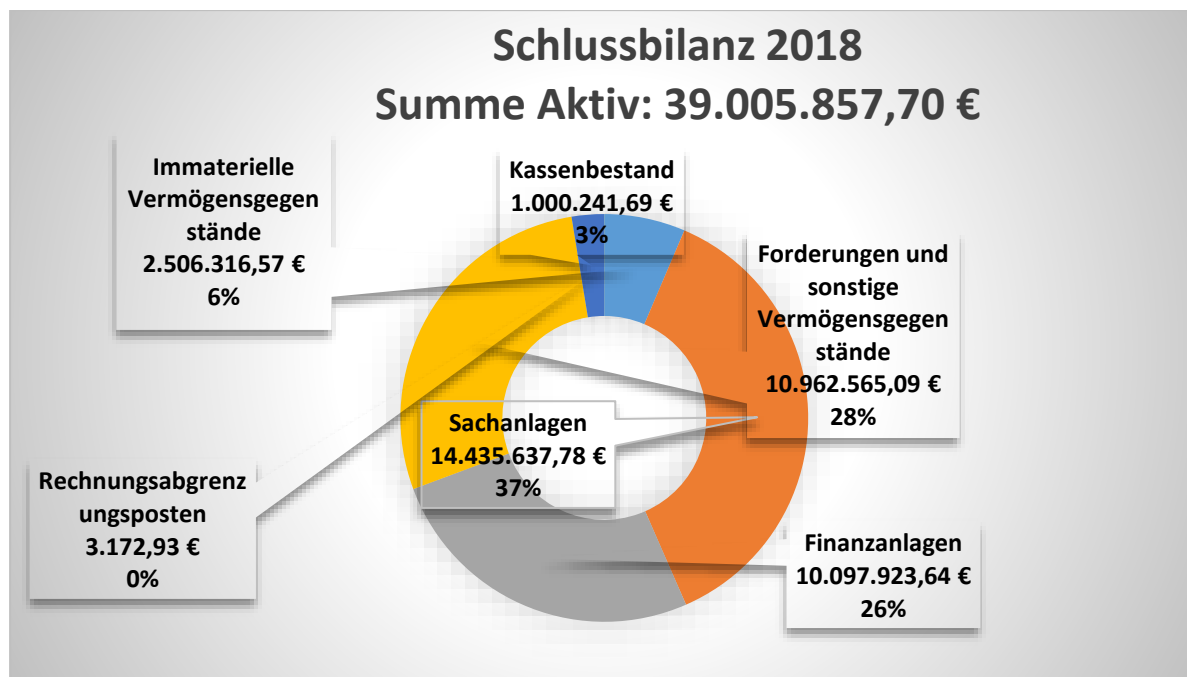
D 4.2 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Dies ist eine Bilanzposition, der eine periodengerechte Erfolgsermittlung durch Verteilung von Ausgaben auf mehrere Perioden sicherstellt.

Das heißt, Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind dann als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen (zum Beispiel Beamtenbesoldung wird im Dezember für Januar ausgezahlt).

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Belege und durch Rechnungen nachgewiesen.

01.01.2018	31.12.2018
EURO	EURO
70.815,61	3.172,93



E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva

E.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital ist der Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten.

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und weist zum 31.12.2018 einen Wert von 9.112.391,64 € aus.

E 1.1 Kapitalrücklage

Zusammensetzung und Entwicklung:

	01.01.2018	Z= Zugang	Korrektur Eröffnungs- bilanz	A= Abgang	31.12.2018
	EURO	EURO		EURO	EURO
E.1.1. Kapitalrücklage	8.969.293,35			269.927,40	8.699.365,95
E 1.3. Ergebnisvortrag	0,00	406.343,39			406.343,39
E 1.4. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	406.343,39				6.682,30

Die Kapitalrücklage wurde zum Nennwert angesetzt und weist zum 31.12.2018 einen Wert von 8.699.365,95 € aus.

Die Kapitalrücklage hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

Kapitalrücklage Stand 31.12.2017	8.969.293,35
Verrechnung aus Aktiva	-212.994,40
Verrechnung aus Passiva	-56.933,00
Kapitalrücklage Stand 31.12.2018	8.699.365,95

Erläuterungen zu den Veränderungen:Verrechnung Aktiva:

Rückübertragung des Verwaltungsgebäudes nebst Außenanlagen aufgrund der bevorstehenden Fusion auf die Stadt Nassau. Neuer Verwaltungssitz Bad Ems. Der Restbuchwert zum Stichtag beträgt insgesamt 212.994,40 €. Dieser Betrag wurde mit der Kapitalrücklage verrechnet.

Verrechnung / Korrektur Passiva:

Die Eigenbetriebe haben den hälftigen Investitionskostenanteil seinerzeit für das Objekt Koppelheck an die Verbandsgemeinde Nassau geleistet.

Dieser wurde nun zum Stichtag 31.12.2018 adäquat zur Anlagenbuchhaltung der Eigenbetriebe in Höhe von 60.885,00 € als Sonderposten in die Bilanz der VGV Nassau aufgenommen.

Der bestehende Sonderposten aus „sanierungsbedingter Bodenwerterhöhung in Höhe von 3.952,00 €, das Grundstück ehem. Rathaus Nassau Flur 58, Flst. 185 / 0 betreffend, ist aufgrund der Rückübertragung ebenfalls mit der Kapitalrücklage verrechnet worden.

E.1.3 Ergebnisvortrag

Der Ergebnisvortrag ist mit der Kapitalrücklage gem. § 18 GemHVO entsprechend zu verrechnen.

E.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung 2018 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 6.682,30 € aus. Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

E.2 Sonderposten**E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen**

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Afa=Abschreibung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
aus Zuwendungen	5.312.561,50	Z	108.159,00	A	7.241,00	5.503.941,56
		U	273.520,00	U		
				Afa	183.057,94	
aus Beiträgen und äbnl. Entgelten	3.952,00	Z		A	3.952,00	0,00
		U		U		
				Afa		
Anzahlungen für Anlagenvermögen	947.563,84	Z	465.207,61	A		584.158,55
		U	-273.520,00	K	548.992,90	
					6.100,00	
				Afa		
Sonstige Sonderposten	134.789,44	Z		A		131.982,44
		U		U		
				Afa	2.807,00	
Insgesamt	6.398.866,78					6.220.082,55

E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

	01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Afa=Abschreibung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
von Eigenbetrieben	1.432,00	Z	60.885,00	A		60.078,44
		U		U		
				Afa	2.238,56	
vom Bund	0,00	Z		A		6.506,96
		U	6.520,00	U		
				Afa	13,04	
vom Land	3.751.825,50	Z	44.574,00	A	7.241,00	3.913.449,26
		U	267.000,00	U		
				Afa	142.709,24	
von Gemeinden & -verbänden	555.751,00	Z		A		540.822,00
		U		U		
				Afa	14.929,00	
von Anstalten	704,00	Z		A		613,00
		U		U		
				Afa	91,00	
von rechtsfähigen Stiftungen	88,00	Z		A		75,00
		U		U		
				Afa	13,00	
vom sonstigen öffentlichen Bereich	292.962,00	Z		A		287.185,00
		U		U		
				Afa	5.777,00	
von privaten Unternehmen	1.699,00	Z		A		1.335,00
		U		U		
				Afa	364,00	
vom sonstigen privaten Bereich	703.742,00	Z	2.700,00	A		690.244,90
		U		U		
				Afa	16.197,10	
von Sonstigen	4.358,00	Z		A		3.632,00
		U		U		
				Afa	726,00	
Insgesamt	5.312.561,50					5.503.941,56

E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen (Eigenbetriebe)

Zugänge:	
Investitionskostenanteil Objekt Koppelheck zum Stichtag: 31.12.18	60.885,00 €
Summe	60.885,00 €

E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen (Bund)

Umbuchung:	
Zuwendung vom Bund für Sanierung GS Singhofen HLS	6.520,00 €
Summe	6.520,00 €

E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen (Land)

Zugänge:	
Investitionsschlüsselzuweisung 1 - 4. Rate 2018	44.574,00 €
Summe	44.574,00 €

Abgänge:	
Korrektur - doppelte Sollstellung Zuwendung FwGH Attenhausen	7.241,00 €
Summe	7.241,00 €

Umbuchungen:	
Zuwendung für Umbau in Kunstrasenplatz und Kleinspielfeld	137.000,00 €
Zuwendung für Sanierung GS Singhofen (MZH) Ausbau HLS	130.000,00 €
Summe	267.000,00 €

E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen (privater Bereich)

Zugänge:	
Küche Kita Scheuern	2.700,00 €
Summe	2.700,00 €

E.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

	01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Afa=Abschreibung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
sonst. priv. Bereich	3.952,00	Z		A	3.952,00	0,00
		U		U		
				Afa		
Insgesamt	3.952,00					0,00

Abgänge:	
Rückübertragung GS Rathaus an Stadt Nassau	3.952,00 €
Summe	3.952,00 €

E.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

	01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Afa=Abschreibung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
Sopo aus Zuwendungen	947.563,84	Z	465.207,61	A	548.992,90	584.158,55
		U	-273.520,00	K	6.100,00	
				Afa		
Insgesamt	947.563,84					584.158,55

Aus Zuwendungen

Zugänge:	
Grundschule Singhofen (MZH) Ausbau HLS	78.407,61 €
Neubau Kita Nassau	22.500,00 €
Sportplatz Nassau Kunstrasenplatz / Kleinspielfeld	137.000,00 €
Bildungspakt Nassau	44.300,00 €
Grundstücksübertragung v. Stadt Nassau für Neubau Kita Nassau	183.000,00 €
Summe:	465.207,61 €

Abgänge:	
Stiftungsvermögen Bildungspakt Nassau (v. Sopo auf Verb.)	548.512,90 €
Sozialfonds - Zuschuss	480,00 €
Summe:	548.992,90 €
Korrektur:	
Bewertung Grunderwerb f. neue Kita Flur 7 Nr. 435	6.100,00 €
Summe:	6.100,00 €

Umbuchungen:	
Sportplatz Nassau Kunstrasenplatz / Kleinspielfeld	137.000,00 €
Grundschule Singhofen (MZH) Ausbau HLS	136.520,00 €
Summe:	273.520,00 €

E.2.7 sonstige Sonderposten

	01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Afa=Abschreibung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
Sonstige	134.789,44	Z		Afa	2.807,00	131.982,44
				A		
Insgesamt	134.789,44					131.982,44

E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2018	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2018
	EURO	EURO	EURO		EURO
Rückstellung für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	6.821.114,43				7.777.174,43
Sonst. Rückstellung	311.357,48				414.633,15
Insgesamt	7.132.471,91	0,00	0,00	0,00	8.191.807,58

E.3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Dabei wurden ein Rechnungszinssatz von 5,5 % vom Hundert und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt. Die Berechnung wurde von der Pensionskasse für die Verbandsgemeinde durchgeführt. Die Pensionsrückstellung setzt sich wie folgt zusammen und zeigt folgende Entwicklung:

	Stand 01.01.2018	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2018
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Aktive Beamte Pensionsrückstellungen	3.094.285,72	189.997,00	0,00	0,00	3.284.282,72
Aktive Beamte Beihilferückstellungen	740.346,74	42.460,00	0,00	0,00	782.806,74
Pensionäre Pensionsrückstellungen	2.478.340,97	624.563,00	0,00	0,00	3.102.903,97
Pensionäre Beihilferückstellungen	508.141,00	99.040,00	0,00	0,00	607.181,00
Insgesamt	6.821.114,43	956.060,00	0,00	0,00	7.777.174,43

E.3.2. Sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2018	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2018
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
unterlassene Instandhaltung	170.858,00		-26.650,00		144.208,00
Urlaubsrückstellungen	55.598,62	24.165,55	-9.661,89		70.102,32
Überstundenrückstellungen	84.900,86	84.057,59	-1.850,21		167.108,24
Sonstige Rückstellungen	0,00	33.214,59			33.214,59
Insgesamt	311.357,48	141.437,73	-38.162,10	0,00	414.633,15

Die Rückstellungen sind insgesamt in Höhe der erwarteten Inanspruchnahme angesetzt. Die Rückstellungen für Altersteilzeit berücksichtigen sowohl den Erfüllungsrückstand als auch die Verpflichtung zur Zahlung von Aufstockungsbeträgen.

E.3.2. Sonstige Rückstellungen (unterlassene Instandhaltung)

Inanspruchnahme:	
Unterhaltung der Wanderwege	2.650,00 €
Sanierung Schutzzaun + Unfallschutzmatten Grundschule Nassau	6.000,00 €
Sanierung Dach Schulturnhalle	18.000,00 €
Summe:	26.650,00 €

E.3.2. Sonstige Rückstellungen (Urlaubsrückstellung)

Besteht seitens der Mitarbeiter zum Bilanzstichtag 31.12.2018 ein Anspruch auf noch nicht genommenen Urlaub aus dem Jahr 2018, wo der Ausgleich im Jahr 2019 erfolgt, befindet sich die Verbandsgemeinde Nassau im Erfüllungsrückstand (Aufwand im Folgejahr) und hat hierfür eine Rückstellung zu bilden.

Zuführung:	
für nicht genommenen Urlaub 2018	24.165,55 €
Summe:	24.165,55 €
Entnahme:	
für genommenen übertragenen Urlaub aus den Vorjahr (-en)	9.661,89 €
Summe:	9.661,89 €

E.3.2. Sonstige Rückstellungen (Überstundenrückstellung im Rahmen von Arbeitszeitkonten)

Wurde der Ausgleich am Bilanzstichtag noch nicht in Anspruch genommen, erfolgt dieser im folgenden Geschäftsjahr. Am Bilanzstichtag liegt daher ein Erfüllungsrückstand vor, der seine Ursache in der Tätigkeit des Arbeitnehmers im abgelaufenen Geschäftsjahr hatte.

Zuführung:	
geleistete Überstunden 2018	84.057,59 €
Summe:	84.057,59 €
Entnahme:	
Ausgleich Überstunden	1.850,21 €
Summe:	1.850,21 €

E.3.2. Sonstige Rückstellungen

Zuführung:	
Verzinsung Einheitskasse	33.214,59 €
Summe:	33.214,59 €

E.4 Verbindlichkeiten

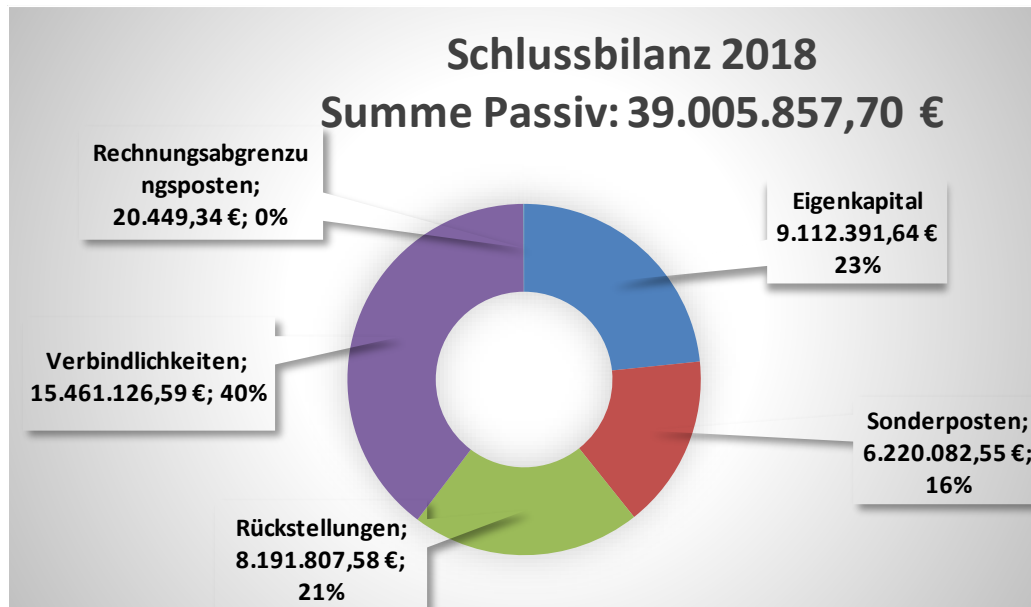
Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Zur Erläuterung wird auf die nachfolgende Verbindlichkeitsübersicht verwiesen:

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
	Verbindlichkeiten									
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.053.076,41	0,00	2.892.693,15	4.864.422,67	0,00	4.864.422,67	0,00		3.996.759,82
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	2.892.693,15	2.811.346,26	0,00	2.811.346,26	0,00		2.926.988,44
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	2.053.076,41	0,00	0,00	2.053.076,41	0,00	2.053.076,41	0,00		1.069.771,38
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2.331,46
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	912.191,39	0,00	0,00	912.191,39	0,00	912.191,39	0,00		416.854,36
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	66,47	0,00	0,00	66,47	0,00	66,47	0,00		2.142,51
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.869,34	0,00	0,00	1.335.605,21	0,00	1.335.605,21	0,00		139.970,21
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.149.526,48	0,00	0,00	7.149.526,48	0,00	7.149.526,48	0,00		6.596.639,09
13	Sonstige Verbindlichkeiten	116.812,27	0,00	0,00	1.199.314,37	0,00	1.199.314,37	0,00		138.660,65
-	Summe Verbindlichkeiten	10.234.542,36	0,00	2.892.693,15	15.461.126,59	0,00	15.461.126,59	0,00		11.293.358,10

E.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Rechnungen und Verträge belegt. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert. Dieser Posten betrifft die Abgrenzungen von zum Beispiel Sozialhilfeleistungen und Zinsen.

01.01.2018	31.12.2018
EURO	EURO
8.231,69	20.449,34



F. Sonstige Angaben

F.1 Stiftung Bildungspakt Nassau

Die Stiftung „Bildungspakt für Nassau“ ist eine nicht rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts. Stiftungsträger ist die Verbandsgemeinde Nassau.

Da es sich um eine nicht rechtsfähige Stiftung handelt, wird das Vermögen der Stiftung im Haushalt bzw. im Jahresabschluss der Stiftungsträgerin, der Verbandsgemeinde Nassau, ausgewiesen. Das Stiftungsvermögen ist unabhängig vom Vermögen des Stiftungsträger zu verwalten. Es wurde daher eine Verbindlichkeit in der Bilanz korrespondierend zum Kassenbestand der Stiftung ausgewiesen.

Stiftung Bildungspakt Nassau	
Stiftungsvermögen zum 31.12.2018	502.540,87 €
Summe:	502.540,87 €

In der Sitzung am 22.10.2019 ist die Jahresrechnung der Stiftung für das Jahr 2018 zur Prüfung vorgelegt worden. Dem Stiftungsträger ist die ordnungsgemäße Rechnungsführung bestätigt und die Entlastung erteilt worden.

F.2 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Verbandsgemeinde ist an der Trägerschaft einer Sparkasse nicht beteiligt.

F.3 Währungsumrechnungen

Die Umrechnung der Anschaffungskosten des Anlagevermögens, die ursprünglich auf Fremdwährung lauteten, erfolgte mit dem Anschaffungskurs.

F.4 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Die Verbandsgemeinde Nassau hat auf ihren in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken sowie Gebäuden und anderen Bauten keine wesentlichen gesetzlichen oder vertraglichen Einschränkungen.

F.5 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden, sind nicht bekannt.

F.6 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Wesentliche Leasingverträge wurden durch die Verbandsgemeinde nicht abgeschlossen (von untergeordneter Bedeutung wurden die Leasingverträge für Telefonanlage, Drucker, Kopierer und ein Fahrzeug eingestuft).

F.7 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

- Unterhaltungslast für Gewässer 3. Ordnung
Die Unterhaltung natürlich fließender Gewässer obliegt bei Gewässern dritter Ordnung den kreisfreien Städten, verbandsfreien Gemeinden und Verbandsgemeinden gem. § 63 LWG.
- Übernahme der Trägerschaft für Wanderwege
Die Verbandsgemeinde Nassau übernimmt die Trägerschaft für die Unterhaltung einzelner Wanderwege mit überörtlicher Bedeutung, insbesondere für den
 - 1.) Dörsbachtalwanderweg
 - 2.) Gelbachtalwanderweg
 - 3.) Lahntalwanderweg
 - 4.) Mühlbachtalwanderweg
 - 5.) Hasenbachwanderweg

Für diese Wanderwege hat der Zweckverband Naturpark Nassau seine Bereitschaft erklärt, neben den Kosten für den Bau sich auch an den Unterhaltungskosten zu beteiligen.

- Überörtliche Fremdenverkehrsbetreuung
Desweiteren hat die Verbandsgemeinde die Aufgaben der überörtlichen Fremdenbetreuung (z. B. gemeinsame Werbung, Herstellung von Wanderkarten) von den Ortsgemeinden übernommen.
- Rekonstruktion eines römischen Kleinkastells in Pohl
Die Verbandsgemeinde Nassau hat sich verpflichtet, nach der Inbetriebnahme der Anlage für die Dauer von 10 Jahren an den laufenden Betriebskosten mit einem Jahresbetrag von maximal 12.500,00 € zu beteiligen, vorausgesetzt, die Ortsgemeinde Pohl beteiligt sich in gleicher Höhe.

F.8 Sonstige Haftungsverhältnisse

- Entsteht bei dem Eigenbetrieb (Wasserversorgung / Abwasserentsorgung) ein ausgabewirksamer Jahresverlust, tritt die Verbandsgemeinde als Einrichtungsträger dafür ein (gem. § 11 Abs. 7 EigAnVO).

F.9 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:

Aus der Zusatzversorgung besteht für Ansprüche der Beschäftigten der Verbandsgemeinde Nassau keine Subsidiärhaftung. Die Beschäftigten sind aufgrund bestehender Tarifverträge in der Zusatzversorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände Wiesbaden versichert. Der Anspruch auf Zahlung der Zusatzversorgung richtet sich direkt gegen die Zusatzversorgungskasse. Die Verbandsgemeinde Nassau als Arbeitgeberin hat die tarifvertragliche Pflicht, die entsprechenden Umlagen abzuführen. Der Umlagesatz beträgt bis 30.06.2018 6,0 % und ab dem 01.07.2018 6,1 % vom zusatzversorgungspflichtigen Bruttoentgelt. Darüber hinaus wird ein sog. Sanierungsgeld zur Bildung eines Kapitalstocks geleistet. Der Umlagesatz des im HHJ 2018 erhobenen Sanierungsgeldes betrug 2,3 % der Bruttolohn- und Gehaltssumme.

- Darüber hinaus besteht für die Beamtenversorgung die Mitgliedschaft bei der KDZ, Wiesbaden (Kommunalbeamtenversorgungskasse).

F.10 Derivative Finanzinstrumente

Die Verbandsgemeinde Nassau nutzt keine derivativen Finanzinstrumente, so dass eine Angabe gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 17 GemHVO entfällt.

F.11 Beteiligungen

Die Beteiligungen sind dem beigefügten Beteiligungsbericht gem. § 90 GemO zu entnehmen.

F.12 Personalbestand

	Vollzeit	Teilzeit	Ausbildung	Summe
Beamte	10	1	2	
Beschäftigte	52	88	5	
Gesamt	62	89	7	158

G. Mitglieder Verbandsgemeinderat

Der Verbandsgemeinderat bestand im Jahr 2018 aus folgenden Mitgliedern:

Name	
Rau, Udo	Beauftragte Person der VG Nassau
Jaeger, Burkharder	1. Beigeordneter (kein RM)
Ewert, Dieter	2. Beigeordneter zugleich RM
Fritsche, Erika	3. Beigeordnete zugleich RM
Arnold, Eugen	Ratsmitglied
Baum, Herbert	Ratsmitglied
Bingel, Marc	Ratsmitglied
Born, Karl-Hans	Ratsmitglied
Frahm, Erhardt	Ratsmitglied
Haxel, Uwe	Ratsmitglied
Heck-Hofman, Susanne	Ratsmitglied
Kersandt, Karin	Ratsmitglied
Linscheid, Gebhard	Ratsmitglied
Merz, Karl Friedrich	Ratsmitglied
Meyer, Wolf	Ratsmitglied
Münch, Ulrich	Ratsmitglied
Paul, Detlef	Ratsmitglied
Pfaff, Dieter	Ratsmitglied
Pfaff, Heike	Ratsmitglied
Proff, Wolfgang	Ratsmitglied
Riel-Kolbe, Wolfgang	Ratsmitglied
Scherer, Inge	Ratsmitglied
Scheuer-Wulf, Ellen	Ratsmitglied
Spitz, Wolfgang	Ratsmitglied
Wenzel, Armin	Ratsmitglied
Gessert, Carlo	Ratsmitglied
Jaeger, Dr. Hans	Ratsmitglied
Ludwig, Jürgen	Ratsmitglied
Metz, Christina	Ratsmitglied
Schmid, Hans	Ratsmitglied
Feldpausch, Volker	beratendes Mitglied
Schönborn, Helga	beratendes Mitglied
Von der Heydt, Bernd	beratendes Mitglied
Alberti, Frank	beratendes Mitglied
Gleim, Manfred	beratendes Mitglied
Hartenfels, Ralf	beratendes Mitglied
Ilgauds, Wilfried	beratendes Mitglied
Köhler-Heymann, Ilona	beratendes Mitglied
Linscheid, Christoph	beratendes Mitglied
Linscheid, Paul	beratendes Mitglied
Pugge, Sonja	beratendes Mitglied
Schulz, Thomas	beratendes Mitglied
Steffen, Prof. Thomas	beratendes Mitglied

J. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO wurden vorgenommen.

J. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO wurden vorgenommen.

III.1 Rechenschaftsbericht

gemäß
§ 49 GemHVO

Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht

- A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Verbandsgemeinde**
 - A.1. Bilanz**
 - A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung**
 - A.2.1 Plan- / Ist-Abweichungen Erträge**
 - A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen**
 - A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung**
 - A.4 Haushaltsausgleich**
 - A.5 Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)**
- B. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage**
 - B.1 Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage**
 - B.2 Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen**
- C. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind**
- D. Chancen und Risiken**
Beteiligungsbericht

A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Verbandsgemeinde

Gemäß § 49 GemHVO sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde im Rechenschaftsbericht so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.

Nach Absatz 2 hat der Rechenschaftsbericht außerdem eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, zu enthalten. Bezüglich der Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage wird im Rechenschaftsbericht im vorliegenden Muster der Schwerpunkt auf die Ergebnis- und Finanzrechnung gelegt.

A.1. Bilanz

Im voranstehenden Anhang sind entsprechende ausführliche Erläuterungen zur Bilanz enthalten, so dass an dieser Stelle nur die Darstellung von wesentlichen Grund- und Kennzahlen erfolgt.

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital auf. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr um den Jahresüberschuss von **6.682,30 €** vermehrt, aber auf Grund der Berichtigungen in Höhe von **269.927,40 €** vermindert.

01.01.2018	Jahresüberschuss /-fehlbetrag	Berichtigung Aktiva nach Feststellung EB	Berichtigung Passiva nach Feststellung EB	31.12.2018
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
9.375.636,74	6.682,30	-212.994,40	-56.933,00	9.112.391,64

Das Vermögen der Verbandsgemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 39.005.857,70 €.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 23.652.934,17 €.

Das Vermögen ist in Höhe von 6.220.082,55 € durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben sich die Sonderposten um 178.784,20 € durch Auflösung reduziert.

A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von **6.682,30 €** ausgewiesen, der jedoch um 14.782,70 € unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresüberschuss von 21.465,00 € liegt.

Die Gründe die zur Verschlechterung des Jahresergebnisses beigetragen haben, sind unter Punkt A.2.1 in der Folge erläutert.

A.2.1 Plan- /Ist-Abweichungen Erträge

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz setzt sich bei den Erträgen wie folgt zusammen:

	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Steuern und ähnliche Abgaben	28.500,00	38.889,00	10.389,00
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge	8.526.411,00	8.586.415,56	60.004,56
Erträge der sozialen Sicherung	1.018.650,00	1.024.622,59	5.972,59
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	261.400,00	295.426,50	34.026,50
privat.-rechtl. Leistungsentgelte	174.520,00	166.951,21	-7.568,79
Kostenerst. & -umlagen	706.255,00	459.027,47	-247.227,53
sonst. laufende Erträge	311.302,00	722.052,87	410.750,87
Zins- und sonst. Finanzerträge	65.410,00	10.305,53	-55.104,47
Summe der laufenden Erträge	11.092.448,00	11.303.690,73	211.242,73

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Vergnügungssteuer (Konto 403200) ist mit 38.899 € höher ausgefallen als der Planansatz von 28.500 € (Differenz +10.389 €).

Zuwendungen, allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind mit 8.586.415,56 € um 60.004,56 € höher ausgefallen als veranschlagt.

Nach der endgültigen Festlegung der Parameter für die Schlüsselzuweisungen hat die Verbandsgemeinde bei der Schlüsselzuweisung B2 (Konto 411130) 1.154.440,58 € eingenommen, was einem Plus von 23.180,58 € gegenüber dem Planansatz entspricht.

Beim Konto 414430 waren mit 2.749.132,88 €, 54.186,12 € geringere Personalkostenzuschüsse vereinnahmt worden als veranschlagt.

Bei den Auflösungen der passivierten Sonderposten aus Zuwendungen (Konto 415100) wurden 9.950,94 € mehr ertragswirksam gebucht, als die veranschlagten 173.107,00 €.

Nach der endgültigen Festlegung der Schlüsselzuweisungen und der Steuerkraftzahlen konnte auch die Verbandsgemeindeumlage (Konto 416200) endgültig berechnet und festgelegt werden. Hier wurde mit 4.315.159,91 € einschließlich der Sonderumlage Freibad Nassau ein Plus von 109.259,91 € erzielt. Das Ergebnis ist um 476.853,43 € höher als im Vorjahr.

Erträge der sozialen Sicherung

Die Erträge der sozialen Sicherung (Konten 421130 - 426300) sind für 2018 um 5.972,59 € höher ausgefallen als geplant (Plan 1.018.650,00 € Plan 1.024.622,59 €). Im Vergleich zum Vorjahr um 230.674,99 € gestiegen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind mit 295.426,50 € um 34.026,50 € höher ausgefallen als ursprünglich veranschlagt.

Insbesondere bei den Einnahmen aus dem Freibad Nassau (Konten 43210000-43210020) sind Mehreinnahmen zu verbuchen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus Mieten und Pachten (Konto 441200) sind im Ergebnis 5.903,48 € unter dem geplanten Ansatz von 78.720,00 €.

Insgesamt betrachtet liegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte um 7.568,79 € unter dem Planansatz von 174.520,00 €.

Kostenerstattungen und -umlagen

Die Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen liegen mit 459.027,47 € im Ergebnis 247.227,53 € unter dem geplanten Ansatz von 706.225,00 €.

Unter anderem liegt das daran, dass folgende Erträge niedriger ausgefallen sind:

- Verwaltungskostenbeitrag der Verbandsgemeindewerke (Konto 442310 - 41.920,39 €)
- Kostenersatz von Gemeinden und Gemeindeverbänden für die Sachkosten (Konto 442430 -169.538,71 €)
- Kostenersatz von sonstigen öffentlichen Bereich (Konto 4424900 -46.527,92 €)

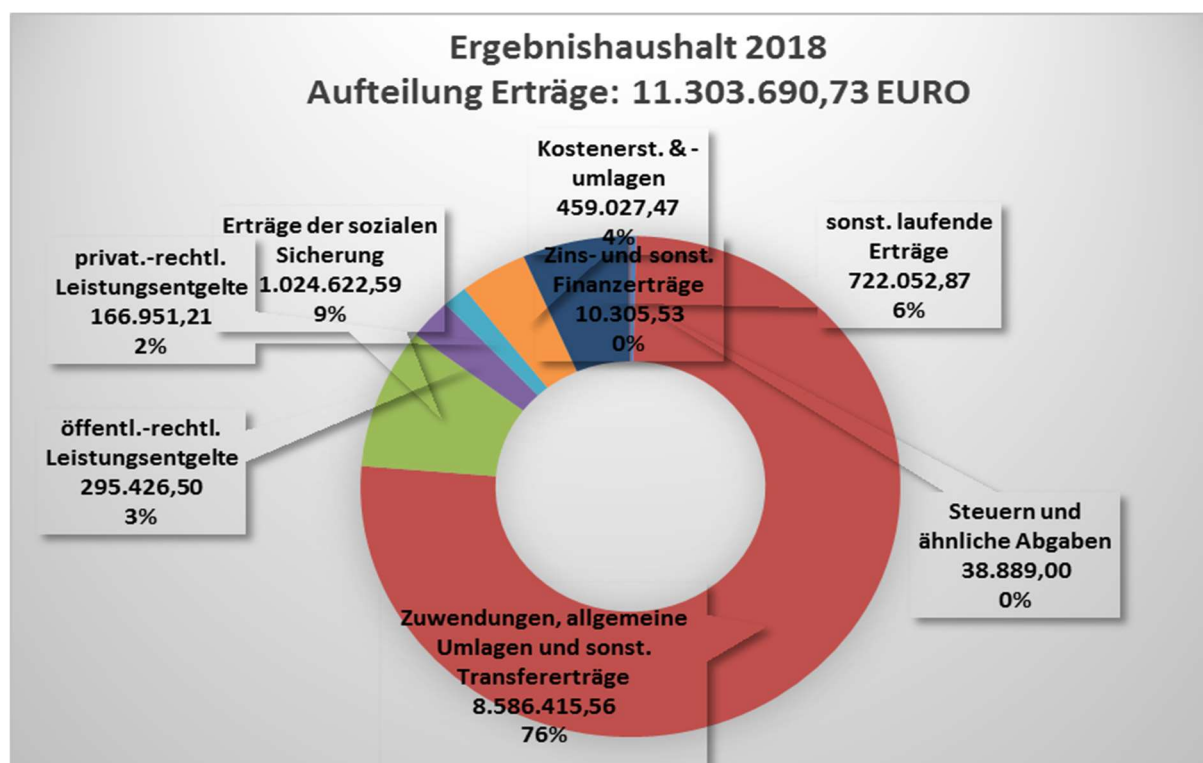
Dafür sind folgende Erträge höher ausgefallen:

- Kostenersatz vom privaten Bereich (Konto 442590 +9.301,77 €)
- Kostenersatz von Sonstigen (Konto 442900 + 2.672,39 €)

Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge liegen mit 722.052,87 € über dem Planungsniveau von 311.302,00 € (Differenz +410.750,87 €).

Dies liegt insbesondere an der Zuschreibung der Gewinnergebnisse der Verbandsgemeindewerke in Höhe von 550.028,22 € (Konto 466290).



A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert bei den Aufwendungen hauptsächlich aus:

	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Personalaufwendungen	6.567.609,00	6.524.799,77	-42.809,23
Versorgungsaufwendungen	171.850,00	869.211,26	697.361,26
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	984.050,00	813.155,74	-170.894,26
Abschreibungen	498.187,00	499.862,24	1.675,24
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	683.700,00	731.802,91	48.102,91
Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.158.500,00	1.063.326,53	-95.173,47
sonst. laufende Aufwendungen	859.887,00	686.191,48	-173.695,52
Zins- und sonstige Finanzaufwend.	147.200,00	108.658,50	-38.541,50
Summe der laufenden Aufwendungen	11.070.983,00	11.297.008,43	226.025,43

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen liegen mit 6.524.799,77 € unter dem Planansatz von 6.567.609,00 € (Differenz -42.809,23 €). Grund für die Planabweichungen waren, dass Einsparungen bei den Dienstbezügen der Beamten (Konto 502100 -71.634,27 €), bei den Personalnebenkosten (Konto 503200 -35.375,74 €; Konto 504200 -66.932,94 €) sowie bei der Zuführung zu Pensionsrückstellungen (Konto 507110 -60.554,00).

Mehraufwendungen angefallen sind im Bereich der Vergütungen (Konto 502910 +44.009,40) sowie für Urlaubs- und Überstundenrückstellungen (Konto 508200 +107.362,37 €). Aufgrund der anstehenden Fusion in 2019 waren Mehrarbeiten angefallen.

Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen liegen mit 869.211,26 € über dem Planansatz von 171.850,00 € (Differenz +697.361,26 €).

Dies liegt insbesondere an der höheren Zuführung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

Insbesondere aufgrund des Wechsels des ehemaligen VG-Bürgermeisters vom aktiven Beamten in die Versorgung waren aufgrund Neuberechnungen hohe Zuführungen zu leisten. Wegen der Fusion und durch den in 2018 hohen Gewinne der VG-Werke wurde von einer Aufteilung der Zuführung in 3 Jahren abgesehen und daher insgesamt in 2018 zugeführt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen blieben um 170.894,26 € unter dem Planansatz (Ansatz 984.050,00 €, Ergebnis 813.155,74 €). Wesentliche Unterschreitungen/Überschreitungen der Planansätze (größer 10.000 €) gab es bei folgenden Konten:

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
52200000	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	307.500,00 €	255.893,29 €	- 51.606,71 €
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	47.800,00 €	63.967,00 €	16.167,00 €
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	203.100,00 €	102.888,32 €	- 100.211,68 €
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	25.000,00 €	2.640,71 €	- 22.359,29 €
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.600,00 €	47.034,75 €	16.434,75 €
52380000	geringwertige Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	33.750,00 €	44.285,48 €	10.535,48 €
52420000	Essenskosten	129.700,00 €	114.000,75 €	- 15.699,25 €
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	19.150,00 €	36.198,71 €	17.048,71 €
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	36.150,00 €	19.737,79 €	- 16.412,21 €

Abschreibungen

Die Haushaltsansätze für die Abschreibungen basierten auf dem vorläufigen Anlagennachweis. Die tatsächlichen Abschreibungen lagen bei 499.862,24 € und überschritten die Ansätze (498.187,00 €) um 1.657,24 €.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Die Haushaltsansätze für die Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen fielen mit 731.802,91 € um 48.102,91 € höher aus als der Ansatz (683.700,00 €).

Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konten 551520 - 558100) sind um 95.173,47 € mit 1.063.326,53 € niedriger ausgefallen als geplant. Gegenüber dem Vorjahr sind sie um 23.402,06 € gesunken.

Sonstige laufende Aufwendungen

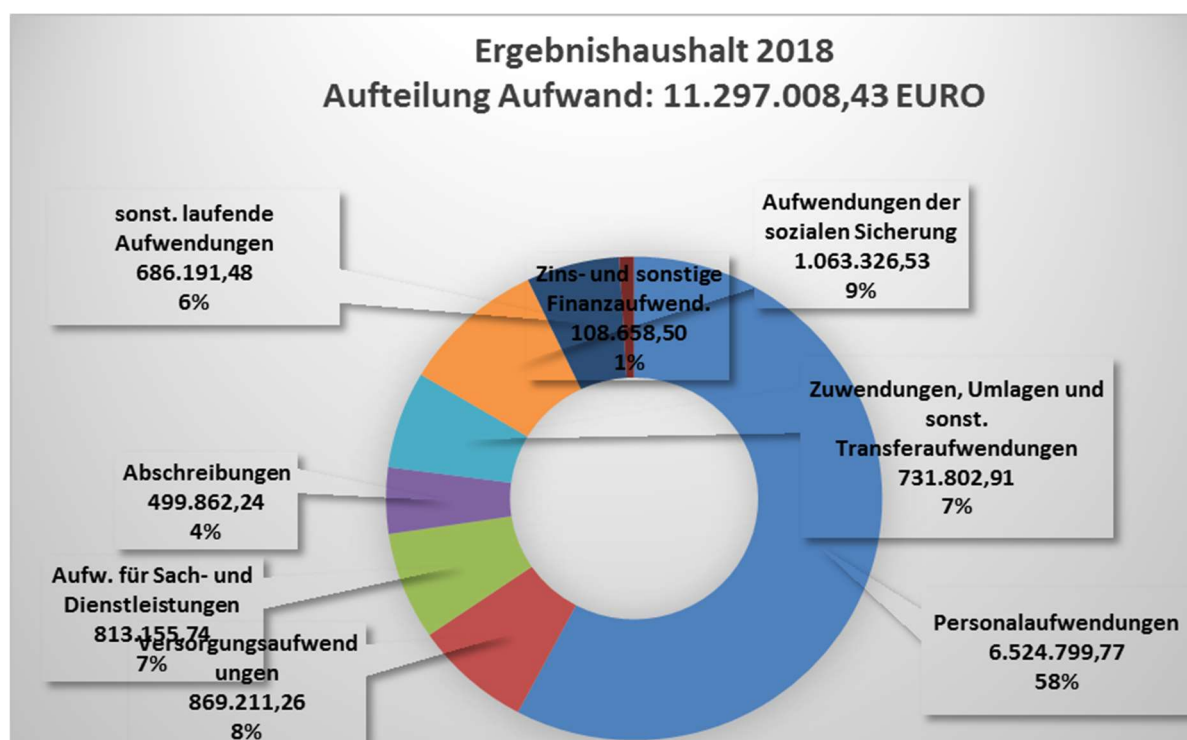
Die sonstigen laufenden Aufwendungen wurden mit einem Ansatz von 859.887,00 € geplant. Im Ergebnis wurden tatsächliche Aufwendungen in Höhe von 686.191,48 € gebucht, die um 173.695,52 € hinter dem Ansatz zurück blieben.

Insgesamt wurden bei den meisten Konten die geplanten Aufwendungen nicht vollständig ausgeschöpft. In der Folge sind die wesentlichen Unterschreitungen/Überschreitungen (größer 5.000,00 €) dargestellt.

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	94.920,00 €	51.843,29 €	- 43.076,71 €
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	29.800,00 €	36.548,21 €	6.748,21 €
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauinsin	24.900,00 €	16.637,98 €	- 8.262,02 €
56240000	Datenverarbeitung	85.100,00 €	32.745,59 €	- 52.354,41 €
56241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	55.000,00 €	32.170,25 €	- 22.829,75 €
56242000	Datenverarbeitung / laufende Beratung	- €	7.444,85 €	7.444,85 €
56243000	Unterhaltung Software, Updates	47.740,00 €	38.659,88 €	- 9.080,12 €
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	49.600,00 €	16.511,12 €	- 33.088,88 €
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	48.000,00 €	24.275,45 €	- 23.724,55 €
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	89.300,00 €	78.895,16 €	- 10.404,84 €
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	- €	6.860,44 €	6.860,44 €

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

Geplant waren Aufwendungen in Höhe von 147.200,00 €, die mit 108.658,50 € im Ergebnis unterschritten wurden (Differenz -38.541,50 €).



A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung

In der Finanzrechnung beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO insgesamt 1.232.501,03 € (Plan 446.747,00 €, Differenz 785.754,03 €).

Das Ergebnis ist damit besser als geplant, aber die selbst erwirtschafteten Finanzmittel reichen nicht vollständig zur Investitionsfinanzierung aus. Denn der Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -2.301.076,21 €.

Somit verbleibt ein Finanzmittelfehlbetrag von -1.068.575,18 € zzgl. der Tilgungsleistungen für bestehende Investitionskredite von 121.923,54 €.

Zum Teil werden die Aufwendungen aus Liquiditätskrediten gedeckt, zum anderen über eine Kreditaufnahme, die jedoch erst in 2019 umgesetzt wurde.

Die wesentliche Plan- / Ist-Abweichungen resultieren aus den im Haushaltsjahr 2018 kassenwirksam gewordenen Abweichungen des Ergebnishaushaltes, so dass auf den vorherigen Absatz zum Ergebnishaushalt und der Darstellung der wesentlichen Abweichungen im Finanzhaushalt verwiesen werden kann.

A.4 Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist und
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.

Der Haushaltsausgleich wurde erreicht.

Die **Ergebnisrechnung** schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **6.682,30 €** ab.

In der **Finanzrechnung** überwiegen die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen die der Auszahlungen (1.232.501,03 €), diese reichen aus die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung (121.923,54 €) zu decken. Auch sind die vorzutragenden Beträge der Finanzrechnung der vergangenen Jahre so hoch, dass sich ein positiver vorzutragender Betrag errechnet (siehe Tabelle unten). Damit wird jahresübergreifend die Finanzrechnung ausgeglichen.

Vorzutragende Beträge Finanzrechnung			
Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung	vorzutragende Beträge
2009	175.819,32	137.023,16	38.796,16
2010	352.376,80	134.798,31	217.578,49
2011	230.839,79	152.893,02	77.946,77
2012	162.559,87	195.436,47	- 32.876,60
2013	452.744,08	174.380,28	278.363,80
2014	1.024.843,66	713.630,20	311.213,46
2015	627.598,54	181.265,59	446.332,95
2016	809.552,87	118.087,96	691.464,91
2017	272.515,72	101.307,33	171.208,39
2018	1.232.501,03	121.923,54	1.110.577,49
Summe	5.341.351,68	2.030.745,86	3.310.605,82

In der **Bilanz** wird ein positives Eigenkapital ausgewiesen, d.h. die Voraussetzungen in der Bilanz wurden erfüllt.

Zum 01.01.2019 hat die Verbandsgemeinde Nassau mit der Verbandsgemeinde Bad Ems zur Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau fusioniert.

A.5 Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)

Die Verbandsgemeinde hatte zum Stand 01.01.2009 nicht die Kriterien zur Teilnahme am kommunalen Entschuldungsfonds erfüllt.

B. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

B.1 Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Um ein Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen und erläutert. Die Kennzahlen wurden in Arbeitsgruppen der kommunalen Spitzenverbände erarbeitet.

Kennzahl	Formel	01.01.2018	31.12.2018
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	71,78%	69,33%
Eigenkapitalquote	$\frac{\text{(Eigenkapital)}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	27,41%	23,36%
Sonderpostenquote	$\frac{\text{(Sonderposten)}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$	18,71%	15,96%
Deckungsgrad B	$\frac{\text{(Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital)}}{\text{Anlagevermögen}}$	54,46%	51,68%
Schuldendienstquote Ergebnisrechnung	$\frac{\text{(Aufwand Zinsen, sonstigeFinanzaufwendungen)}}{\text{Erträge ausVerwaltungstätigkeit}} \times 100$	1,24%	0,96%
Schuldendienstquote Finanzrechnung	$\frac{\text{(Auszahlung Zinsen undTilgung/ Einzahlung ausVerwaltungstätigkeit)}}{\text{Erträge ausVerwaltungstätigkeit}} \times 100$	2,33%	2,18%
Anlagenabnutzungsgrad	$\frac{\text{(kumulierte AbschreibungenaufSachanlagevermögen/Sachanlagevermögen zuhistorischen Wert)}}{\text{Sachanlagevermögen}} \times 100$	4,09%	3,46%

Die **Anlagenintensität** zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert, der nahe 100 % liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist.

Die **Eigenkapitalquote** bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine angemessene Eigenkapitalquote. Die Eigenkapitalquote beträgt 23,36 % (Eröffnungsbilanz 27,41 %). Derzeit liegen allerdings erst wenige Richtgrößen für eine „angemessene“ Eigenkapitalquote kommunaler Gebietskörperschaften vor. Ein Fremdvergleich mit anderen Gebietskörperschaften ist daher derzeit nur unter Vorbehalt möglich.

Die **Sonderpostenquote** gibt das Verhältnis von Sonderposten zur Bilanzsumme wieder. Der Deckungsgrad B gibt das Verhältnis von Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital zum Anlagevermögen wieder. Ziel ist die Deckung des Anlagevermögens (langfristiges Vermögen) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital. Diese Kennzahl zählt zu den „langfristigen Deckungsgraden“.

Die **Schuldendienstquote** der Ergebnisrechnung bestimmt das Verhältnis zwischen Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen zu Erträgen aus Verwaltungstätigkeit. Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Erträge bereits durch Zinsaufwendungen gebunden sind. Die Schuldendienstquote der Finanzrechnung zeigt das Verhältnis von Zins- und Tilgungsauszahlungen zu Einzahlungen aus Verwaltung und Geschäftstätigkeit. Es lässt sich daraus schließen, inwieweit die laufenden Einzahlungen durch Zins- und Tilgungsauszahlungen gebunden sind.

Der **Anlagenabnutzungsgrad** gibt das Verhältnis der kumulierten Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen zu historischen Werten des Sachanlagevermögens wieder. Diese Kennzahl dient als Anhaltspunkt für das Alter der Sachanlagen und weist auf erforderlichen Modernisierungsbedarf hin.

B.2 Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen

Die bisherigen doppischen Haushaltspläne nutzen nicht alle Vorgaben, die das neue Haushaltsrecht eröffnet. Dazu zählen z.B. die Formulierung von Zielen und Kennzahlen oder der Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung.

C. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2018 sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Verbandsgemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Verbandsgemeinde führen könnten.

D. Chancen und Risiken

Der Prognosebericht soll die Lage der Verbandsgemeinde Nassau auf die zukünftige erwartete Entwicklung darstellen, insbesondere zu angenommen Erträgen und Aufwendungen, geplanten Investitionen und deren Finanzierung, geplanten Umstrukturierungen und Rationalisierungsvorhaben. Im Risikobericht sollte ein zutreffendes Bild über die Risiken der zukünftigen Entwicklung der Verbandsgemeinde vermittelt werden. Im nachfolgenden Bericht werden die Annahmen auf der Grundlage der gegenwärtigen Situation der Verbandsgemeinde getroffen.

Nach dem Abschluss des Jahres 2018 tritt anstelle des prognostizierten Überschusses in Höhe von 21.465,00 € ein (geringfügig) geringerer Überschuss in Höhe von 6.682,30 €. U.a. aufgrund der verbuchten Gewinne der VG-Werke konnten im Jahresabschluss 2018 – anstelle von einer rechtlich möglichen 3-jährigen Aufteilung – die hohen, aber notwendigen Zuführungen zur Rückstellung für die Versorgung des ehemaligen Bürgermeisters der Verbandsgemeinde Nassau in einem Jahr verbucht werden. Somit berührt es nicht mehr die Eröffnungsbilanz der fusionierten Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau zum 01.01.2019.

Ohne die vollständige Zuführung der Rückstellung in 2018 wäre ein höherer Jahresüberschuss erzielt worden.

Die Verbandsgemeinde Bad Ems hat zum 01.01.2019 mit der Verbandsgemeinde Nassau zur Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau fusioniert. Entscheidend für die weitere Eigenkapitalentwicklung ist nun das zukünftige Investitionsverhalten der Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau und deren Finanzierung.

Etwas anders sieht es beim Finanzhaushalt aus. Hier zeigt sich, dass in der Vergangenheit entsprechende Überschüsse aufgelaufen sind (die entsprechenden Vorträge werden anders wie in der Ergebnisrechnung nicht in der Bilanz gezeigt, weshalb sie bereits vorher unter Punkt A.4 dargestellt wurden). Diese werden in die neue Verbandsgemeinde Bad Ems – Nassau einfließen.

Durch die Zusammenlegung der Verwaltungen der beiden Verbandsgemeinden wird es zu weiteren (höheren) Auszahlungen kommen, wie Aufbau einer eigenen Serverlandschaft, Lizenzen, Softwareumstellungen usw.

Anlagenübersicht

gemäß § 50 GemHVO



Verbandsgemeinde Nassau

KIS-KRW | 20.01.2020 | 12:18:19 | 1/3 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018 - Summen je Konto-Nr.
Filterangabe(n): Keine
KIS-KRW | KIS-AnlagenachweisNachBilanzgliederung.lst | L0001 | S | Gemäß Muster 20 (zu § 50 GemHVO)

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen		Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Anlagevermögen	45.206.397,08	3.266.478,19	1.606.064,64	0,00	46.866.810,63	20.650.742,03	1.321.416,99	499.862,24	0,00	2.254,64	19.826.932,64	27.039.877,99	24.555.655,05	1,07	57,70	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	6.507.423,15	136.437,11	0,00	0,00	6.643.860,26	4.069.770,15	0,00	67.773,54	0,00	0,00	4.137.543,69	2.506.316,57	2.437.653,00	1,02	37,72	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	819.870,21	64.690,11	0,00	0,00	884.560,32	646.951,21	0,00	16.455,54	0,00	0,00	663.406,75	221.153,57	172.919,00	1,86	25,00	0,00
	01120000 Datenverarbeitungs-Software	71.451,26	19.944,09	0,00	0,00	91.395,35	53.238,26	0,00	10.742,22	0,00	0,00	63.980,48	27.414,87	18.213,00	11,75	30,00	0,00
	01130000 Sonstige Lizenzen	0,00	44.746,02	0,00	0,00	44.746,02	0,00	0,00	559,32	0,00	0,00	559,32	44.186,70	0,00	1,25	98,75	0,00
	01190000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten / Sonstige	748.418,95	0,00	0,00	0,00	748.418,95	593.712,95	0,00	5.154,00	0,00	0,00	598.866,95	149.552,00	154.706,00	0,69	19,98	0,00
Summe 1.1.1.		819.870,21	64.690,11	0,00	0,00	884.560,32	646.951,21	0,00	16.455,54	0,00	0,00	663.406,75	221.153,57	172.919,00	1,86	25,00	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	77.893,00	71.747,00	0,00	0,00	149.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.640,00	77.893,00	0,00	100,00	0,00
	01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	77.893,00	71.747,00	0,00	0,00	149.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.640,00	77.893,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.2.		77.893,00	71.747,00	0,00	0,00	149.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.640,00	77.893,00	0,00	100,00	0,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	5.609.659,94	0,00	0,00	0,00	5.609.659,94	3.422.818,94	0,00	51.318,00	0,00	0,00	3.474.136,94	2.135.523,00	2.186.841,00	0,91	38,07	0,00
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.609.659,94	0,00	0,00	0,00	5.609.659,94	3.422.818,94	0,00	51.318,00	0,00	0,00	3.474.136,94	2.135.523,00	2.186.841,00	0,91	38,07	0,00
Summe 1.1.3.		5.609.659,94	0,00	0,00	0,00	5.609.659,94	3.422.818,94	0,00	51.318,00	0,00	0,00	3.474.136,94	2.135.523,00	2.186.841,00	0,91	38,07	0,00
Summe 1.1.		6.507.423,15	136.437,11	0,00	0,00	6.643.860,26	4.069.770,15	0,00	67.773,54	0,00	0,00	4.137.543,69	2.506.316,57	2.437.653,00	1,02	37,72	0,00
1.2.	Sachanlagen	29.164.821,48	2.566.269,89	1.606.064,64	0,00	30.125.026,73	16.580.971,88	1.321.416,99	432.088,70	0,00	2.254,64	15.689.388,95	14.435.637,78	12.583.849,60	1,43	47,92	0,00
1.2.1.	Wald, Forsten	17,46	0,00	0,00	0,00	17,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,46	17,46	0,00	100,00	0,00
	02120000 Laubwald	3,54	0,00	0,00	0,00	3,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,54	3,54	0,00	100,00	0,00
	02130000 Nadelwald	13,92	0,00	0,00	0,00	13,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,92	13,92	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.1.		17,46	0,00	0,00	0,00	17,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,46	17,46	0,00	100,00	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.189,66	0,00	0,00	0,00	28.189,66	18.257,88	0,00	185,00	0,00	0,00	18.442,88	9.746,78	9.931,78	0,66	34,58	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	26.655,88	0,00	0,00	0,00	26.655,88	18.257,88	0,00	185,00	0,00	0,00	18.442,88	8.213,00	8.398,00	0,69	30,81	0,00
	02290000 Grünflächen / Sonstige	1.533,78	0,00	0,00	0,00	1.533,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.533,78	1.533,78	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.2.		28.189,66	0,00	0,00	0,00	28.189,66	18.257,88	0,00	185,00	0,00	0,00	18.442,88	9.746,78	9.931,78	0,66	34,58	0,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.944.234,10	185.334,84	1.548.161,39	1.502.618,48	23.084.026,03	13.403.227,63	1.321.416,99	234.860,62	0,00	0,00	12.316.671,26	10.767.354,77	9.541.006,47	1,02	46,64	0,00
	03210000 Kindertagesstätten	5.440.846,68	173.109,84	0,00	-5.453.932,56	160.023,96	2.293.236,25	0,00	53.493,09	-2.186.705,38	0,00	160.023,96	0,00	3.147.610,43	33,43	0,00	0,00
	03210100 Kindertagesstätte Geisig	0,00	0,00	0,00	548.999,16	548.999,16	0,00	0,00	543,61	163.199,55	0,00	163.743,16	385.256,00	0,00	0,10	70,17	0,00
	03210200 Kindertagesstätte Nassau Am Bachberg	0,00	0,00	0,00	1.419.466,55	1.419.466,55	0,00	0,00	1.211,98	746.324,67	0,00	747.536,65	671.929,90	0,00	0,09	47,34	0,00
	03210300 Kindertagesstätte Scheuern	0,00	0,00	0,00	2.023.270,91	2.023.270,91	0,00	0,00	1.871,16	610.130,38	0,00	612.001,54	1.411.269,37	0,00	0,09	69,75	0,00
	03210400 Kindertagesstätte Singhofen	0,00	0,00	0,00	1.460.932,49	1.460.932,49	0,00	0,00	1.226,88	666.681,61	0,00	667.908,49	793.024,00	0,00	0,08	54,28	0,00
	03210500 Kindergarten Winden	0,00	0,00	0,00	1.263,45	1.263,45	0,00	0,00	11,28	369,17	0,00	380,45	883,00	0,00	0,89	69,89	0,00
	03311000 Grundschulen	8.612.662,52	0,00	0,00	810.831,50	9.423.494,02	6.298.940,45	0,00	57.142,10	0,00	0,00	6.356.082,55	3.067.411,47	2.313.722,07	0,61	32,55	0,00
	03510000 Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	3.037.592,94	0,00	0,00	0,00	3.037.592,94	1.045.414,77	0,00	73.138,00	0,00	0,00	1.118.552,77	1.919.040,17	1.992.178,17	2,41	63,18	0,00
	03540000 Sportplätze	1.090.121,39	11.800,00	13.750,00	691.786,98	1.779.958,37	840.222,40	0,00	6.354,60	0,00	0,00	846.577,00	933.381,37	249.898,99	0,36	52,44	0,00
	03590000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen / sonstige Sportanlagen	10.449,23	0,00	0,00	0,00	10.449,23	91,66	0,00	1.099,92	0,00	0,00	1.191,58	9.257,65	10.357,57	10,53	88,60	0,00
	03700000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	1.534.411,39	0,00	1.534.411,39	0,00	0,00	1.321.416,99	1.321.416,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.994,40	0,00	0,00	0,00
	03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.289.363,50	425,00	0,00	0,00	2.289.788,50	958.372,66	0,00	31.262,00	0,00	0,00	989.634,66	1.300.153,84	1.330.990,84	1,37	56,78	0,00

KIS-KRW | 20.01.2020 | 12:18:19 | 2/3 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018 - Summen je Konto-Nr.
Filterangabe(n): Keine
KIS-KRW | KISAnlabaAuswertung | AnlNachweisNachBilanzgliederung.lst | L0001 | S | Gemäß Muster 20 (zu § 50 GemHVO)

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte			Kennzahlen		Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
03980000	Bauhof	731.000,02	0,00	0,00	0,00	731.000,02	585.001,02	0,00	4.390,00	0,00	0,00	589.391,02	141.609,00	145.999,00	0,60	19,37	0,00
03995000	Beherbergung, Gastronomie	197.786,43	0,00	0,00	0,00	197.786,43	60.531,43	0,00	3.116,00	0,00	0,00	63.647,43	134.139,00	137.255,00	1,58	67,82	0,00
Summe 1.2.3.		22.944.234,10	185.334,84	1.548.161,39	1.502.618,48	23.084.026,03	13.403.227,63	1.321.416,99	234.860,62	0,00	0,00	12.316.671,26	10.767.354,77	9.541.006,47	1,02	46,64	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	221.814,04	80.721,69	0,00	5.744,97	308.280,70	131.417,97	0,00	4.654,11	0,00	0,00	136.072,08	172.208,62	90.396,07	1,51	55,86	0,00
04120000	Brücken	0,00	78.359,54	0,00	5.744,97	84.104,51	0,00	0,00	341,11	0,00	0,00	341,11	83.763,40	0,00	0,41	99,59	0,00
04140000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen / ingenieurtechnische Anlagen	7.641,75	0,00	0,00	0,00	7.641,75	3.632,75	0,00	80,00	0,00	0,00	3.712,75	3.929,00	4.009,00	1,05	51,41	0,00
04150000	Stützbauwerke	138.406,76	0,00	0,00	0,00	138.406,76	117.184,76	0,00	974,00	0,00	0,00	118.158,76	20.248,00	21.222,00	0,70	14,63	0,00
04321000	Stromversorgungsanlagen / Erzeugungs- und Bezugsanlagen / Betriebsanlagen der Erzeugung	40.437,31	0,00	0,00	0,00	40.437,31	8.263,31	0,00	2.700,00	0,00	0,00	10.963,31	29.474,00	32.174,00	6,68	72,89	0,00
04824000	Gemeindestraßen	7,76	0,00	0,00	0,00	7,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,76	7,76	0,00	100,00	0,00
04829000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / sonstige Straßen	1,15	0,00	0,00	0,00	1,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,15	1,15	0,00	100,00	0,00
04833000	Radwege	0,00	2.362,15	0,00	0,00	2.362,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.362,15	0,00	0,00	100,00	0,00
04841000	Parkplätze	35.319,31	0,00	0,00	0,00	35.319,31	2.337,15	0,00	559,00	0,00	0,00	2.896,15	32.423,16	32.982,16	1,58	91,80	0,00
Summe 1.2.4.		221.814,04	80.721,69	0,00	5.744,97	308.280,70	131.417,97	0,00	4.654,11	0,00	0,00	136.072,08	172.208,62	90.396,07	1,51	55,86	0,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	72.344,97	0,00	0,00	0,00	72.344,97	64.689,97	0,00	534,00	0,00	0,00	65.223,97	7.121,00	7.655,00	0,74	9,84	0,00
05940000	Brand- und Katastrophenschutzanlagen	69.340,48	0,00	0,00	0,00	69.340,48	64.374,48	0,00	448,00	0,00	0,00	64.822,48	4.518,00	4.966,00	0,65	6,52	0,00
05999000	Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäude, Bauten / Sonstige	3.004,49	0,00	0,00	0,00	3.004,49	315,49	0,00	86,00	0,00	0,00	401,49	2.603,00	2.689,00	2,86	86,64	0,00
Summe 1.2.5.		72.344,97	0,00	0,00	0,00	72.344,97	64.689,97	0,00	534,00	0,00	0,00	65.223,97	7.121,00	7.655,00	0,74	9,84	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	205.284,15	0,00	0,00	0,00	205.284,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.284,15	205.284,15	0,00	100,00	0,00
06110000	Gemälde	203.750,00	0,00	0,00	0,00	203.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.750,00	203.750,00	0,00	100,00	0,00
06120000	Skulpturen	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	0,00
06190000	Kunstgegenstände, Denkmäler / sonstige Kunstgegenstände	1.533,15	0,00	0,00	0,00	1.533,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.533,15	1.533,15	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.6.		205.284,15	0,00	0,00	0,00	205.284,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.284,15	205.284,15	0,00	100,00	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.164.961,84	40.368,92	0,00	0,00	3.205.330,76	2.103.332,38	0,00	132.244,60	0,00	0,00	2.235.576,98	969.753,78	1.061.629,46	4,13	30,25	0,00
07119000	Fahrzeuge / sonstige Dienstfahrzeuge	1.392,15	0,00	0,00	0,00	1.392,15	557,15	0,00	140,00	0,00	0,00	697,15	695,00	835,00	10,06	49,92	0,00
07120000	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	1.854.191,12	67,66	0,00	0,00	1.854.258,78	1.260.493,04	0,00	74.767,00	0,00	0,00	1.335.260,04	518.998,74	593.698,08	4,03	27,99	0,00
07140000	Forstwirtschaft	0,00	28.394,35	0,00	0,00	28.394,35	0,00	0,00	788,75	0,00	0,00	788,75	27.605,60	0,00	2,78	97,22	0,00
07160000	Wasserfahrzeuge	16.500,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07180000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge	3.663,49	0,00	0,00	0,00	3.663,49	2.194,49	0,00	307,00	0,00	0,00	2.501,49	1.162,00	1.469,00	8,38	31,72	0,00
07189000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte	32.778,61	0,00	0,00	0,00	32.778,61	11.942,61	0,00	3.174,00	0,00	0,00	15.116,61	17.662,00	20.836,00	9,68	53,88	0,00
07190000	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	49.576,85	2.499,00	0,00	0,00	52.075,85	38.348,85	0,00	1.997,88	0,00	0,00	40.346,73	11.729,12	11.228,00	3,84	22,52	0,00
07210000	Energieversorgung	3.169,24	0,00	0,00	0,00	3.169,24	3.169,24	0,00	0,00	0,00	0,00	3.169,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07220000	Betriebstechnik	36.349,85	0,00	0,00	0,00	36.349,85	13.917,85	0,00	3.452,00	0,00	0,00	17.369,85	18.980,00	22.432,00	9,50	52,21	0,00
07250000	Maschinen und technische Anlagen / technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	357.535,86	9.407,91	0,00	0,00	366.943,77	184.935,48	0,00	16.214,97	0,00	0,00	201.150,45	165.793,32	172.600,38	4,42	45,18	0,00
07280000	Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	1.865,00	0,00	0,00	0,00	1.865,00	1.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07291000	Überwachungs- und Kontrollanlagen	5.144,46	0,00	0,00	0,00	5.144,46	5.144,46	0,00	0,00	0,00	0,00	5.144,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07300000	Betriebsvorrichtungen	802.795,21	0,00	0,00	0,00	802.795,21	564.264,21	0,00	31.403,00	0,00	0,00	595.667,21	207.128,00	238.531,00	3,91	25,80	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige	
Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Summe 1.2.7.	3.164.961,84	40.368,92	0,00	0,00	3.205.330,76	2.103.332,38	0,00	132.244,60	0,00	0,00	2.235.576,98	969.753,78	1.061.629,46	4,13	30,25	0,00	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.199.783,87	100.917,09	13.304,72	0,00	1.287.396,24	860.046,05	0,00	59.610,37	0,00	2.254,64	917.401,78	369.994,46	339.737,82	4,63	28,74	0,00
08210000	Betriebsausstattung	9.463,23	0,00	0,00	0,00	9.463,23	8.146,23	0,00	959,00	0,00	0,00	9.105,23	358,00	1.317,00	10,13	3,78	0,00
08212000	Lagereinrichtungen	1.074,16	0,00	0,00	0,00	1.074,16	838,16	0,00	29,00	0,00	0,00	867,16	207,00	236,00	2,70	19,27	0,00
08214000	Brand- und Katastrophenschutz	61.650,90	8.110,56	0,00	0,00	69.761,46	43.051,48	0,00	2.724,34	0,00	0,00	45.775,82	23.985,64	18.599,42	3,91	34,38	0,00
08219000	Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	2.692,93	0,00	0,00	0,00	2.692,93	2.472,93	0,00	42,00	0,00	0,00	2.514,93	178,00	220,00	1,56	6,61	0,00
08221000	Büromöbel	76.364,26	1.027,86	0,00	0,00	77.392,12	63.565,24	0,00	2.554,07	0,00	0,00	66.119,31	11.272,81	12.799,02	3,30	14,57	0,00
08222000	Büromaschinen	23.447,11	0,00	0,00	0,00	23.447,11	19.937,11	0,00	937,00	0,00	0,00	20.874,11	2.573,00	3.510,00	4,00	10,97	0,00
08223000	Organisations- und Arbeitsmittel	30.111,56	0,00	0,00	0,00	30.111,56	6.237,56	0,00	0,00	0,00	0,00	6.237,56	23.874,00	23.874,00	0,00	79,29	0,00
08224000	Hardware und EDV-technische Ausstattung	156.058,87	49.638,28	0,00	0,00	205.697,15	129.096,90	0,00	8.745,91	0,00	0,00	137.842,81	67.854,34	26.961,97	4,25	32,99	0,00
08229000	Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	9.814,30	0,00	0,00	0,00	9.814,30	6.816,30	0,00	469,00	0,00	0,00	7.285,30	2.529,00	2.998,00	4,78	25,77	0,00
08240000	Geringwertige Vermögensgegenstände	240.029,51	9.621,70	7.155,72	-2.465,98	240.029,51	240.029,51	0,00	20,99	-20,99	0,00	240.029,51	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
08290000	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere / sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	589.077,04	32.518,69	6.149,00	2.465,98	617.912,71	339.854,63	0,00	43.129,06	20,99	2.254,64	380.750,04	237.162,67	249.222,41	6,98	38,38	0,00
Summe 1.2.8.		1.199.783,87	100.917,09	13.304,72	0,00	1.287.396,24	860.046,05	0,00	59.610,37	0,00	2.254,64	917.401,78	369.994,46	339.737,82	4,63	28,74	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.328.191,39	2.158.927,35	44.598,53	-1.508.363,45	1.934.156,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.934.156,76	1.328.191,39	0,00	100,00	0,00	0,00
09600000	Anlagen im Bau	1.328.191,39	2.158.927,35	44.598,53	-1.508.363,45	1.934.156,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.934.156,76	1.328.191,39	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.2.10.		1.328.191,39	2.158.927,35	44.598,53	-1.508.363,45	1.934.156,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.934.156,76	1.328.191,39	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.2.		29.164.821,48	2.566.269,89	1.606.064,64	0,00	30.125.026,73	16.580.971,88	1.321.416,99	432.088,70	0,00	2.254,64	15.689.388,95	14.435.637,78	12.583.849,60	1,43	47,92	0,00
1.3.	Finanzanlagen	9.534.152,45	563.771,19	0,00	0,00	10.097.923,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.097.923,64	9.534.152,45	0,00	100,00	0,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	100,00	0,00	0,00
11190000	Beteiligungen / Sonstige Anteilsrechte	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.3.3.		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	100,00	0,00	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	9.408.549,39	550.028,22	0,00	0,00	9.958.577,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.958.577,61	9.408.549,39	0,00	100,00	0,00	0,00
12110000	Sondervermögen, Zweckverbände, rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts einschließlich Sparkassen und Ausleihungen an diese / Sondervermögen / Eigenbetriebe	9.408.549,39	550.028,22	0,00	0,00	9.958.577,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.958.577,61	9.408.549,39	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.3.5.		9.408.549,39	550.028,22	0,00	0,00	9.958.577,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.958.577,61	9.408.549,39	0,00	100,00	0,00	0,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	125.403,06	13.742,97	0,00	0,00	139.146,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.146,03	125.403,06	0,00	100,00	0,00	0,00
13400000	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	125.403,06	13.742,97	0,00	0,00	139.146,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.146,03	125.403,06	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.3.7.		125.403,06	13.742,97	0,00	0,00	139.146,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.146,03	125.403,06	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.3.		9.534.152,45	563.771,19	0,00	0,00	10.097.923,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.097.923,64	9.534.152,45	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		45.206.397,08	3.266.478,19	1.606.064,64	0,00	46.866.810,63	20.650.742,03	1.321.416,99	499.862,24	0,00	2.254,64	19.826.932,64	27.039.877,99	24.555.655,05	1,07	57,70	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2018
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Auflösungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen		
Pos.	Sonderposten	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Auflösung in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Auflös.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2.	Sonderposten	13.722.057,44	573.366,61	566.285,90	0,00	13.729.138,15	7.323.190,66	0,00	185.864,94	0,00	0,00	7.509.055,60	6.220.082,55	6.398.866,78	1,35	45,31	0,00
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	13.567.574,96	573.366,61	566.285,90	0,00	13.574.655,67	7.303.497,62	0,00	183.057,94	0,00	0,00	7.486.555,56	6.088.100,11	6.264.077,34	1,35	44,85	0,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	12.616.059,12	108.159,00	7.241,00	273.520,00	12.990.497,12	7.303.497,62	0,00	183.057,94	0,00	0,00	7.486.555,56	5.503.941,56	5.312.561,50	1,41	42,37	0,00
23131000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	8.072,23	60.885,00	0,00	0,00	68.957,23	6.640,23	0,00	2.238,56	0,00	0,00	8.878,79	60.078,44	1.432,00	3,25	87,12	0,00
23141000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	0,00	0,00	6.520,00	6.520,00	0,00	0,00	13,04	0,00	0,00	13,04	6.506,96	0,00	0,20	99,80	0,00
23142000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	9.595.129,74	44.574,00	7.241,00	267.000,00	9.899.462,74	5.843.304,24	0,00	142.709,24	0,00	0,00	5.986.013,48	3.913.449,26	3.751.825,50	1,44	39,53	0,00
23143000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	986.915,14	0,00	0,00	0,00	986.915,14	431.164,14	0,00	14.929,00	0,00	0,00	446.093,14	540.822,00	555.751,00	1,51	54,80	0,00
23145000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten	1.258,95	0,00	0,00	0,00	1.258,95	554,95	0,00	91,00	0,00	0,00	645,95	613,00	704,00	7,23	48,69	0,00
23147000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von rechtsfähigen Stiftungen	2.515,75	0,00	0,00	0,00	2.515,75	2.427,75	0,00	13,00	0,00	0,00	2.440,75	75,00	88,00	0,52	2,98	0,00
23149000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.030.128,65	0,00	0,00	0,00	1.030.128,65	737.166,65	0,00	5.777,00	0,00	0,00	742.943,65	287.185,00	292.962,00	0,56	27,88	0,00
23151000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	26.492,63	0,00	0,00	0,00	26.492,63	24.793,63	0,00	364,00	0,00	0,00	25.157,63	1.335,00	1.699,00	1,37	5,04	0,00
23159000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	951.683,67	2.700,00	0,00	0,00	954.383,67	247.941,67	0,00	16.197,10	0,00	0,00	264.138,77	690.244,90	703.742,00	1,70	72,32	0,00
23190000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von Sonstigen	13.862,36	0,00	0,00	0,00	13.862,36	9.504,36	0,00	726,00	0,00	0,00	10.230,36	3.632,00	4.358,00	5,24	26,20	0,00
Summe 2.2.1.		12.616.059,12	108.159,00	7.241,00	273.520,00	12.990.497,12	7.303.497,62	0,00	183.057,94	0,00	0,00	7.486.555,56	5.503.941,56	5.312.561,50	1,41	42,37	0,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.952,00	0,00	3.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.952,00	0,00	0,00	0,00
23249000	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.952,00	0,00	3.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.952,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2.2.2.		3.952,00	0,00	3.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.952,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	947.563,84	465.207,61	555.092,90	-273.520,00	584.158,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584.158,55	947.563,84	0,00	100,00	0,00
23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	947.563,84	465.207,61	555.092,90	-273.520,00	584.158,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584.158,55	947.563,84	0,00	100,00	0,00
Summe 2.2.3.		947.563,84	465.207,61	555.092,90	-273.520,00	584.158,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584.158,55	947.563,84	0,00	100,00	0,00
Summe 2.2.		13.567.574,96	573.366,61	566.285,90	0,00	13.574.655,67	7.303.497,62	0,00	183.057,94	0,00	0,00	7.486.555,56	6.088.100,11	6.264.077,34	1,35	44,85	0,00
2.7.	sonstige Sonderposten	154.482,48	0,00	0,00	0,00	154.482,48	19.693,04	0,00	2.807,00	0,00	0,00	22.500,04	131.982,44	134.789,44	1,82	85,44	0,00
23990000	Sonstige Sonderposten / Sonstige	154.482,48	0,00	0,00	0,00	154.482,48	19.693,04	0,00	2.807,00	0,00	0,00	22.500,04	131.982,44	134.789,44	1,82	85,44	0,00
Summe 2.7.		154.482,48	0,00	0,00	0,00	154.482,48	19.693,04	0,00	2.807,00	0,00	0,00	22.500,04	131.982,44	134.789,44	1,82	85,44	0,00
Summe Sonderposten		13.722.057,44	573.366,61	566.285,90	0,00	13.729.138,15	7.323.190,66	0,00	185.864,94	0,00	0,00	7.509.055,60	6.220.082,55	6.398.866,78	1,35	45,31	0,00

Verbandsgemeinde Nassau

Beteiligungsbericht

gem. § 90 Abs. 2 Gemeindeordnung (GemO)

für das Berichtsjahr 2018

Nach § 90 Abs. 2 GemO hat die Verbandsgemeindeverwaltung dem Verbandsgemeinderat mit dem geprüften Jahresabschluss ein Bericht über die Beteiligungen an Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen die Verbandsgemeinde Nassau mit mindestens 5 v.H. beteiligt ist, vorzulegen.

Diese Regelung gilt auch für die Eigenbetriebe (unabhängig davon, ob es sich um wirtschaftliche oder nichtwirtschaftliche Einrichtungen im Sinne des § 85 Abs. 3 GemO handelt) und die nach den Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung verwalteten wirtschaftlichen Unternehmen.

Der Beteiligungsbericht soll einen Beitrag zur größeren Transparenz der Verbandsgemeindeverwaltung hinsichtlich ihrer ausgegliederten Aufgabenerfüllung in Privatrechtsform leisten.

Bad Ems, 20.01.2020

Uwe Bruchhäuser

Bürgermeister

der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Teil 1 Für alle Unternehmen und Einrichtungen

1	Name des Unternehmens	Verbandsgemeindewerke Nassau -Wasserversorgung- Am Adelsheimer Hof 1 56377 Nassau	Verbandsgemeindewerke Nassau -Abwasserentsorgung- Am Adelsheimer Hof 1 56377 Nassau
2	Rechtsform	Eigenbetrieb	Eigenbetrieb
3	Gründung	1975	1988
4	Wirtschaftsjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr
5	Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2018 Veränderung im Berichtsjahr	2.045.167,52 EUR keine	2.300.813,47 EUR keine
6	Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 1 GemO)	wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 1 GemO Versorgung im Verbandsgemeindegebiet mit Trink- und Brauchwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke	nichtwirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 Nr. 4 und 5 GemO Ableitung von Schmutz- u. Niederschlagswasser von den in der Verbandsgemeinde gelegenen Grundstücken und unschädliche Beseitigung sowie Einsammeln, Abfahren, Aufbereiten und Verwerten von Abwasser und Fäkalschlamm aus zugelassenen abflusslosen Abwassergruben und Kleinkläranlagen, soweit nicht andere, insbesondere der Abwasserentsorgung Nassau, hierfür zuständig sind

Teil 2 Nur für Unternehmen in privater Rechtsform - kein Eintrag -

	Name des Unternehmens		
7	Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 1 GemO) Am Stammkapital/an den Geschäftsguthaben des Unternehmens sind beteiligt:		
8	Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 1 GemO)		
9	Beteiligung des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 1 GemO)		
10	Stand der Erfüllung des öffent- lichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 2 GemO)		
11	Grundzüge des Geschäftsver- laufs (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 3 GemO)		
12	Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 3 GemO)		
13	Kapitalzuführungen/Entnahmen (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 3 GemO)		
14	Auswirkungen auf die Haus- haltswirtschaft der Verbands- gemeinde (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 3 GemO)		
15	Gesamtbezüge der Mitglieder der Geschäftsführung, des Aufsichtsrates oder der ent- sprechenden Organe für jede Personengruppe (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 3 GemO)		

Teil 3 Für alle wirtschaftlichen Unternehmen des öffentlichen und privaten Rechts

	Name des Unternehmens	Verbandsgemeindewerke Nassau -Wasserversorgung- Am Adelsheimer Hof 1 56377 Nassau
16	Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO (§ 90 Abs. 2 S. 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen zu § 85 Abs. 1 Nr. 1 zu § 85 Abs. 1 Nr. 2 zu § 85 Abs. 1 Nr. 3	Umfang der Wasserversorgung (Stand 31.12.2018): Einwohner 11.593 vgl. Bilanz zum 31.12.2018 und Gewinn- und Verlustrechnung 2018 Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern.

Schuldenübersicht

951 Verbandsgemeinde Nassau

2018

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			
						Ø %	EUR	Ø %	EUR	Annuität EUR	
Bestandsdarlehen											
321193 (Konto-Nr 31593110)	Kreditanstalt F. Wiederaufbau (Bürger-Nr 21946)	07.04.2014 15.02.2033	611.500,00	611.500,00	548.549,00	0,5365	2.942,82	6,5577	35.972,00	38.914,82	512.577,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 07.04.2014: 0.5500 %											
6926661338 (Konto-Nr 31523110)	Nass. Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.01.2009 30.12.2028	384.206,00	384.206,00	343.665,25	3,9462	13.561,81	1,6101	5.533,23	19.095,04	338.132,02
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2009: 3.9700 %; 2. Laufzeit ab 31.12.2018: 1.4100 %											
6926998839 (Konto-Nr 31523120)	Nass. Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	08.11.2010 30.09.2030	1.049.809,00	1.049.809,00	923.443,58	2,8374	26.201,84	2,1192	19.569,80	45.771,64	903.873,78
Zinsen: 1. Laufzeit ab 08.11.2010: 2.8600 %; 2. Laufzeit ab 01.10.2020: 1.7900 %											
6927270121 (Konto-Nr 31523130)	Nass. Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	16.02.2012 15.02.2032	632.848,00	632.848,00	547.537,54	2,6327	14.414,94	2,7534	15.075,78	29.490,72	532.461,76
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.02.2012: 2.6600 %; 2. Laufzeit ab 16.02.2022: 0.6500 %											
6927770666 (Konto-Nr 31523140)	Nass. Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.07.2014 30.06.2024	534.170,19	534.170,19	456.363,45	2,0012	9.132,56	5,0984	23.267,44	32.400,00	433.096,01
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.07.2014: 2.0400 %											
5448861008 (Konto-Nr 31513110)	Postbank Zentrale (Bürger-Nr 67266)	01.01.2008 15.03.2025	44.864,43	44.864,43	23.422,89	4,7033	1.101,66	11,8616	2.778,34	3.880,00	20.644,55
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2008: 4.9200 %											
780134507 (Konto-Nr 31513120)	HypoVereinsbank (Bürger-Nr 70675)	01.01.2005 30.12.2023	191.010,43	191.010,43	84.006,73	1,8522	1.556,01	16,0054	13.445,59	15.001,60	70.561,14
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2005: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2014: 1.9700 %											
Summe in EUR (Stand 01.01.)			3.448.408,05	3.448.408,05	2.926.988,44	68.911,64		115.642,18		184.553,82	2.811.346,26
Gesamtsumme in EUR			3.448.408,05	3.448.408,05	2.926.988,44	68.911,64		115.642,18		184.553,82	2.811.346,26
Summe in EUR (Bestand 01.01.)			3.448.408,05	3.448.408,05	2.926.988,44	68.911,64		115.642,18		184.553,82	2.811.346,26
Summe in EUR (Neuaufnahmen)			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
Summe in EUR (davon Umschuldungen)			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00

Übersicht über die das Ende des HHJ hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen



Verbandsgemeinde Nassau

III.3 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

gemäß § 53 GemHVO

→ Darstellung des Musters 23 zu § 53 GemHVO

Übersicht über die das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen nach § 108 Abs. 2 Nr. 6 GemO						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre
		in Euro				
1. Aufwandsermächtigungen						
	Summe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Auszahlungsermächtigungen						
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen					
	Summe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
	Kostenanteil Netzwerktechnik, Datencontainer	134.139,98				
	Ausstattung Grundschule Nassau (Smartboards)	8.500,00				
	EDV-Vernetzung der Klassenräume (GS Nassau)	5.381,07				
	Ausbau Heiz- und Lüftung Schulturnhalle (GS Singhofen)	33.637,17				
	Neubau Kindertagesstätte Nassau	1.534.877,16				
	Planungskosten Kita Winden	5.827,32				
	Hängeseilbrücke in Obernhof (Tourismusförderung)	87.402,51				
	Anteil Ausbesserung Radweg Dt. Einheit	37.637,85				
	Summe	1.847.403,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten						
	Investitionskredite	1.469.125,00				
	Summe	1.469.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen						
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00