



Jahresabschluss 2017

der

Stadt Nassau





Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss 2017

	SEITE
ERGEBNISRECHNUNG	5
FINANZRECHNUNG	17
TEILERGEBNISRECHNUNG	31
TEILFINANZRECHNUNG	45
BILANZ	61
ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS	65
RECHENSCHAFTSBERICHT	91
ANLAGENÜBERSICHT	101



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 HHJ hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
11. Beteiligungsbericht

Der Jahresabschluss der Stadt Nassau zum 31.12.2017 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Nassau, 12.11.2019

.....
Manuel Liguori
Stadtbürgermeister

Ergebnisrechnung

gemäß § 44 GemHVO



Stadt Nassau

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		4.433.600,00	4.433.600,00		4.572.008,33	138.408,33		4.572.008,33
40110000	Grundsteuer A	4.600,00	4.600,00		4.660,23	60,23			4.660,23
40120000	Grundsteuer B	508.000,00	508.000,00		508.326,60	326,60			508.326,60
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	1.950.000,00	1.950.000,00		1.945.432,01	-4.567,99			1.945.432,01
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.364.000,00	1.364.000,00		1.467.167,83	103.167,83			1.467.167,83
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	441.000,00	441.000,00		446.245,29	5.245,29			446.245,29
40330000	Hundesteuer	19.000,00	19.000,00		19.970,20	970,20			19.970,20
40521000	Familienleistungsausgleich	147.000,00	147.000,00		180.206,17	33.206,17			180.206,17
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		786.874,00	786.874,00		772.570,40	-14.303,60		772.570,40
41113000	Schlüsselzuweisung B2	197.400,00	197.400,00		197.594,00	194,00			197.594,00
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	120.699,00	120.699,00		120.699,00				120.699,00
41440000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU	9.000,00	9.000,00		7.873,00	-1.127,00			7.873,00
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	6.800,00	6.800,00		6.831,00	31,00			6.831,00
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	45.340,00	45.340,00		7.815,00	-37.525,00			7.815,00
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.400,00	16.400,00		5.083,22	-11.316,78			5.083,22
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	150,00	150,00		80,68	-69,32			80,68
41448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / sonstige öffentliche Sonderrechnungen	10.704,00	10.704,00		3.553,79	-7.150,21			3.553,79
41450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	28.200,00	28.200,00		57.753,58	29.553,58			57.753,58
41451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.500,00	1.500,00			-1.500,00			
41459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich				3.800,00	3.800,00			3.800,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	345.320,00	345.320,00		351.928,13	6.608,13			351.928,13

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
41590000	Sonstige Sonderposten		181,00	181,00			-181,00		
41610000	Allgemeine Umlagen / vom Land		5.180,00	5.180,00		9.559,00	4.379,00		9.559,00
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		328.551,00	328.551,00		317.800,66	-10.750,34		317.800,66
43130000	Gebühren für die Bauüberwachung		550,00	550,00		720,00	170,00		720,00
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige		2.700,00	2.700,00		2.290,00	-410,00		2.290,00
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		20.700,00	20.700,00		14.989,30	-5.710,70		14.989,30
43220000	Entgelte		8.200,00	8.200,00		5.115,83	-3.084,17		5.115,83
43223000	Entgelte / für die Straßenreinigung		92.300,00	92.300,00		92.373,80	73,80		92.373,80
43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen		25.000,00	25.000,00		27.250,17	2.250,17		27.250,17
43225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen		10.000,00	10.000,00		7.225,24	-2.774,76		7.225,24
43610000	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe		28.000,00	28.000,00		20.665,10	-7.334,90		20.665,10
43650000	Jagdrecht		20.000,00	20.000,00		19.882,84	-117,16		19.882,84
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		113.993,00	113.993,00		117.837,13	3.844,13		117.837,13
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		7.108,00	7.108,00		9.451,25	2.343,25		9.451,25
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		279.902,00	279.902,00		303.578,70	23.676,70		303.578,70
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten		185.770,00	185.770,00		233.745,50	47.975,50		233.745,50
44120000	Mieten und Pachten		82.600,00	82.600,00		65.942,96	-16.657,04		65.942,96
44150000	Bestattungswesen		5.000,00	5.000,00		3.869,24	-1.130,76		3.869,24
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		6.400,00	6.400,00			-6.400,00		
44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige					21,00	21,00		21,00
44500000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		132,00	132,00			-132,00		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		28.137,00	28.137,00		47.655,34	19.518,34		47.655,34
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben		1.300,00	1.300,00			-1.300,00		
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund					840,00	840,00		840,00

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.160,00	2.160,00		1.438,11	-721,89		1.438,11
44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich		2.000,00	2.000,00		1.175,78	-824,22		1.175,78
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich		200,00	200,00		111,68	-88,32		111,68
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen		1.700,00	1.700,00		124,93	-1.575,07		124,93
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		19.577,00	19.577,00		41.767,38	22.190,38		41.767,38
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen		1.200,00	1.200,00		2.197,46	997,46		2.197,46
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge		710.627,00	710.627,00		760.115,17	49.488,17		760.115,17
46111000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen					53.278,00	53.278,00		53.278,00
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)					150,00	150,00		150,00
46250000	Konzessionsabgaben		141.800,00	141.800,00		143.115,57	1.315,57		143.115,57
46280000	Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		614,00	614,00		1.228,00	614,00		1.228,00
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige		2.820,00	2.820,00		886,40	-1.933,60		886,40
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		3.090,00	3.090,00		5.567,53	2.477,53		5.567,53
46619000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen / Sonstige		6.388,00	6.388,00		6.387,77	-0,23		6.387,77
48100000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		555.915,00	555.915,00		549.501,90	-6.413,10		549.501,90
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.567.691,00	6.567.691,00		6.773.728,60	206.037,60		6.773.728,60
11.	Personalaufwendungen		789.120,00	789.120,00		739.484,05	-49.635,95		739.484,05
50110000	Bürgermeister		24.200,00	24.200,00		23.046,72	-1.153,28		23.046,72

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		6.000,00	6.000,00		6.579,14	579,14		6.579,14
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder		7.280,00	7.280,00		5.953,70	-1.326,30		5.953,70
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		531.800,00	531.800,00		497.819,94	-33.980,06		497.819,94
50291000	Vergütungen		55.900,00	55.900,00		52.049,90	-3.850,10		52.049,90
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		50.700,00	50.700,00		42.807,46	-7.892,54		42.807,46
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige					2.881,64	2.881,64		2.881,64
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		110.540,00	110.540,00		100.196,74	-10.343,26		100.196,74
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		1.550,00	1.550,00		2.677,90	1.127,90		2.677,90
50620000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer		700,00	700,00			-700,00		
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige		450,00	450,00			-450,00		
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer					5.470,91	5.470,91		5.470,91
12.	Versorgungsaufwendungen		14.750,00	14.750,00		19.907,00	5.157,00		19.907,00
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige		13.650,00	13.650,00		13.632,00	-18,00		13.632,00
51700000	Zuführungen zu Ehrengeldrückstellungen		1.100,00	1.100,00		6.275,00	5.175,00		6.275,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		762.637,00	762.637,00		577.260,97	-185.376,03		577.260,97
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren		3.600,00	3.600,00		3.144,61	-455,39		3.144,61
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		348.570,00	348.570,00		290.354,04	-58.215,96		290.354,04
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		54.300,00	54.300,00		8.087,50	-46.212,50		8.087,50
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		49.380,00	49.380,00		44.265,40	-5.114,60		44.265,40
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		24.100,00	24.100,00		18.696,32	-5.403,68		18.696,32
52314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00	400,00			-400,00		
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.750,00	1.750,00		778,43	-971,57		778,43
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		4.060,00	4.060,00		591,59	-3.468,41		591,59

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind					43,90	43,90		43,90
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		56.417,00	56.417,00		35.808,63	-20.608,37		35.808,63
52341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten		39.600,00	39.600,00		42.977,72	3.377,72		42.977,72
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe		23.850,00	23.850,00		22.110,34	-1.739,66		22.110,34
52353000	Reifen		3.100,00	3.100,00		3.589,18	489,18		3.589,18
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		6.500,00	6.500,00		1.704,10	-4.795,90		1.704,10
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.550,00	13.550,00		8.313,03	-5.236,97		8.313,03
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		10.560,00	10.560,00		6.783,73	-3.776,27		6.783,73
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		2.100,00	2.100,00		722,45	-1.377,55		722,45
52460000	Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		13.000,00	13.000,00		11.114,24	-1.885,76		11.114,24
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel		5.600,00	5.600,00		4.377,98	-1.222,02		4.377,98
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		52.600,00	52.600,00		48.049,31	-4.550,69		48.049,31
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		44.500,00	44.500,00		25.748,47	-18.751,53		25.748,47
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		821.870,00	821.870,00		827.800,31	5.930,31		827.800,31
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		72,00	72,00		12,89	-59,11		12,89

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		25.172,00	25.172,00		29.023,99	3.851,99		29.023,99
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		199.096,00	199.096,00		200.316,03	1.220,03		200.316,03
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten					54,18	54,18		54,18
53440000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen		45.384,00	45.384,00		45.385,35	1,35		45.385,35
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen		2.688,00	2.688,00		2.688,90	0,90		2.688,90
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		55.672,00	55.672,00		56.109,41	437,41		56.109,41
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		35.978,00	35.978,00		36.025,45	47,45		36.025,45
53530000	Stromversorgungsanlagen		1.105,00	1.105,00		1.103,55	-1,45		1.103,55
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		412.150,00	412.150,00		406.661,50	-5.488,50		406.661,50
53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		4.006,00	4.006,00		2.026,75	-1.979,25		2.026,75
53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäude					1.002,30	1.002,30		1.002,30
53710000	Kunstgegenstände		1.720,00	1.720,00		1.722,85	2,85		1.722,85
53720000	Kulturdenkmäler		31,00	31,00		30,70	-0,30		30,70
53810000	Fahrzeuge		10.626,00	10.626,00		15.363,44	4.737,44		15.363,44
53820000	Maschinen und technische Anlagen		1.086,00	1.086,00		3.015,50	1.929,50		3.015,50
53830000	Betriebsvorrichtungen		6.198,00	6.198,00		6.553,06	355,06		6.553,06
53831000	Betriebsvorrichtungen		589,00	589,00			-589,00		
53840000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung / technische Ausgleichsmaßnahmen		1.200,00	1.200,00			-1.200,00		
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		19.097,00	19.097,00		20.704,46	1.607,46		20.704,46

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		4.021.982,00	4.021.982,00		3.997.353,48	-24.628,52		3.997.353,48
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		12.982,00	12.982,00		7.713,48	-5.268,52		7.713,48
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige		64.500,00	64.500,00		64.397,83	-102,17		64.397,83
54310000	Gewerbesteuerumlage		400.000,00	400.000,00		392.790,67	-7.209,33		392.790,67
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise		1.804.000,00	1.804.000,00		1.792.909,00	-11.091,00		1.792.909,00
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden		1.740.500,00	1.740.500,00		1.739.542,50	-957,50		1.739.542,50
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>		<u>924.237,00</u>	<u>924.237,00</u>		<u>880.938,04</u>	<u>-43.298,96</u>		<u>880.938,04</u>
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.320,00	1.320,00		146,24	-1.173,76		146,24
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		400,00	400,00		57,85	-342,15		57,85
56131000	Fahrtkostenerstattung		3.200,00	3.200,00		822,82	-2.377,18		822,82
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.550,00	2.550,00		2.516,63	-33,37		2.516,63
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen					13,00	13,00		13,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		39.040,00	39.040,00		39.011,13	-28,87		39.011,13
56220000	Leasing		36.000,00	36.000,00		33.268,20	-2.731,80		33.268,20
56240000	Datenverarbeitung		10.500,00	10.500,00		8.393,23	-2.106,77		8.393,23
56241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen		1.020,00	1.020,00		1.561,35	541,35		1.561,35
56243000	Unterhaltung Software, Updates		450,00	450,00		3.944,46	3.494,46		3.944,46
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen					1.571,63	1.571,63		1.571,63
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500,00	500,00		125,37	-374,63		125,37

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		22.900,00	22.900,00		20.977,24	-1.922,76		20.977,24
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige		16.000,00	16.000,00		726,27	-15.273,73		726,27
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		157.950,00	157.950,00		148.283,90	-9.666,10		148.283,90
56310000	Büromaterial		4.450,00	4.450,00		4.946,05	496,05		4.946,05
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften		180,00	180,00		49,22	-130,78		49,22
56331000	Porto					4,50	4,50		4,50
56333000	Postfachgebühren					19,90	19,90		19,90
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten		6.290,00	6.290,00		4.925,70	-1.364,30		4.925,70
56342000	Datenübertragungsgebühren					66,60	66,60		66,60
56344000	Wartung					283,82	283,82		283,82
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren		1.270,00	1.270,00		629,76	-640,24		629,76
56351000	Annoncen					2.509,05	2.509,05		2.509,05
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges		3.200,00	3.200,00		2.965,62	-234,38		2.965,62
56410000	Versicherungsbeiträge		700,00	700,00			-700,00		
56411000	Gebäudeversicherungen		6.980,00	6.980,00		6.760,60	-219,40		6.760,60
56412000	Kfz-Versicherungen		8.100,00	8.100,00		7.053,94	-1.046,06		7.053,94
56414000	Unfallversicherungen		13.610,00	13.610,00		15.425,89	1.815,89		15.425,89
56419000	Sonstige Versicherungen		965,00	965,00		672,42	-292,58		672,42
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		3.840,00	3.840,00		3.372,57	-467,43		3.372,57
56430000	Sonstige Beiträge					12,63	12,63		12,63
56490000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige		250,00	250,00		233,48	-16,52		233,48
56512000	Sachanlagen					1,00	1,00		1,00
56570000	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar					3.627,57	3.627,57		3.627,57
56630000	Säumniszuschläge					5,14	5,14		5,14
56810000	Grundsteuer		8.087,00	8.087,00		7.997,53	-89,47		7.997,53
56820000	Kraftfahrzeugsteuer		370,00	370,00		369,00	-1,00		369,00
56840000	Verbrauchssteuern		2.600,00	2.600,00			-2.600,00		

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
56920000	Verfügun gsmittel		600,00	600,00		362,56	-237,44		362,56
56930000	Repräsentationen		15.000,00	15.000,00		7.722,27	-7.277,73		7.722,27
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		555.915,00	555.915,00		549.501,90	-6.413,10		549.501,90
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		7.334.596,00	7.334.596,00		7.042.743,85	-291.852,15		7.042.743,85
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-766.905,00	-766.905,00		-269.015,25	497.889,75		-269.015,25
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge		10.870,00	10.870,00		-8.892,25	-19.762,25		-8.892,25
47143000	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700,00	700,00		475,69	-224,31		475,69
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		50,00	50,00		1.813,05	1.763,05		1.813,05
47500000	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		20,00	20,00		13,26	-6,74		13,26
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		5.000,00	5.000,00		-11.252,25	-16.252,25		-11.252,25
47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige		5.100,00	5.100,00		58,00	-5.042,00		58,00
22.	Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen		548.970,00	548.970,00		499.347,20	-49.622,80		499.347,20
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		68.000,00	68.000,00		33.791,56	-34.208,44		33.791,56
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken		36.000,00	36.000,00		33.563,51	-2.436,49		33.563,51
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen		47.200,00	47.200,00		40.090,96	-7.109,04		40.090,96
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken		1.400,00	1.400,00		1.303,37	-96,63		1.303,37
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		396.370,00	396.370,00		377.952,75	-18.417,25		377.952,75
57990000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige					12.645,05	12.645,05		12.645,05

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
23.	Finanzergebnis		-538.100,00	-538.100,00		-508.239,45	29.860,55		-508.239,45
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>		<u>-1.305.005,00</u>	<u>-1.305.005,00</u>		<u>-777.254,70</u>	<u>527.750,30</u>		<u>-777.254,70</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		<u>-1.305.005,00</u>	<u>-1.305.005,00</u>		<u>-777.254,70</u>	<u>527.750,30</u>		<u>-777.254,70</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		260.000,00	260.000,00		260.000,00			260.000,00
49100000	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		260.000,00	260.000,00		260.000,00			260.000,00
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>		<u>-1.045.005,00</u>	<u>-1.045.005,00</u>		<u>-517.254,70</u>	<u>527.750,30</u>		<u>-517.254,70</u>

Finanzrechnung

gemäß § 45 GemHVO



Stadt Nassau

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		4.433.600,00	4.433.600,00		4.629.812,89	196.212,89		4.629.812,89
60110000	Grundsteuer A		4.600,00	4.600,00		4.533,08	-66,92		4.533,08
60120000	Grundsteuer B		508.000,00	508.000,00		501.335,74	-6.664,26		501.335,74
60131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr		1.950.000,00	1.950.000,00		2.011.575,01	61.575,01		2.011.575,01
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.364.000,00	1.364.000,00		1.467.167,83	103.167,83		1.467.167,83
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		441.000,00	441.000,00		446.245,29	5.245,29		446.245,29
60330000	Hundesteuer		19.000,00	19.000,00		18.749,77	-250,23		18.749,77
60521000	Familienleistungsausgleich		147.000,00	147.000,00		180.206,17	33.206,17		180.206,17
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		441.373,00	441.373,00		429.349,88	-12.023,12		429.349,88
61113000	Schlüsselzuweisung B2		197.400,00	197.400,00		197.594,00	194,00		197.594,00
61320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land		120.699,00	120.699,00		120.699,00			120.699,00
61440000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU		9.000,00	9.000,00		1.536,00	-7.464,00		1.536,00
61441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund		6.800,00	6.800,00		6.831,00	31,00		6.831,00
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		45.340,00	45.340,00		17.040,00	-28.300,00		17.040,00
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		16.400,00	16.400,00		5.083,22	-11.316,78		5.083,22
61444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden		150,00	150,00		2.541,00	2.391,00		2.541,00
61448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		10.704,00	10.704,00		3.954,08	-6.749,92		3.954,08
61450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich		28.200,00	28.200,00		55.462,58	27.262,58		55.462,58
61451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen		1.500,00	1.500,00		1.050,00	-450,00		1.050,00
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich					8.000,00	8.000,00		8.000,00
61610000	Allgemeine Umlagen / vom Land		5.180,00	5.180,00		9.559,00	4.379,00		9.559,00

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		207.450,00	207.450,00		187.084,73	-20.365,27		187.084,73
63130000	Gebühren für die Bauüberwachung		550,00	550,00		730,00	180,00		730,00
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige		2.700,00	2.700,00		2.319,85	-380,15		2.319,85
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		20.700,00	20.700,00		16.397,34	-4.302,66		16.397,34
63220000	Entgelte		8.200,00	8.200,00		4.865,83	-3.334,17		4.865,83
63223000	Entgelte / für die Straßenreinigung		92.300,00	92.300,00		91.249,31	-1.050,69		91.249,31
63224000	Entgelte / für das Bestattungswesen		25.000,00	25.000,00		29.395,65	4.395,65		29.395,65
63225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen		10.000,00	10.000,00		6.461,12	-3.538,88		6.461,12
63610000	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe		28.000,00	28.000,00		21.253,87	-6.746,13		21.253,87
63650000	Jagdpacht		20.000,00	20.000,00		14.411,76	-5.588,24		14.411,76
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		279.770,00	279.770,00		317.563,17	37.793,17		317.563,17
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten		185.770,00	185.770,00		239.479,29	53.709,29		239.479,29
64120000	Mieten und Pachten		82.600,00	82.600,00		73.592,04	-9.007,96		73.592,04
64150000	Bestattungswesen		5.000,00	5.000,00		4.342,84	-657,16		4.342,84
64160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		6.400,00	6.400,00		128,00	-6.272,00		128,00
64190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige					21,00	21,00		21,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		28.137,00	28.137,00		55.882,30	27.745,30		55.882,30
64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben		1.300,00	1.300,00			-1.300,00		
64241000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund					840,00	840,00		840,00
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.160,00	2.160,00		1.823,59	-336,41		1.823,59
64249000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich		2.000,00	2.000,00		5.765,72	3.765,72		5.765,72
64250000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich		200,00	200,00		111,68	-88,32		111,68

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
64251000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen		1.700,00	1.700,00		167,87	-1.532,13		167,87
64259000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		19.577,00	19.577,00		40.089,44	20.512,44		40.089,44
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen		1.200,00	1.200,00		7.084,00	5.884,00		7.084,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen		145.234,00	145.234,00		191.913,28	46.679,28		191.913,28
66111000	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen					53.278,00	53.278,00		53.278,00
66250000	Konzessionsabgaben		141.800,00	141.800,00		136.984,88	-4.815,12		136.984,88
66280000	Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		614,00	614,00		614,00			614,00
66290000	Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige		2.820,00	2.820,00		1.036,40	-1.783,60		1.036,40
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		5.535.564,00	5.535.564,00		5.811.606,25	276.042,25		5.811.606,25
11.	Personalauszahlungen		789.120,00	789.120,00		731.540,19	-57.579,81		731.540,19
70110000	Bürgermeister		24.200,00	24.200,00		24.967,28	767,28		24.967,28
70120000	Beigeordnete		6.000,00	6.000,00		7.108,51	1.108,51		7.108,51
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder		7.280,00	7.280,00		5.505,60	-1.774,40		5.505,60
70220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		531.800,00	531.800,00		497.819,94	-33.980,06		497.819,94
70291000	Vergütungen		55.900,00	55.900,00		47.576,85	-8.323,15		47.576,85
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		50.700,00	50.700,00		42.805,73	-7.894,27		42.805,73
70390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige					2.881,64	2.881,64		2.881,64
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		110.540,00	110.540,00		100.196,74	-10.343,26		100.196,74
70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		1.550,00	1.550,00		2.677,90	1.127,90		2.677,90
70620000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer		700,00	700,00			-700,00		
70629000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige		450,00	450,00			-450,00		
12.	Versorgungsauszahlungen		13.650,00	13.650,00		14.768,00	1.118,00		14.768,00

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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.	71130000 Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige		13.650,00	13.650,00		14.768,00	1.118,00		14.768,00
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		762.637,00	762.637,00		592.533,48	-170.103,52		592.533,48
	72100000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren		3.600,00	3.600,00		2.895,46	-704,54		2.895,46
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		348.570,00	348.570,00		297.478,46	-51.091,54		297.478,46
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		54.300,00	54.300,00		18.872,20	-35.427,80		18.872,20
	72311000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		49.380,00	49.380,00		43.841,41	-5.538,59		43.841,41
	72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		24.100,00	24.100,00		20.413,46	-3.686,54		20.413,46
	72314000 Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00	400,00			-400,00		
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.750,00	1.750,00		778,43	-971,57		778,43
	72321000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		4.060,00	4.060,00		695,40	-3.364,60		695,40
	72323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind					43,90	43,90		43,90
	72331000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
	72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		56.417,00	56.417,00		31.613,68	-24.803,32		31.613,68
	72341000 Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
	72351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten		39.600,00	39.600,00		41.714,57	2.114,57		41.714,57
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe		23.850,00	23.850,00		22.265,41	-1.584,59		22.265,41
	72353000 Reifen		3.100,00	3.100,00		3.972,12	872,12		3.972,12
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		6.500,00	6.500,00		2.887,50	-3.612,50		2.887,50
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.550,00	13.550,00		8.435,44	-5.114,56		8.435,44
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		10.560,00	10.560,00		5.754,71	-4.805,29		5.754,71

017 Stadt Nassau

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		2.100,00	2.100,00		810,78	-1.289,22		810,78
72460000	Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		13.000,00	13.000,00		10.955,45	-2.044,55		10.955,45
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel		5.600,00	5.600,00		4.334,59	-1.265,41		4.334,59
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		52.600,00	52.600,00		49.276,62	-3.323,38		49.276,62
72543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände		44.500,00	44.500,00		25.493,89	-19.006,11		25.493,89
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		4.021.982,00	4.021.982,00		3.866.731,23	-155.250,77		3.866.731,23
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände		12.982,00	12.982,00		13.023,46	41,46		13.023,46
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige		64.500,00	64.500,00		64.475,55	-24,45		64.475,55
74310000	Gewerbesteuerumlage		400.000,00	400.000,00		392.790,67	-7.209,33		392.790,67
74421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise		1.804.000,00	1.804.000,00		1.792.909,00	-11.091,00		1.792.909,00
74423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden		1.740.500,00	1.740.500,00		1.603.532,55	-136.967,45		1.603.532,55
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen		368.322,00	368.322,00		320.739,68	-47.582,32		320.739,68
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.320,00	1.320,00		146,24	-1.173,76		146,24
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		400,00	400,00		57,85	-342,15		57,85
76131000	Fahrtkostenerstattung		3.200,00	3.200,00		849,97	-2.350,03		849,97
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.550,00	2.550,00		2.516,63	-33,37		2.516,63
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		39.040,00	39.040,00		45.646,76	6.606,76		45.646,76
76220000	Leasing		36.000,00	36.000,00		33.353,26	-2.646,74		33.353,26

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		10.500,00	10.500,00		9.656,32	-843,68		9.656,32
76241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen		1.020,00	1.020,00		1.585,76	565,76		1.585,76
76243000	Unterhaltung Software, Updates		450,00	450,00		2.784,21	2.334,21		2.784,21
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen					1.571,63	1.571,63		1.571,63
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500,00	500,00		125,37	-374,63		125,37
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		22.900,00	22.900,00		22.832,25	-67,75		22.832,25
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige		16.000,00	16.000,00			-16.000,00		
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		157.950,00	157.950,00		137.421,70	-20.528,30		137.421,70
76310000	Büromaterial		4.450,00	4.450,00		7.959,00	3.509,00		7.959,00
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften		180,00	180,00		49,22	-130,78		49,22
76333000	Postfachgebühren					19,90	19,90		19,90
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten		6.290,00	6.290,00		4.999,91	-1.290,09		4.999,91
76342000	Datenübertragungsgebühren					66,60	66,60		66,60
76344000	Wartung					283,82	283,82		283,82
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren		1.270,00	1.270,00		629,76	-640,24		629,76
76351000	Annoncen					2.555,87	2.555,87		2.555,87
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige		3.200,00	3.200,00		2.625,75	-574,25		2.625,75
76410000	Versicherungsbeiträge		700,00	700,00			-700,00		
76411000	Gebäudeversicherungen		6.980,00	6.980,00		6.760,60	-219,40		6.760,60
76412000	Kfz-Versicherungen		8.100,00	8.100,00		7.053,94	-1.046,06		7.053,94
76414000	Unfallversicherungen		13.610,00	13.610,00		5.944,75	-7.665,25		5.944,75
76419000	Sonstige Versicherungen		965,00	965,00		672,42	-292,58		672,42
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		3.840,00	3.840,00		3.116,57	-723,43		3.116,57
76430000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge					12,63	12,63		12,63
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige		250,00	250,00		251,35	1,35		251,35
76810000	Grundsteuer		8.087,00	8.087,00		7.997,53	-89,47		7.997,53

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
76820000	Kraftfahrzeugsteuer		370,00	370,00		432,00	62,00		432,00
76840000	Verbrauchssteuern		2.600,00	2.600,00		2.710,28	110,28		2.710,28
76920000	Verfügungsmittel		600,00	600,00		362,56	-237,44		362,56
76930000	Repräsentationen		15.000,00	15.000,00		7.687,27	-7.312,73		7.687,27
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		5.955.711,00	5.955.711,00		5.526.312,58	-429.398,42		5.526.312,58
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>		<u>-420.147,00</u>	<u>-420.147,00</u>		<u>285.293,67</u>	<u>705.440,67</u>		<u>285.293,67</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		10.870,00	10.870,00		-8.513,69	-19.383,69		-8.513,69
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700,00	700,00			-700,00		
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		50,00	50,00		1.813,05	1.763,05		1.813,05
67500000	Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		20,00	20,00		13,26	-6,74		13,26
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		5.000,00	5.000,00		-10.340,00	-15.340,00		-10.340,00
67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige		5.100,00	5.100,00			-5.100,00		
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		548.970,00	548.970,00		495.925,06	-53.044,94		495.925,06
77430000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		68.000,00	68.000,00		32.811,51	-35.188,49		32.811,51
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken		36.000,00	36.000,00		31.875,52	-4.124,48		31.875,52
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen		47.200,00	47.200,00		40.090,96	-7.109,04		40.090,96
77514000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken		1.400,00	1.400,00		1.062,02	-337,98		1.062,02

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
77910000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbsteuer (§ 233a AO)		396.370,00	396.370,00		377.440,00	-18.930,00		377.440,00
77990000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / Sonstige					12.645,05	12.645,05		12.645,05
21.	<u>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>		<u>-538.100,00</u>	<u>-538.100,00</u>		<u>-504.438,75</u>	<u>33.661,25</u>		<u>-504.438,75</u>
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>		<u>-958.247,00</u>	<u>-958.247,00</u>		<u>-219.145,08</u>	<u>739.101,92</u>		<u>-219.145,08</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		-958.247,00	-958.247,00		-219.145,08	739.101,92		-219.145,08
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		56.773,00	56.773,00		129.700,00	72.927,00	333.305,00	129.700,00
68140000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU		13.494,00	13.494,00			-13.494,00	168.494,00	
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		2.050,00	2.050,00			-2.050,00		
68159000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		2.900,00	2.900,00		4.200,00	1.300,00		4.200,00
68160000	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen		38.329,00	38.329,00		125.500,00	87.171,00	164.811,00	125.500,00
28.	<u>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</u>		50.500,00	50.500,00		27.347,07	-23.152,93	29.700,00	27.347,07
68260000	Anzahlungen für Beiträge		29.700,00	29.700,00		3.659,17	-26.040,83	29.700,00	3.659,17
68270000	Grabnutzungsentgelte		20.800,00	20.800,00		23.687,90	2.887,90		23.687,90
29.	<u>Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</u>		125.000,00	125.000,00		1.483,20	-123.516,80		1.483,20
68420000	Einzahlungen für Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter					1.483,20	1.483,20		1.483,20
68440000	Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		125.000,00	125.000,00			-125.000,00		
30.	<u>Einzahlungen für Sachanlagen</u>		13.680,00	13.680,00		14.204,10	524,10		14.204,10
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		13.680,00	13.680,00			-13.680,00		

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					12.154,10	12.154,10		12.154,10
68580000	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen					2.050,00	2.050,00		2.050,00
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		56.000,00	56.000,00		1.890,90	-54.109,10		1.890,90
68800000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren		56.000,00	56.000,00		1.890,90	-54.109,10		1.890,90
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		301.953,00	301.953,00		174.625,27	-127.327,73	363.005,00	174.625,27
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		11.700,00	11.700,00		82.609,50	70.909,50		82.609,50
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		700,00	700,00			-700,00		
78420000	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter		10.000,00	10.000,00		80.318,95	70.318,95		80.318,95
78440000	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.000,00	1.000,00		2.290,55	1.290,55		2.290,55
37.	Auszahlungen für Sachanlagen		379.035,00	379.035,00		264.231,37	-114.803,63	639.180,76	264.231,37
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.200,00	3.200,00		7.946,39	4.746,39		7.946,39
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		105.172,00	105.172,00		6.093,34	-99.078,66	90.392,00	6.093,34
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		8.600,00	8.600,00		8.742,39	142,39		8.742,39
78540000	Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden					19.200,83	19.200,83		19.200,83
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen					600,00	600,00		600,00

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände		10.450,00	10.450,00		7.632,61	-2.817,39		7.632,61
78590000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		251.613,00	251.613,00		214.015,81	-37.597,19	548.788,76	214.015,81
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		390.735,00	390.735,00		346.840,87	-43.894,13	639.180,76	346.840,87
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		<u>-88.782,00</u>	<u>-88.782,00</u>		<u>-172.215,60</u>	<u>-83.433,60</u>	<u>-276.175,76</u>	<u>-172.215,60</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-1.047.029,00	-1.047.029,00		-391.360,68	655.668,32	-276.175,76	-391.360,68
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		88.782,00	88.782,00			-88.782,00	76.882,00	
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		88.782,00	88.782,00			-88.782,00	76.882,00	
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten		135.000,00	135.000,00		126.458,27	-8.541,73		126.458,27
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		135.000,00	135.000,00		126.458,27	-8.541,73		126.458,27
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		-46.218,00	-46.218,00		-126.458,27	-80.240,27	76.882,00	-126.458,27
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		1.093.247,00	1.093.247,00		503.064,20	-590.182,80		503.064,20
69644100	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten		1.093.247,00	1.093.247,00		503.064,20	-590.182,80		503.064,20
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung		1.093.247,00	1.093.247,00		503.064,20	-590.182,80		503.064,20
51.	<u>Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</u>					15.328,39	15.328,39		15.328,39
69523000	Sparguthaben					2.683,34	2.683,34		2.683,34
69649000	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für den sonstigen öffentlichen Bereich					12.645,05	12.645,05		12.645,05
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand					15.328,39	15.328,39		15.328,39
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		1.047.029,00	1.047.029,00		391.934,32	-655.094,68	76.882,00	391.934,32
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern					78.474,04	78.474,04		78.474,04
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder					1.902,42	1.902,42		1.902,42
69920000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder					29.855,00	29.855,00		29.855,00
69930000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge					45.916,62	45.916,62		45.916,62
69992050	FRK zur freien Belegung					800,00	800,00		800,00
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern					79.047,68	79.047,68		79.047,68
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder					3.389,05	3.389,05		3.389,05
79920000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder					34.975,00	34.975,00		34.975,00

017 Stadt Nassau

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
79930000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge					39.883,63	39.883,63		39.883,63
79992050	FRK zur freien Belegung					800,00	800,00		800,00

Teilergebnisrechnung

gemäß § 46 GemHVO



Stadt Nassau

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		463.595,00	463.595,00		444.718,40	-18.876,60		444.718,40
41440000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU		9.000,00	9.000,00		7.873,00	-1.127,00		7.873,00
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund		6.800,00	6.800,00		6.831,00	31,00		6.831,00
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		45.340,00	45.340,00		7.815,00	-37.525,00		7.815,00
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		16.400,00	16.400,00		5.083,22	-11.316,78		5.083,22
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden		150,00	150,00		80,68	-69,32		80,68
41448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / sonstige öffentliche Sonderrechnungen		10.704,00	10.704,00		3.553,79	-7.150,21		3.553,79
41450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich		28.200,00	28.200,00		57.753,58	29.553,58		57.753,58
41451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen		1.500,00	1.500,00			-1.500,00		
41459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich					3.800,00	3.800,00		3.800,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen		345.320,00	345.320,00		351.928,13	6.608,13		351.928,13
41590000	Sonstige Sonderposten		181,00	181,00			-181,00		
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		308.551,00	308.551,00		297.917,82	-10.633,18		297.917,82
43130000	Gebühren für die Bauüberwachung		550,00	550,00		720,00	170,00		720,00
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige		2.700,00	2.700,00		2.290,00	-410,00		2.290,00
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		20.700,00	20.700,00		14.989,30	-5.710,70		14.989,30
43220000	Entgelte		8.200,00	8.200,00		5.115,83	-3.084,17		5.115,83

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
43223000	Entgelte / für die Straßenreinigung		92.300,00	92.300,00		92.373,80	73,80		92.373,80
43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen		25.000,00	25.000,00		27.250,17	2.250,17		27.250,17
43225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen		10.000,00	10.000,00		7.225,24	-2.774,76		7.225,24
43610000	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe		28.000,00	28.000,00		20.665,10	-7.334,90		20.665,10
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		113.993,00	113.993,00		117.837,13	3.844,13		117.837,13
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		7.108,00	7.108,00		9.451,25	2.343,25		9.451,25
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		279.902,00	279.902,00		303.578,70	23.676,70		303.578,70
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten		185.770,00	185.770,00		233.745,50	47.975,50		233.745,50
44120000	Mieten und Pachten		82.600,00	82.600,00		65.942,96	-16.657,04		65.942,96
44150000	Bestattungswesen		5.000,00	5.000,00		3.869,24	-1.130,76		3.869,24
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		6.400,00	6.400,00			-6.400,00		
44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige					21,00	21,00		21,00
44500000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		132,00	132,00			-132,00		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		28.137,00	28.137,00		47.655,34	19.518,34		47.655,34
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben		1.300,00	1.300,00			-1.300,00		
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund					840,00	840,00		840,00
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.160,00	2.160,00		1.438,11	-721,89		1.438,11
44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich		2.000,00	2.000,00		1.175,78	-824,22		1.175,78
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich		200,00	200,00		111,68	-88,32		111,68
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen		1.700,00	1.700,00		124,93	-1.575,07		124,93
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		19.577,00	19.577,00		41.767,38	22.190,38		41.767,38

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		1.200,00	1.200,00		2.197,46	997,46		2.197,46
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge		710.013,00	710.013,00		758.887,17	48.874,17		758.887,17
46111000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens- gegenständen					53.278,00	53.278,00		53.278,00
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)					150,00	150,00		150,00
46250000	Konzessionsabgaben		141.800,00	141.800,00		143.115,57	1.315,57		143.115,57
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige		2.820,00	2.820,00		886,40	-1.933,60		886,40
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		3.090,00	3.090,00		5.567,53	2.477,53		5.567,53
46619000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen / Sonstige		6.388,00	6.388,00		6.387,77	-0,23		6.387,77
48100000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		555.915,00	555.915,00		549.501,90	-6.413,10		549.501,90
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.790.198,00	1.790.198,00		1.852.757,43	62.559,43		1.852.757,43
11.	Personalaufwendungen		789.120,00	789.120,00		739.484,05	-49.635,95		739.484,05
50110000	Bürgermeister		24.200,00	24.200,00		23.046,72	-1.153,28		23.046,72
50120000	Beigeordnete		6.000,00	6.000,00		6.579,14	579,14		6.579,14
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder		7.280,00	7.280,00		5.953,70	-1.326,30		5.953,70
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		531.800,00	531.800,00		497.819,94	-33.980,06		497.819,94
50291000	Vergütungen		55.900,00	55.900,00		52.049,90	-3.850,10		52.049,90
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		50.700,00	50.700,00		42.807,46	-7.892,54		42.807,46
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige					2.881,64	2.881,64		2.881,64
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		110.540,00	110.540,00		100.196,74	-10.343,26		100.196,74
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		1.550,00	1.550,00		2.677,90	1.127,90		2.677,90
50620000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer		700,00	700,00			-700,00		

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige		450,00	450,00			-450,00		
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer					5.470,91	5.470,91		5.470,91
12.	Versorgungsaufwendungen		14.750,00	14.750,00		19.907,00	5.157,00		19.907,00
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige		13.650,00	13.650,00		13.632,00	-18,00		13.632,00
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.100,00	1.100,00		6.275,00	5.175,00		6.275,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		762.637,00	762.637,00		577.260,97	-185.376,03		577.260,97
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren		3.600,00	3.600,00		3.144,61	-455,39		3.144,61
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		348.570,00	348.570,00		290.354,04	-58.215,96		290.354,04
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		54.300,00	54.300,00		8.087,50	-46.212,50		8.087,50
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		49.380,00	49.380,00		44.265,40	-5.114,60		44.265,40
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		24.100,00	24.100,00		18.696,32	-5.403,68		18.696,32
52314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00	400,00			-400,00		
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.750,00	1.750,00		778,43	-971,57		778,43
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		4.060,00	4.060,00		591,59	-3.468,41		591,59
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind					43,90	43,90		43,90
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		56.417,00	56.417,00		35.808,63	-20.608,37		35.808,63
52341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten		39.600,00	39.600,00		42.977,72	3.377,72		42.977,72
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe		23.850,00	23.850,00		22.110,34	-1.739,66		22.110,34
52353000	Reifen		3.100,00	3.100,00		3.589,18	489,18		3.589,18
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		6.500,00	6.500,00		1.704,10	-4.795,90		1.704,10

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
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.550,00	13.550,00		8.313,03	-5.236,97		8.313,03
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		10.560,00	10.560,00		6.783,73	-3.776,27		6.783,73
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		2.100,00	2.100,00		722,45	-1.377,55		722,45
52460000	Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		13.000,00	13.000,00		11.114,24	-1.885,76		11.114,24
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel		5.600,00	5.600,00		4.377,98	-1.222,02		4.377,98
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		52.600,00	52.600,00		48.049,31	-4.550,69		48.049,31
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		44.500,00	44.500,00		25.748,47	-18.751,53		25.748,47
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		821.870,00	821.870,00		827.800,31	5.930,31		827.800,31
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		72,00	72,00		12,89	-59,11		12,89
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		25.172,00	25.172,00		29.023,99	3.851,99		29.023,99
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		199.096,00	199.096,00		200.316,03	1.220,03		200.316,03
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten					54,18	54,18		54,18
53440000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen		45.384,00	45.384,00		45.385,35	1,35		45.385,35
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen		2.688,00	2.688,00		2.688,90	0,90		2.688,90

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden		55.672,00	55.672,00		56.109,41	437,41		56.109,41
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		35.978,00	35.978,00		36.025,45	47,45		36.025,45
53530000	Stromversorgungsanlagen		1.105,00	1.105,00		1.103,55	-1,45		1.103,55
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		412.150,00	412.150,00		406.661,50	-5.488,50		406.661,50
53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		4.006,00	4.006,00		2.026,75	-1.979,25		2.026,75
53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäude					1.002,30	1.002,30		1.002,30
53710000	Kunstgegenstände		1.720,00	1.720,00		1.722,85	2,85		1.722,85
53720000	Kulturdenkmäler		31,00	31,00		30,70	-0,30		30,70
53810000	Fahrzeuge		10.626,00	10.626,00		15.363,44	4.737,44		15.363,44
53820000	Maschinen und technische Anlagen		1.086,00	1.086,00		3.015,50	1.929,50		3.015,50
53830000	Betriebsvorrichtungen		6.198,00	6.198,00		6.553,06	355,06		6.553,06
53831000	Betriebsvorrichtungen		589,00	589,00			-589,00		
53840000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung / technische Ausgleichsmaßnahmen		1.200,00	1.200,00			-1.200,00		
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung		19.097,00	19.097,00		20.704,46	1.607,46		20.704,46
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		64.500,00	64.500,00		65.244,07	744,07		65.244,07
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige		64.500,00	64.500,00		64.397,83	-102,17		64.397,83
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden					846,24	846,24		846,24
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen		924.037,00	924.037,00		880.938,04	-43.098,96		880.938,04

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		1.320,00	1.320,00		146,24	-1.173,76		146,24
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		400,00	400,00		57,85	-342,15		57,85
56131000	Fahrtkostenerstattung		3.200,00	3.200,00		822,82	-2.377,18		822,82
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.550,00	2.550,00		2.516,63	-33,37		2.516,63
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen					13,00	13,00		13,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		39.040,00	39.040,00		39.011,13	-28,87		39.011,13
56220000	Leasing		36.000,00	36.000,00		33.268,20	-2.731,80		33.268,20
56240000	Datenverarbeitung		10.500,00	10.500,00		8.393,23	-2.106,77		8.393,23
56241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen		1.020,00	1.020,00		1.561,35	541,35		1.561,35
56243000	Unterhaltung Software, Updates		450,00	450,00		3.944,46	3.494,46		3.944,46
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen					1.571,63	1.571,63		1.571,63
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500,00	500,00		125,37	-374,63		125,37
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		22.900,00	22.900,00		20.977,24	-1.922,76		20.977,24
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige		16.000,00	16.000,00		726,27	-15.273,73		726,27
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		157.950,00	157.950,00		148.283,90	-9.666,10		148.283,90
56310000	Büromaterial		4.450,00	4.450,00		4.946,05	496,05		4.946,05
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften		180,00	180,00		49,22	-130,78		49,22
56331000	Porto					4,50	4,50		4,50
56333000	Postfachgebühren					19,90	19,90		19,90
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten		6.290,00	6.290,00		4.925,70	-1.364,30		4.925,70
56342000	Datenübertragungsgebühren					66,60	66,60		66,60
56344000	Wartung					283,82	283,82		283,82
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren		1.270,00	1.270,00		629,76	-640,24		629,76
56351000	Annoncen					2.509,05	2.509,05		2.509,05
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges		3.000,00	3.000,00		2.965,62	-34,38		2.965,62
56410000	Versicherungsbeiträge		700,00	700,00			-700,00		

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
56411000	Gebäudeversicherungen		6.980,00	6.980,00		6.760,60	-219,40		6.760,60
56412000	Kfz-Versicherungen		8.100,00	8.100,00		7.053,94	-1.046,06		7.053,94
56414000	Unfallversicherungen		13.610,00	13.610,00		15.425,89	1.815,89		15.425,89
56419000	Sonstige Versicherungen		965,00	965,00		672,42	-292,58		672,42
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		3.840,00	3.840,00		3.372,57	-467,43		3.372,57
56430000	Sonstige Beiträge					12,63	12,63		12,63
56490000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige		250,00	250,00		233,48	-16,52		233,48
56512000	Sachanlagen					1,00	1,00		1,00
56570000	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar					3.627,57	3.627,57		3.627,57
56630000	Säumniszuschläge					5,14	5,14		5,14
56810000	Grundsteuer		8.087,00	8.087,00		7.997,53	-89,47		7.997,53
56820000	Kraftfahrzeugsteuer		370,00	370,00		369,00	-1,00		369,00
56840000	Verbrauchssteuern		2.600,00	2.600,00			-2.600,00		
56920000	Verfügungsmittel		600,00	600,00		362,56	-237,44		362,56
56930000	Repräsentationen		15.000,00	15.000,00		7.722,27	-7.277,73		7.722,27
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		555.915,00	555.915,00		549.501,90	-6.413,10		549.501,90
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.376.914,00	3.376.914,00		3.110.634,44	-266.279,56		3.110.634,44
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-1.586.716,00	-1.586.716,00		-1.257.877,01	328.838,99		-1.257.877,01
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge		50,00	50,00		1.871,05	1.821,05		1.871,05
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		50,00	50,00		1.813,05	1.763,05		1.813,05
47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige					58,00	58,00		58,00
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								
23.	Finanzergebnis		50,00	50,00		1.871,05	1.821,05		1.871,05
24.	ordentliches Ergebnis		-1.586.666,00	-1.586.666,00		-1.256.005,96	330.660,04		-1.256.005,96
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis		-1.586.666,00	-1.586.666,00		-1.256.005,96	330.660,04		-1.256.005,96
	(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)								

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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>-1.586.666,00</u>	<u>-1.586.666,00</u>		<u>-1.256.005,96</u>	<u>330.660,04</u>		<u>-1.256.005,96</u>

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		4.433.600,00	4.433.600,00		4.572.008,33	138.408,33		4.572.008,33
40110000	Grundsteuer A		4.600,00	4.600,00		4.660,23	60,23		4.660,23
40120000	Grundsteuer B		508.000,00	508.000,00		508.326,60	326,60		508.326,60
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr		1.950.000,00	1.950.000,00		1.945.432,01	-4.567,99		1.945.432,01
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.364.000,00	1.364.000,00		1.467.167,83	103.167,83		1.467.167,83
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		441.000,00	441.000,00		446.245,29	5.245,29		446.245,29
40330000	Hundesteuer		19.000,00	19.000,00		19.970,20	970,20		19.970,20
40521000	Familienleistungsausgleich		147.000,00	147.000,00		180.206,17	33.206,17		180.206,17
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		323.279,00	323.279,00		327.852,00	4.573,00		327.852,00
41113000	Schlüsselzuweisung B2		197.400,00	197.400,00		197.594,00	194,00		197.594,00
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land		120.699,00	120.699,00		120.699,00			120.699,00
41610000	Allgemeine Umlagen / vom Land		5.180,00	5.180,00		9.559,00	4.379,00		9.559,00
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		20.000,00	20.000,00		19.882,84	-117,16		19.882,84
43650000	Jagdpacht		20.000,00	20.000,00		19.882,84	-117,16		19.882,84
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge		614,00	614,00		1.228,00	614,00		1.228,00
46280000	Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		614,00	614,00		1.228,00	614,00		1.228,00
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.777.493,00	4.777.493,00		4.920.971,17	143.478,17		4.920.971,17
11.	Personalaufwendungen								
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 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								
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.957.482,00	3.957.482,00		3.932.109,41	-25.372,59		3.932.109,41
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		12.982,00	12.982,00		7.713,48	-5.268,52		7.713,48
54310000	Gewerbesteuerumlage		400.000,00	400.000,00		392.790,67	-7.209,33		392.790,67
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise		1.804.000,00	1.804.000,00		1.792.909,00	-11.091,00		1.792.909,00
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden		1.740.500,00	1.740.500,00		1.738.696,26	-1.803,74		1.738.696,26
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>		<u>200,00</u>	<u>200,00</u>			<u>-200,00</u>		
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges		200,00	200,00			-200,00		
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.957.682,00	3.957.682,00		3.932.109,41	-25.572,59		3.932.109,41
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		819.811,00	819.811,00		988.861,76	169.050,76		988.861,76
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge		10.820,00	10.820,00		-10.763,30	-21.583,30		-10.763,30
47143000	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700,00	700,00		475,69	-224,31		475,69
47500000	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		20,00	20,00		13,26	-6,74		13,26
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		5.000,00	5.000,00		-11.252,25	-16.252,25		-11.252,25
47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige		5.100,00	5.100,00			-5.100,00		
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		548.970,00	548.970,00		499.347,20	-49.622,80		499.347,20

Ergebnisrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

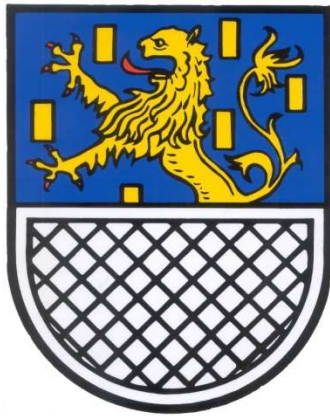
lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		68.000,00	68.000,00		33.791,56	-34.208,44		33.791,56
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken		36.000,00	36.000,00		33.563,51	-2.436,49		33.563,51
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen		47.200,00	47.200,00		40.090,96	-7.109,04		40.090,96
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken		1.400,00	1.400,00		1.303,37	-96,63		1.303,37
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		396.370,00	396.370,00		377.952,75	-18.417,25		377.952,75
57990000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige					12.645,05	12.645,05		12.645,05
23.	Finanzergebnis		-538.150,00	-538.150,00		-510.110,50	28.039,50		-510.110,50
24.	ordentliches Ergebnis		281.661,00	281.661,00		478.751,26	197.090,26		478.751,26
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis		281.661,00	281.661,00		478.751,26	197.090,26		478.751,26
	(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)								
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		260.000,00	260.000,00		260.000,00			260.000,00
49100000	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		260.000,00	260.000,00		260.000,00			260.000,00

Ergebnisrechnung 2017
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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>		<u>541.661,00</u>	<u>541.661,00</u>		<u>738.751,26</u>	<u>197.090,26</u>		<u>738.751,26</u>

Teilfinanzrechnung

gemäß § 46 GemHVO



Stadt Nassau

Finanzrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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		118.094,00	118.094,00		101.497,88	-16.596,12		101.497,88
61440000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU		9.000,00	9.000,00		1.536,00	-7.464,00		1.536,00
61441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund		6.800,00	6.800,00		6.831,00	31,00		6.831,00
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		45.340,00	45.340,00		17.040,00	-28.300,00		17.040,00
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		16.400,00	16.400,00		5.083,22	-11.316,78		5.083,22
61444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden		150,00	150,00		2.541,00	2.391,00		2.541,00
61448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		10.704,00	10.704,00		3.954,08	-6.749,92		3.954,08
61450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich		28.200,00	28.200,00		55.462,58	27.262,58		55.462,58
61451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen		1.500,00	1.500,00		1.050,00	-450,00		1.050,00
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich					8.000,00	8.000,00		8.000,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		187.450,00	187.450,00		172.672,97	-14.777,03		172.672,97
63130000	Gebühren für die Bauüberwachung		550,00	550,00		730,00	180,00		730,00
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige		2.700,00	2.700,00		2.319,85	-380,15		2.319,85
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		20.700,00	20.700,00		16.397,34	-4.302,66		16.397,34
63220000	Entgelte		8.200,00	8.200,00		4.865,83	-3.334,17		4.865,83
63223000	Entgelte / für die Straßenreinigung		92.300,00	92.300,00		91.249,31	-1.050,69		91.249,31
63224000	Entgelte / für das Bestattungswesen		25.000,00	25.000,00		29.395,65	4.395,65		29.395,65

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
63225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen		10.000,00	10.000,00		6.461,12	-3.538,88		6.461,12
63610000	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe		28.000,00	28.000,00		21.253,87	-6.746,13		21.253,87
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		279.770,00	279.770,00		317.590,79	37.820,79		317.590,79
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten		185.770,00	185.770,00		239.506,91	53.736,91		239.506,91
64120000	Mieten und Pachten		82.600,00	82.600,00		73.592,04	-9.007,96		73.592,04
64150000	Bestattungswesen		5.000,00	5.000,00		4.342,84	-657,16		4.342,84
64160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		6.400,00	6.400,00		128,00	-6.272,00		128,00
64190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige					21,00	21,00		21,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		28.137,00	28.137,00		55.882,30	27.745,30		55.882,30
64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben		1.300,00	1.300,00			-1.300,00		
64241000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund					840,00	840,00		840,00
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.160,00	2.160,00		1.823,59	-336,41		1.823,59
64249000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich		2.000,00	2.000,00		5.765,72	3.765,72		5.765,72
64250000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich		200,00	200,00		111,68	-88,32		111,68
64251000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen		1.700,00	1.700,00		167,87	-1.532,13		167,87
64259000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		19.577,00	19.577,00		40.089,44	20.512,44		40.089,44
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen		1.200,00	1.200,00		7.084,00	5.884,00		7.084,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen		144.620,00	144.620,00		191.299,28	46.679,28		191.299,28
66111000	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen					53.278,00	53.278,00		53.278,00
66250000	Konzessionsabgaben		141.800,00	141.800,00		136.984,88	-4.815,12		136.984,88

Finanzrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
66290000	Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige		2.820,00	2.820,00		1.036,40	-1.783,60		1.036,40
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		758.071,00	758.071,00		838.943,22	80.872,22		838.943,22
11.	Personalauszahlungen		789.120,00	789.120,00		731.540,19	-57.579,81		731.540,19
70110000	Bürgermeister		24.200,00	24.200,00		24.967,28	767,28		24.967,28
70120000	Beigeordnete		6.000,00	6.000,00		7.108,51	1.108,51		7.108,51
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder		7.280,00	7.280,00		5.505,60	-1.774,40		5.505,60
70220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		531.800,00	531.800,00		497.819,94	-33.980,06		497.819,94
70291000	Vergütungen		55.900,00	55.900,00		47.576,85	-8.323,15		47.576,85
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		50.700,00	50.700,00		42.805,73	-7.894,27		42.805,73
70390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige					2.881,64	2.881,64		2.881,64
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		110.540,00	110.540,00		100.196,74	-10.343,26		100.196,74
70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		1.550,00	1.550,00		2.677,90	1.127,90		2.677,90
70620000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer		700,00	700,00			-700,00		
70629000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige		450,00	450,00			-450,00		
12.	Versorgungsauszahlungen		13.650,00	13.650,00		14.768,00	1.118,00		14.768,00
71130000	Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige		13.650,00	13.650,00		14.768,00	1.118,00		14.768,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		762.637,00	762.637,00		596.664,05	-165.972,95		596.664,05
72100000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren		3.600,00	3.600,00		2.895,46	-704,54		2.895,46
72200000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		348.570,00	348.570,00		301.609,03	-46.960,97		301.609,03
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		54.300,00	54.300,00		18.872,20	-35.427,80		18.872,20
72311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		49.380,00	49.380,00		43.841,41	-5.538,59		43.841,41
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		24.100,00	24.100,00		20.413,46	-3.686,54		20.413,46
72314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00	400,00			-400,00		
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.750,00	1.750,00		778,43	-971,57		778,43

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
72321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke		4.060,00	4.060,00		695,40	-3.364,60		695,40
72323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind					43,90	43,90		43,90
72331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		56.417,00	56.417,00		31.613,68	-24.803,32		31.613,68
72341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten		39.600,00	39.600,00		41.714,57	2.114,57		41.714,57
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe		23.850,00	23.850,00		22.265,41	-1.584,59		22.265,41
72353000	Reifen		3.100,00	3.100,00		3.972,12	872,12		3.972,12
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		6.500,00	6.500,00		2.887,50	-3.612,50		2.887,50
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.550,00	13.550,00		8.435,44	-5.114,56		8.435,44
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		10.560,00	10.560,00		5.754,71	-4.805,29		5.754,71
72440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbands- stoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstalts- bedarf, Saat- und Pflanzgut		2.100,00	2.100,00		810,78	-1.289,22		810,78
72460000	Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen		13.000,00	13.000,00		10.955,45	-2.044,55		10.955,45
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel		5.600,00	5.600,00		4.334,59	-1.265,41		4.334,59
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		52.600,00	52.600,00		49.276,62	-3.323,38		49.276,62
72543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände		44.500,00	44.500,00		25.493,89	-19.006,11		25.493,89
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		64.500,00	64.500,00		65.225,55	725,55		65.225,55
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände					750,00	750,00		750,00

Finanzrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige		64.500,00	64.500,00		64.475,55	-24,45		64.475,55
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen		368.122,00	368.122,00		320.739,68	-47.382,32		320.739,68
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.320,00	1.320,00		146,24	-1.173,76		146,24
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		400,00	400,00		57,85	-342,15		57,85
76131000	Fahrtkostenerstattung		3.200,00	3.200,00		849,97	-2.350,03		849,97
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.550,00	2.550,00		2.516,63	-33,37		2.516,63
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		39.040,00	39.040,00		45.646,76	6.606,76		45.646,76
76220000	Leasing		36.000,00	36.000,00		33.353,26	-2.646,74		33.353,26
76240000	Datenverarbeitung		10.500,00	10.500,00		9.656,32	-843,68		9.656,32
76241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen		1.020,00	1.020,00		1.585,76	565,76		1.585,76
76243000	Unterhaltung Software, Updates		450,00	450,00		2.784,21	2.334,21		2.784,21
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen					1.571,63	1.571,63		1.571,63
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500,00	500,00		125,37	-374,63		125,37
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		22.900,00	22.900,00		22.832,25	-67,75		22.832,25
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige		16.000,00	16.000,00			-16.000,00		
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		157.950,00	157.950,00		137.421,70	-20.528,30		137.421,70
76310000	Büromaterial		4.450,00	4.450,00		7.959,00	3.509,00		7.959,00
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften		180,00	180,00		49,22	-130,78		49,22
76333000	Postfachgebühren					19,90	19,90		19,90
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten		6.290,00	6.290,00		4.999,91	-1.290,09		4.999,91
76342000	Datenübertragungsgebühren					66,60	66,60		66,60
76344000	Wartung					283,82	283,82		283,82
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren		1.270,00	1.270,00		629,76	-640,24		629,76
76351000	Annoncen					2.555,87	2.555,87		2.555,87

Finanzrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige		3.000,00	3.000,00		2.625,75	-374,25		2.625,75
76410000	Versicherungsbeiträge		700,00	700,00			-700,00		
76411000	Gebäudeversicherungen		6.980,00	6.980,00		6.760,60	-219,40		6.760,60
76412000	Kfz-Versicherungen		8.100,00	8.100,00		7.053,94	-1.046,06		7.053,94
76414000	Unfallversicherungen		13.610,00	13.610,00		5.944,75	-7.665,25		5.944,75
76419000	Sonstige Versicherungen		965,00	965,00		672,42	-292,58		672,42
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		3.840,00	3.840,00		3.116,57	-723,43		3.116,57
76430000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge					12,63	12,63		12,63
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige		250,00	250,00		251,35	1,35		251,35
76810000	Grundsteuer		8.087,00	8.087,00		7.997,53	-89,47		7.997,53
76820000	Kraftfahrzeugsteuer		370,00	370,00		432,00	62,00		432,00
76840000	Verbrauchssteuern		2.600,00	2.600,00		2.710,28	110,28		2.710,28
76920000	Verfüungsmittel		600,00	600,00		362,56	-237,44		362,56
76930000	Repräsentationen		15.000,00	15.000,00		7.687,27	-7.312,73		7.687,27
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.998.029,00	1.998.029,00		1.728.937,47	-269.091,53		1.728.937,47
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>		<u>-1.239.958,00</u>	<u>-1.239.958,00</u>		<u>-889.994,25</u>	<u>349.963,75</u>		<u>-889.994,25</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		50,00	50,00		1.813,05	1.763,05		1.813,05
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		50,00	50,00		1.813,05	1.763,05		1.813,05
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	<u>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>		<u>50,00</u>	<u>50,00</u>		<u>1.813,05</u>	<u>1.763,05</u>		<u>1.813,05</u>
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>		<u>-1.239.908,00</u>	<u>-1.239.908,00</u>		<u>-888.181,20</u>	<u>351.726,80</u>		<u>-888.181,20</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		-1.239.908,00	-1.239.908,00		-888.181,20	351.726,80		-888.181,20
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		56.773,00	56.773,00		129.700,00	72.927,00	333.305,00	129.700,00

Finanzrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
68140000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU		13.494,00	13.494,00			-13.494,00	168.494,00	
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		2.050,00	2.050,00			-2.050,00		
68159000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		2.900,00	2.900,00		4.200,00	1.300,00		4.200,00
68160000	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen		38.329,00	38.329,00		125.500,00	87.171,00	164.811,00	125.500,00
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		50.500,00	50.500,00		27.400,81	-23.099,19	29.700,00	27.400,81
68260000	Anzahlungen für Beiträge		29.700,00	29.700,00		3.659,17	-26.040,83	29.700,00	3.659,17
68270000	Grabnutzungsentgelte		20.800,00	20.800,00		23.741,64	2.941,64		23.741,64
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		125.000,00	125.000,00		1.483,20	-123.516,80		1.483,20
68420000	Einzahlungen für Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter					1.483,20	1.483,20		1.483,20
68440000	Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		125.000,00	125.000,00			-125.000,00		
30.	Einzahlungen für Sachanlagen		13.680,00	13.680,00		14.204,10	524,10		14.204,10
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		13.680,00	13.680,00			-13.680,00		
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					12.154,10	12.154,10		12.154,10
68580000	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen					2.050,00	2.050,00		2.050,00
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		56.000,00	56.000,00		1.890,90	-54.109,10		1.890,90
68800000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren		56.000,00	56.000,00		1.890,90	-54.109,10		1.890,90
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		301.953,00	301.953,00		174.679,01	-127.273,99	363.005,00	174.679,01
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		11.700,00	11.700,00		82.609,50	70.909,50		82.609,50

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		700,00	700,00			-700,00		
78420000	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter		10.000,00	10.000,00		80.318,95	70.318,95		80.318,95
78440000	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.000,00	1.000,00		2.290,55	1.290,55		2.290,55
37.	Auszahlungen für Sachanlagen		379.035,00	379.035,00		318.264,68	-60.770,32	639.180,76	318.264,68
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.200,00	3.200,00		7.946,39	4.746,39		7.946,39
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		105.172,00	105.172,00		58.535,83	-46.636,17	90.392,00	58.535,83
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		8.600,00	8.600,00		8.742,39	142,39		8.742,39
78540000	Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden					19.321,65	19.321,65		19.321,65
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen					600,00	600,00		600,00
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände		10.450,00	10.450,00		9.102,61	-1.347,39		9.102,61
78590000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		251.613,00	251.613,00		214.015,81	-37.597,19	548.788,76	214.015,81
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		390.735,00	390.735,00		400.874,18	10.139,18	639.180,76	400.874,18
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		<u>-88.782,00</u>	<u>-88.782,00</u>		<u>-226.195,17</u>	<u>-137.413,17</u>	<u>-276.175,76</u>	<u>-226.195,17</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-1.328.690,00	-1.328.690,00		-1.114.376,37	214.313,63	-276.175,76	-1.114.376,37

Finanzrechnung 2017
Einhahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	<u>Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</u>					236,32	236,32		236,32
69523000	Sparguthaben					236,32	236,32		236,32
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand					236,32	236,32		236,32
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					236,32	236,32		236,32
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern					3.102,42	3.102,42		3.102,42
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder					1.902,42	1.902,42		1.902,42
69920000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder					1.200,00	1.200,00		1.200,00
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern					3.480,55	3.480,55		3.480,55

Finanzrechnung 2017
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder					3.389,05	3.389,05		3.389,05
79990000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / Sonstige					91,50	91,50		91,50

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
1.	Steuern und ähnliche Abgaben		4.433.600,00	4.433.600,00		4.629.812,89	196.212,89		4.629.812,89
60110000	Grundsteuer A		4.600,00	4.600,00		4.533,08	-66,92		4.533,08
60120000	Grundsteuer B		508.000,00	508.000,00		501.335,74	-6.664,26		501.335,74
60131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr		1.950.000,00	1.950.000,00		2.011.575,01	61.575,01		2.011.575,01
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.364.000,00	1.364.000,00		1.467.167,83	103.167,83		1.467.167,83
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		441.000,00	441.000,00		446.245,29	5.245,29		446.245,29
60330000	Hundesteuer		19.000,00	19.000,00		18.749,77	-250,23		18.749,77
60521000	Familienleistungsausgleich		147.000,00	147.000,00		180.206,17	33.206,17		180.206,17
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		323.279,00	323.279,00		327.852,00	4.573,00		327.852,00
61113000	Schlüsselzuweisung B2		197.400,00	197.400,00		197.594,00	194,00		197.594,00
61320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land		120.699,00	120.699,00		120.699,00			120.699,00
61610000	Allgemeine Umlagen / vom Land		5.180,00	5.180,00		9.559,00	4.379,00		9.559,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		20.000,00	20.000,00		14.411,76	-5.588,24		14.411,76
63650000	Jagdrecht		20.000,00	20.000,00		14.411,76	-5.588,24		14.411,76
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte					-27,62	-27,62		-27,62
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten					-27,62	-27,62		-27,62
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen		614,00	614,00		614,00			614,00
66280000	Jagdrecht, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		614,00	614,00		614,00			614,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		4.777.493,00	4.777.493,00		4.972.663,03	195.170,03		4.972.663,03
11.	Personalauszahlungen								
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					-4.130,57	-4.130,57		-4.130,57
72200000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall					-4.130,57	-4.130,57		-4.130,57

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
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		3.957.482,00	3.957.482,00		3.801.505,68	-155.976,32		3.801.505,68
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände		12.982,00	12.982,00		12.273,46	-708,54		12.273,46
74310000	Gewerbesteuerumlage		400.000,00	400.000,00		392.790,67	-7.209,33		392.790,67
74421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise		1.804.000,00	1.804.000,00		1.792.909,00	-11.091,00		1.792.909,00
74423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden		1.740.500,00	1.740.500,00		1.603.532,55	-136.967,45		1.603.532,55
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen		200,00	200,00			-200,00		
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige		200,00	200,00			-200,00		
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		3.957.682,00	3.957.682,00		3.797.375,11	-160.306,89		3.797.375,11
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>		<u>819.811,00</u>	<u>819.811,00</u>		<u>1.175.287,92</u>	<u>355.476,92</u>		<u>1.175.287,92</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		10.820,00	10.820,00		-10.326,74	-21.146,74		-10.326,74
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700,00	700,00			-700,00		
67500000	Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		20,00	20,00		13,26	-6,74		13,26
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		5.000,00	5.000,00		-10.340,00	-15.340,00		-10.340,00
67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige		5.100,00	5.100,00			-5.100,00		
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		548.970,00	548.970,00		495.925,06	-53.044,94		495.925,06
77430000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände		68.000,00	68.000,00		32.811,51	-35.188,49		32.811,51
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken		36.000,00	36.000,00		31.875,52	-4.124,48		31.875,52

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
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen		47.200,00	47.200,00		40.090,96	-7.109,04		40.090,96
77514000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken		1.400,00	1.400,00		1.062,02	-337,98		1.062,02
77910000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbsteuer (§ 233a AO)		396.370,00	396.370,00		377.440,00	-18.930,00		377.440,00
77990000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / Sonstige					12.645,05	12.645,05		12.645,05
21.	<u>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>		<u>-538.150,00</u>	<u>-538.150,00</u>		<u>-506.251,80</u>	<u>31.898,20</u>		<u>-506.251,80</u>
22.	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>		<u>281.661,00</u>	<u>281.661,00</u>		<u>669.036,12</u>	<u>387.375,12</u>		<u>669.036,12</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		281.661,00	281.661,00		669.036,12	387.375,12		669.036,12
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-53,74	-53,74		-53,74
68270000	Grabnutzungsentgelte					-53,74	-53,74		-53,74
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					-53,74	-53,74		-53,74

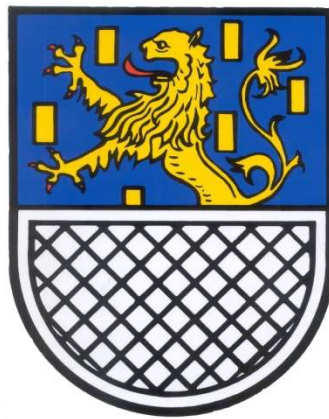
Finanzrechnung 2017
Einhajressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2017 bis 31.12.2017

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					-54.033,31	-54.033,31		-54.033,31
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					-52.442,49	-52.442,49		-52.442,49
78540000	Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden					-120,82	-120,82		-120,82
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände					-1.470,00	-1.470,00		-1.470,00
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					-54.033,31	-54.033,31		-54.033,31
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>					<u>53.979,57</u>	<u>53.979,57</u>		<u>53.979,57</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		281.661,00	281.661,00		723.015,69	441.354,69		723.015,69
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		88.782,00	88.782,00			-88.782,00	76.882,00	
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		88.782,00	88.782,00			-88.782,00	76.882,00	
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten		135.000,00	135.000,00		126.458,27	-8.541,73		126.458,27
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		135.000,00	135.000,00		126.458,27	-8.541,73		126.458,27
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		-46.218,00	-46.218,00		-126.458,27	-80.240,27	76.882,00	-126.458,27
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		1.093.247,00	1.093.247,00		503.064,20	-590.182,80		503.064,20

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
69644100	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten		1.093.247,00	1.093.247,00		503.064,20	-590.182,80		503.064,20
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung		1.093.247,00	1.093.247,00		503.064,20	-590.182,80		503.064,20
51.	<u>Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand</u>					15.092,07	15.092,07		15.092,07
69523000	Sparguthaben					2.447,02	2.447,02		2.447,02
69649000	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für den sonstigen öffentlichen Bereich					12.645,05	12.645,05		12.645,05
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand					15.092,07	15.092,07		15.092,07
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		1.047.029,00	1.047.029,00		391.698,00	-655.331,00	76.882,00	391.698,00
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern					45.916,62	45.916,62		45.916,62
69930000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge					45.916,62	45.916,62		45.916,62
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern					39.792,13	39.792,13		39.792,13
79930000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge					39.883,63	39.883,63		39.883,63
79990000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / Sonstige					-91,50	-91,50		-91,50

Bilanz

gemäß § 47 GemHVO



Stadt Nassau

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

30.10.2019

15:37:30

17 Stadt Nassau

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	23.082.228,48	23.565.433,87	1. Eigenkapital	1.010.105,22	1.529.959,79
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	662.537,95	609.442,83	1.1. Kapitalrücklage	1.527.359,92	5.563.009,78
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	13,89	1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag		- 4.033.049,99
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	534.777,53	483.482,57	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 517.254,70	
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	11.403.286,53	11.965.849,07
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	127.759,42	125.946,37	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		260.000,00
1.2. Sachanlagen	22.419.390,53	22.955.691,04	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	11.186.458,64	11.502.028,83
1.2.1. Wald, Forsten	5.125.053,21	5.125.053,21	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	8.382.393,57	8.660.083,80
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.288.293,29	1.478.695,03	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.181.458,00	2.299.337,96
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.784.597,11	5.872.258,80	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	622.607,07	542.607,07
1.2.4. Infrastrukturvermögen	9.017.403,68	9.466.632,64	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	11.025,29		2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	304.513,57	306.267,12	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	208.666,18	195.625,03
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	77.948,54	99.489,04	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	8.161,71	8.195,21
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.278,21	135.467,29	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	492.246,10	482.440,15
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	686.277,63	471.827,91	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	142.299,00	139.576,00
1.3. Finanzanlagen	300,00	300,00	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	349.947,10	342.864,15
1.3.3. Beteiligungen	300,00	300,00	4. Verbindlichkeiten	10.461.967,44	9.378.798,63
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			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.064.416,58	2.197.046,72

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

30.10.2019
15:37:30

17 Stadt Nassau

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.064.416,58	2.197.046,72
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	775.111,80	252.257,98	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte	63.637,98	65.528,88	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	53.579,07	33.310,48
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		77,72
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	63.637,98	65.528,88	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	- 3.145,84	49,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	711.473,82	184.045,76	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.324.696,21	7.094.905,20
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	106.783,05	144.072,86	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	22.421,42	53.409,51
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.018,72	3.552,37	5. Rechnungsabgrenzungsposten	495.654,91	466.307,15
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	150,00	150,00			
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	569.830,93	3.728,00			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	16.691,12	32.542,53			
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		2.683,34			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	5.919,92	5.662,94			

Bilanz in Kontoform 2017

30.10.2019

15:37:30

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

17 Stadt Nassau

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	5.919,92	5.662,94			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	23.863.260,20	23.823.354,79	Summe Passiv	23.863.260,20	23.823.354,79

II.5 Anhang

Gemäß § 48 GemHVO

Inhaltsangabe zum Anhang

Vorbemerkung 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.2.1 Vorräte

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

D.2.2.8. wertberichtigte Forderungen

D.4 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.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

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 Ausgleich von Kostenunterdeckungen

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 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten gemäß § 48 Abs.2 Nr. 10 GemHVO

F.8 Sonstige Haftungsverhältnisse gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO

F.9 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO

F.10 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 13 GemHVO

F.11 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

- F.12 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer**
- F.13 Derivative Finanzinstrumente**
- F.14 Beteiligungen**
- F.15 Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet**
- F.16 Personalbestand**
- G. Mitglieder Stadtrats**
- 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 oder Abschnitt
§ 33 Abs. 1 Satz 2 Nr. 5	<i>Abweichende Bewertungsmethoden</i>	Entfällt
§ 35 Abs. 2 Satz 2	<i>Abweichende Nutzungsdauern</i>	Entfällt
§ 35 Abs. 6	<i>Außerplanmäßige Abschreibungen und Abschreibungen auf das Umlaufvermögen</i>	
§ 40 Abs. 2	<i>Ausgleich von Kostenunterdeckungen</i>	Buchstabe F1
§ 43 Abs. 1 Satz 2	<i>Abweichung von der stetigen Darstellung</i>	Buchstabe C
§ 43 Abs. 2	<i>Darstellung unter mehreren Posten („Kann-Vorschrift“)</i>	Entfällt.
§ 43 Abs. 3 Satz 3	<i>Weitere Untergliederungen der Ergebnis- oder Finanzrechnung, Bilanz (mit Begründung)</i>	Buchstabe C
§ 44 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in der Ergebnisrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 44 Abs. 4	<i>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</i>	Entfällt
§ 45 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in der Finanzrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 45 Abs. 4	<i>Außerordentliche Ein- und Auszahlungen</i>	Entfällt
§ 46 Abs. 2	<i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilergebnisrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 46 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilfinanzrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht
§ 47 Abs. 2	<i>Erhebliche Unterschiede in Bilanzposten</i>	

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 der Stadt 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 können Angaben und Erläuterungen unterbleiben, soweit sie unter Beachtung der GOB (Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung) für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von untergeordneter Bedeutung sind.

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

		01.01.2017	31.12.2017
		EURO	EURO
Immaterielle Vermögensgegenstände		609.442,83	662.537,95
Sachanlagen		22.955.691,04	22.419.390,53
Finanzanlagen		300,00	300,00
Summe Anlagevermögen		23.565.433,87	23.082.228,48

Der Stand der immateriellen Vermögensgegenstände, der Sachanlagen und der Finanzanlagen zum 31.12.2017 ist aus dem beiliegenden Anlagennachweis ersichtlich.

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	Stand 01.01.2017	Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Afa=Abschreibung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO			EURO	EURO
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	13,89	Z	A		
		U	U		
			Afa	12,89	1,00
Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	483.482,57	Z	80.318,95	A	
		U	U		
			Afa	29.023,99	534.777,53
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	125.946,37	Z	1.813,05	A	
		U	U		
			Afa	0,00	127.759,42
Insgesamt	609.442,83		82.132,00	29.036,88	662.537,95

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

D.1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse

Zugänge:	
Straßenoberflächenentwässerung Kaltbachtal 32-44	7.437,31 €
Kostenanteil Erneuerung Kaltbachbrücke Nassau	72.881,64 €
Gesamtsumme	80.318,95 €

Erneuerung Kaltbachbrücke: Stützmauern und dergl., die sowohl der Fahrbahn, der Ortsdurchfahrt einschließlich Radweg als auch dem Gehweg oder einem Parkplatz dienen, stehen in der Baulast des Bundes. An den Kosten der Sanierung dieser Maßnahme ist die Gemeinde / Stadt im Verhältnis zu beteiligen (siehe OD-Richtlinien). Im Haushaltsjahr ist die 1. Abschlagsrechnung zu o. g. Baumaßnahme gestellt worden. Diese Kosten sind als Investitionskostenzuschuss bei der Stadt Nassau bilanziert worden.

D.1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Zugänge:	
Kapitaldienst Süwag (Koppelheck, Scheuern, Nassau)	1.813,05 €

Kapitalstock Süwag: Die Höhe des Kapitalstockes zum Bilanzstichtag 31.12.2017 wurde durch Saldenbestätigung der Süwag belegt. Die Süwag Energie AG hat jedoch ein vom Kalenderjahr abweichendes Geschäftsjahr. Die Zinszuschreibung der Stadt Nassau in Höhe von 1.813,05 € ist aufgrund dessen in der Saldenbestätigung nicht berücksichtigt, in der Jahresrechnung der Stadt Nassau ist diese jedoch im Haushaltsjahr verbucht.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2017	Z U K	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afa A U K	Abschreibung Abgang Umbuchung Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO		EURO		EURO	EURO
Wald, Forsten	5.125.053,21	Z		A		
		U		U		
				Afa		5.125.053,21
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.478.695,03	Z	9.914,29	A		
		U		U		
				Afa	200.316,03	1.288.293,29
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.872.258,80	Z	16.576,15	A		
		U		U		
				Afa	104.237,84	5.784.597,11
Infrastrukturvermögen	9.466.632,64	Z	8.742,39	A	12.154,10	
		U		U		
				Afa	445.817,25	9.017.403,68
Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	Z	12.027,59	A		
		U		U		
				Afa	1.002,30	11.025,29
Kunstgegenstände, Denkmäler	306.267,12	Z		A		
		U		U		
				Afa	1.753,55	304.513,57
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	99.489,04	Z	3.391,50	A		
		U		Afa a. A		
				Afa	24.932,00	77.948,54
Betriebs- und Geschäftsausstattung	135.467,29	Z	9.516,38	A	672,20	
		U		U		
		Afa		Afa	20.704,46	124.278,21
				Auf gel. Afa	671,20	
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	471.827,91	Z	214.449,72	A		
		U		U		
				Afa	0,00	686.277,63

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

Erläuterungen zu den Veränderungen der Sachanlagen.

D 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte

Zugänge:	
Flur 9, Flurstück 702/3 -Kleingarten Arbert	436,74 €
Flur 9, Flurstück 702/4 - Kleingarten Arbert	5.172,59 €
Flur 40, Flurstück 3879 - Ausgleichsfläche für "Lahnaue"	1.965,92 €
Flur 40, Flurstück 3885 - Ausgleichsfläche Lahnaue	1.089,55 €
Flur 40, Flurstück 3886 - landwirtschaftliche Fläche	1.249,49 €
Gesamtsumme:	<u>9.914,29 €</u>

D 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zugänge:	
Flur 58, Flurstück 94 - Bachgasse 4, Obertal 2 - Nassau (nur Grundstück)	14.605,19 €
Flur 58, Flurstück 95 - Bachgasse 4. Obertal 2 in 56377 Nassau (nur Grundstück)	1.645,77 €
Mehrfamilienhaus Bachgasse 4, Obertal 2 in 56377 Nassau - nur Gebäude (sehr schlechter Zustand)	325,19 €
Gesamtsumme:	<u>16.576,15 €</u>

D 1.2.4 Infrastrukturvermögen

Zugänge:	
Flur 57, Flurstück 106/19 - Verkehrsfläche Schlossberg	197,84 €
Buswartehalle Bahnhof Nassau	8.544,55 €
Gesamtsumme:	<u>8.742,39 €</u>
Abgänge:	
Flur 19, Flurstück 5535/35 - In der Laach (ehem. Flur 19 Flurstück 5535/14)	12.151,46 €
Flur 21, Flurstück 5542/2 - Euler	2,64 €
Gesamtsumme:	<u>12.154,10 €</u>

Hinweis: Im Haushaltsjahr 2016 ist eine Umstufungs-Vereinbarung zwischen dem Bund, dem Land RLP, dem Landesbetrieb Mobilität (LBM) und der Stadt Nassau getroffen worden. Die Zuordnung der Straßen erfolgte nach ihrer Verkehrsbedeutung und ist an Rechtsfolgen des Straßenbaulastträgers geknüpft. Die Umstufung ist in § 38 des Landesgesetzes (LStr.G) geregelt.

Da derzeit ein Straßenkataster aufgebaut wird und verschiedene Bewertungen der Straßenkörper durch die LBM derzeit noch nicht vorliegen, wird die Umsetzung der vorgesehenen Umstufungen vermutlich erst mit der Jahresrechnung 2019 in der Gesamtheit erfolgen.

lfd. Nr.	Umstufungskonzept gem. Vereinbarung
1.	Aufstufung der "Bahnhofstraße" zur B 417
2.	Abstufung der B 417 alt zur Stadtstraße zw. den Einmündungen "Freiherr vom Stein-Straße" und Lückenschluss B 417 neu
3.	Abstufung der B 417 alt zur Stadtstraße zwischen den Einmündungen K 4 und L 330
4.	Abstufung der B 417 alt zur K 4 zwischen den Einmündungen K 4 und "Freiherr-vom-Stein-Straße"
5.	Aufstufung der "Freiherr-vom-Stein-Straße" zur K 4
6.	Aufstufung der Stadtstraße "Koppelheck" zur B 260
7.	Abstufung der B 260 alt zur Stadtstraße zwischen den Einmündungen B 417 und Bahnhofstraße
8.	Abstufung der B417 alt zur L 330 zwischen den Einmündungen L 330 und B 260

D 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

Zugänge:	
Wohnmobil Ver- und Entsorgungsstation	<u>12.027,59 €</u>

D 1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Zugänge:	
Piaggio APE TM Kasten Benziner	<u>3.391,50 €</u>

D 1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zugänge:	
Optoma HD 151 DLP Projektor 3D inkl. Vogels PPC Befestigung inkl. Samsung Blue Ray Play (Kinoprojekt Stadtbücherei)	1.197,36 €
Firewall Kulturhaus UTM Gateway Terra Black Dwarf G2	978,44 €
Datenspeicherungssystem NETAPP	443,35 €
Laubblasgerät BR 600 S/N 511179238 für Friedhof Nassau	643,46 €
Astschere Stihl ASA 85 - SN993004603 inkl. AP 300 Akku und Ladegerät	1.470,00 €
Sessel Bücherei	1.600,00 €
Ledersofa 2 -Sitzer	1.078,00 €
Beistelltische Nickelsmühle (Kommunikationsecke)	222,00 €
Kaffeeautomat mit ext. Tanksystem + ext. Wassertank	1.883,77 €
Gesamtsumme:	<u>9.516,38 €</u>
Umbuchungen:	
Beistelltische Nickelsmühle (Kommunikationsecke) (Umbuchung von 2773)	222,00 €
Beistelltische Nickelsmühle (Kommunikationsecke) (Umbuchung auf 2774)	-222,00 €
Gesamtsumme:	<u>0,00 €</u>
Abgänge:	
Blasgerät (abgeschrieben per 10.2017 - Wert =AHK)	<u>672,20 €</u>

D 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Zugänge:	
Sanierung Stadthalle (5731202)	201.793,73 €
Ausbau Hohe Lay Straße (54110)	655,99 €
Gehwegverbreiterung Obertal	12.000,00 €
Gesamtsumme:	<u>214.449,72 €</u>

D1.3 Finanzanlagen

Zusammensetzung und Entwicklung:

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.

Bei diesem Wertansatz handelt es sich um den Genossenschaftsanteil / Geschäftsanteil an der Volksbank.

	Stand 01.01.2017	Z U K	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afa A U K	Abschreibung Abgang Umbuchung Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO		EURO		EURO	EURO
Beteiligungen	300,00	Z		A		300,00
		U		U		
				Afa		
Insgesamt	300,00		0,00		0,00	300,00

D.2 Umlaufvermögen

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

D.2.1 Vorräte

D.2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren

Unter den Vorräten sind die Vermögensgegenstände auszuweisen, die zum Verbrauch oder zur Weiterveräußerung angeschafft oder hergestellt worden sind. Unter dieser Position sind u.a. fertige Leistungen und Waren auszuweisen. Zu den fertigen Erzeugnissen / Waren gehören auch Grundstücke, die u. a. aufgrund entsprechender Beschlüsse des Rates veräußert werden sollen.

Zusammensetzung und Entwicklung - Baugrundstücke -

Konto	2.1.3. Baugrundstücke (Waren)	Stand: 31.12.2016	Zugang	Buchgewinn	Stand: 31.12.2017
1432	Flur 20, Flst.Nr. 2 - Paul-Schneider Str.	11.379,60 €	- €	- €	11.379,60 €
1432	Flur 20, Flst.Nr. 4 - Paul-Schneider Str.	10.064,16 €	- €	- €	10.064,16 €
1432	Flur 8, Flst.Nr. 288/6 - Staffel / Salza Gewerbegebiet	29.903,64 €	- €	- €	29.903,64 €
1432	Flur 20, Flst.Nr. 3 - Paul-Schneider Str. 1	67,76 €	- €	- €	67,76 €
1432	Flur 20, Flst.Nr. 5 - Paul-Schneider Str. 3	97,61 €	- €	- €	97,61 €
1432	Flur 57, Flst.Nr. 248 - Schlossberg 8	5.117,73 €	- €	- €	5.117,73 €
1432	Flur 57, Flst.Nr. 251 - Schlossberg 2	2.299,25 €	- €	- €	2.299,25 €
1432	Flur 57, Flst.Nr. 264 - Schlossberg 21	1.890,90 €	- €	52.702,10 €	- €
1432	Flur 57, Flst.Nr. 250 - Schlossberg 4	4.708,23 €	- €	- €	4.708,23 €
	Summe:	65.528,88 €	- €	- €	63.637,98 €

Das Baugrundstück Flur 57, Flst. 264, Schlossberg 21 ist im Haushaltsjahr zu einem Verkaufspreis in Höhe 54.593,00 € veräußert worden.

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. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind keine entsprechende Wertberichtigungen bei den Kassenresten im Haushaltsjahr vorgenommen worden.

Die Höhe der Forderungen sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen.

Hinweis: Aufgrund der Überführungen der Datenbestände von CIP in das neue Buchführungssystem OrgaSoft gibt es Verschiebungen der Forderungs- und Verbindlichkeitsbestände in den einzelnen Bilanzpositionen. Ursächlich hierfür sind in der Hauptsache die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten umgegliederten kreditorischen Debitoren und debitorischen Kreditoren die im neuen System anders dargestellt werden (Wechselkonto).

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand der Wert- berichtigungen zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2016 (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	110.125,87	- 3.242,82	0,00	106.783,05	0,00	0,00	106.783,05	144.072,86
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.115,56	- 96,84	0,00	18.018,72	0,00	0,00	18.018,72	3.552,37
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	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	150,00	150,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	6.325,47	563.505,46	0,00	569.830,93	0,00	0,00	569.830,93	3.728,00
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	8.211,46	0,00	0,00	16.691,12	0,00	0,00	16.691,12	32.542,53
-	Summe Forderungen	142.928,36	560.165,80	0,00	711.473,82	0,00	0,00	711.473,82	184.045,76

Kassenbestand, Bankguthaben, liquide Mittel der Stadt Nassau

Hinweis: Die Kassengeschäfte der Stadt Nassau werden im Rahmen der Einheitskasse von der Verbandsgemeinde wahrgenommen. Die Stadt Nassau hat grundsätzlich keine eigene Kasse und somit keine eigenen Bankkonten.

Sparbücher berühren die laufenden Kassengeschäfte nicht, sodass diese bisher unter den liquiden Mitteln der Stadt Nassau ausgewiesen wurden.

Aufgrund des Systemwechsels sind die Sparbücher nun im Rahmen der Einheitskasse einheitlich bei der Verbandsgemeinde dargestellt (Sparbuch Glockenfond und Grababräumung Beckmann).

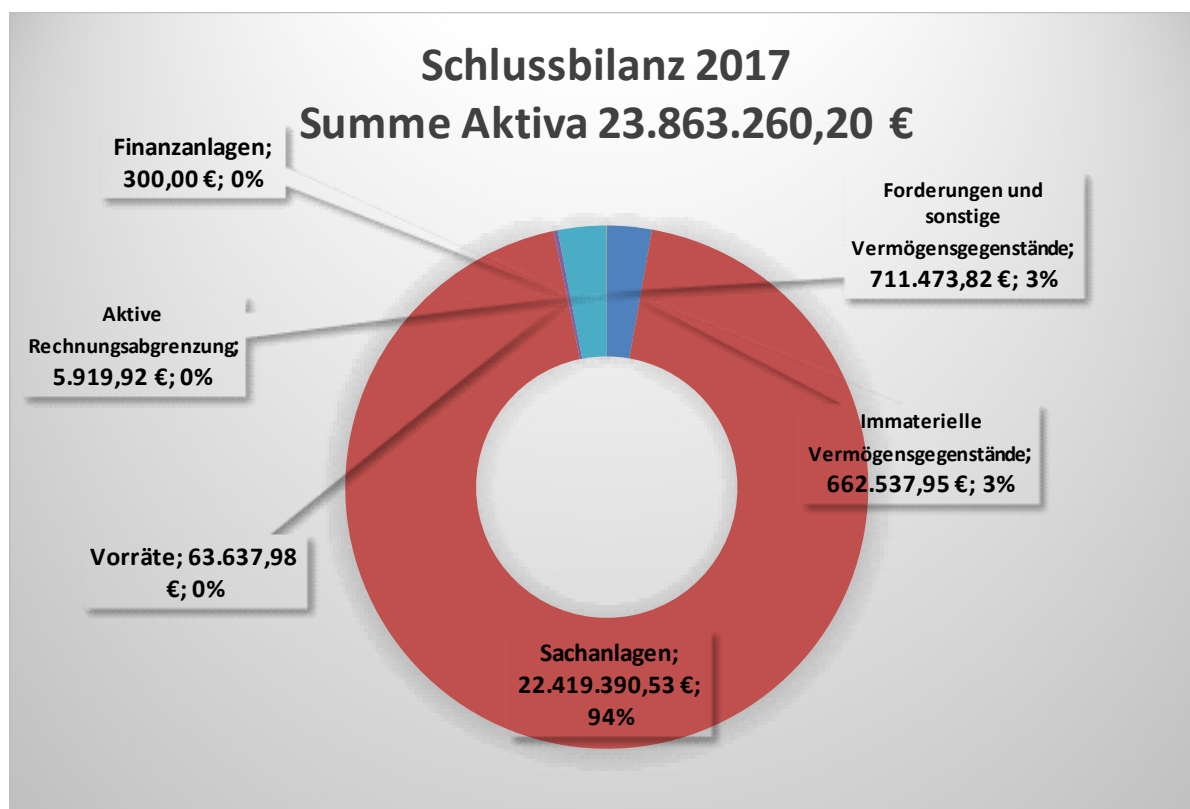
D.4 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

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.

01.01.2017	31.12.2017
EURO	EURO
5.662,94	5.919,92



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.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2017	Z= Zugang	Korrektur Eröffnungs bilanz	A= Abgang	Stand 31.12.2017
	EURO	EURO		EURO	EURO
E.1.1. Kapitalrücklage	5.552.624,24		10.385,54		1.527.359,92
E. 1.2. sonst. Rücklagen					
E 1.3. Ergebnisvortrag	-4.033.049,99				0,00
E 1.4. Jahresergebnis	0,00				-517.254,70

E 1.1 Kapitalrücklage

In der Kapitalrücklage wird die Differenz der Bilanzsumme der Aktiva abzgl. der passiven Rechnungsabgrenzungsposten, der Verbindlichkeiten, der Rückstellungen und der Sonderposten abgebildet.

Hinweis: Die Jahresergebnisse der Vorjahre sind mit der Kapitalrücklage verrechnet worden. Im Haushaltsjahr 2016 ist im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten eine Korrektur im Bereich der Pachteinahmen Stadthallenrestaurant vorgenommen worden, so dass mithin die korrekten Einnahmen im Haushaltsjahr 2016 dargestellt worden. Im Haushaltsjahr 2017 ist die Sollstellung nachgeholt worden, so dass mit dieser Anordnung der Ertrag doppelt verbucht wurde. Der Betrag in Höhe von 10.385,54 € ist mit der Kapitalrücklage verrechnet worden.

E.1.3 Ergebnisvortrag

Die Ergebnisvorträge der Jahre 2010 bis einschließlich 2016 wurden im Haushaltsjahr mit der Kapitalrücklage verrechnet.

E.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung 2017 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 517.254,70 € 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:

	Stand 01.01.2017		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO		EURO		EURO	EURO
für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	260.000,00	Z		A	260.000,00	
		U		U		
				Aufl		0,00
aus Zuwendungen	8.660.083,80	Z	74.237,90	A		
		U		U		
				Aufl	351.928,13	8.382.393,57
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.299.337,96	Z		A	42,83	2.181.458,00
		U		U		
				Aufl	117.837,13	
aus Anzahlungen für Anlagevermögen	542.607,07	Z	159.000,00	A		622.607,07
		U		U	79.000,00	
				Aufl		
aus Grabnutzungsentgelten	195.625,03	Z	23.358,90	A		208.666,18
		U		U	900,00	
				Aufl	9.417,75	
aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	8.195,21	Z		A		8.161,71
		U		U		
				Aufl	33,50	
Insgesamt	11.965.849,07		256.596,80		819.159,34	11.403.286,53

E.2.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

	Stand 01.01.2017		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO		EURO		EURO	EURO
für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	260.000,00	Z		A	260.000,00	
		U		U		
				Aufl		0,00
Insgesamt	260.000,00		0,00		260.000,00	0,00

Abgang:	
Sopo. F. Finanzausgleich	<u>260.000,00 €</u>

E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

	Stand 01.01.2017		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO		EURO		EURO	EURO
vom Bund		Z		A		
	395.901,32	U		U		378.096,00
				Aufl.	17.805,32	
vom Land		Z	47.550,00	A		
	7.010.959,42	U		U		6.758.988,52
				Aufl.	299.520,90	
von rechtsfähigen Stiftungen		Z	4.200,00	A		
	0,00	U		U		3.885,00
				Aufl.	315,00	
vom sonstigen öffentlichen Bereich		Z		A		
	4.669,70	U		U		2.635,00
				Aufl.	2.034,70	
vom sonstigen privaten Bereich		Z	22.487,90	A		
	1.248.553,36	U		U		1.238.789,05
				Aufl.	32.252,21	
Insgesamt	8.660.083,80		74.237,90		351.928,13	8.382.393,57

E. 2.2.1. sonstige Sonderposten - vom Land

Zugang:	
Zuwendung des Landes - B417 Gehwegverbreitung Kaltbachdurchlass Nassau	45.500,00 €
Zuwendung für Wartehalle Bahnhof Nassau	2.050,00 €
Gesamtsumme:	<u>47.550,00 €</u>

E. 2.2.1. sonstige Sonderposten - von der EU

Zugang:	
Zuschuss Leifheit Stiftung für Projektor + Zubehör für Kinoprojekt Bücherei	<u>4.200,00 €</u>

E. 2.2.1. sonstige Sonderposten – vom sonstigen privaten Bereich

Zugang:	
Schenkung Flur 58, Flurstück 94 -Grundstück	14.490,00 €
Schenkung Flur 58, Flurstück 95 -Grundstück	1.620,00 €
Schenkung GS Flur 40, NR. 3885 -Ausgleichsfläche Lahnaue	1.009,60 €
Zuwendung für Kommunikationsecke Bücherei - Kaffeeautomat Cino mit ext. Tanksystem	1.522,00 €
Zuwendung f. Kommunikationsecke Bücherei - Ledersofa (2-Sitzer)	1.078,00 €
Schenkung Mehrfamilienhaus Flur 58, Flurstück 94	210,00 €
Schenkung Flur 40, Flurstück 3886	958,30 €
Zuwendung für Kommunikationsecke Bücherei- Sessel Bücherei	1.600,00 €
Gesamtsumme:	<u>22.487,90 €</u>

E.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

	Stand 01.01.2017		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO		EURO		EURO	EURO
vom sonstigen öffentlichen Bereich	61.768,00	Z		A		
		U		U		61.768,00
				Afa		
von privaten Unternehmen	14.160,55	Z		A		
		U		U		13.373,00
				Afa	787,55	
vom sonstigen privaten Bereich	2.223.409,41	Z		A	42,83	
		U		U		2.106.317,00
				Afa	117.049,58	
Insgesamt	2.299.337,96		0,00		117.879,96	2.181.458,00

E.2.2.1. Sonderposten vom privaten Bereich – vom sonstigen privaten Bereich

Abgang:	
Ausbaubeitrag 2. BA Bahnhofstraße (Straßenkörper)	<u>42,83 €</u>

E.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

	Stand 01.01.2017		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO		EURO		EURO	EURO
aus Zuwendungen	307.462,06	Z	159.000,00	A	79.000,00	
		U		U		387.462,06
				Aufl.		
Beiträge u.ä. Entgelten	235.145,01	Z		A		
		U		U		235.145,01
				Aufl.		
Insgesamt	542.607,07		159.000,00		79.000,00	622.607,07

E. 2.2.3. Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen

Zugang:	
Ausbau Stadthalle (Heizung Lüftung Sanitär Elektro)	<u>159.000,00 €</u>
Abgang:	
Ausbau Stadthalle (Heizung Lüftung Sanitär Elektro)	<u>79.000,00 €</u>

Hinweis: Die Zuwendungen für die Stadthalle wurden gemäß Zuwendungsbescheid in voller Höhe eingebucht. Da nicht die gesamte Summe im Haushaltsjahr zur Zahlung angefordert wurde, ist der Betrag in Höhe von 79.000,00 € entsprechend korrigiert worden.

E.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

	Stand 01.01.2017		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO		EURO		EURO	EURO
Grabnutzungs- entgelte	195.625,03	Z	23.358,90	A	900,00	208.666,18
		U		U		
				Aufl.	9.417,75	
Insgesamt	195.625,03		23.358,90		10.317,75	208.666,18

Zugänge ergeben sich aus neu erworbenen Nutzungsrechten für Grabstätten.
Die **Auflösungen** dokumentieren die jährlich abnehmenden Nutzungsrechte.

E.2.5 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelten

	Stand 01.01.2017		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2017
	EURO		EURO		EURO	EURO
für Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	8.195,21	Z		A		8.161,71
		U		U		
				Aufl.	33,50	
Insgesamt	8.195,21		0,00		33,50	8.161,71

E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2017	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2017
	EURO	EURO	EURO		EURO
Rückstellung für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	139.576,00				142.299,00
Sonst. Rückstellung	342.864,15				349.947,10
Insgesamt	482.440,15				492.246,10

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 wurde ein Rechnungszinssatz von 6,0 % vom Hundert und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt. Ehrensoldempfänger werden mit dem Barwert angesetzt. Die Pensionsrückstellung setzt sich wie folgt zusammen und zeigt folgende Entwicklung:

	Stand 01.01.2017	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2017
	EURO	EURO		EURO	EURO
für Aktive	25.855,00	6.275,00			32.130,00
für Versorgungsempfänger	113.721,00		3.552,00		110.169,00
Insgesamt	139.576,00	6.275,00	3.552,00	0,00	142.299,00

E.3.2. Sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2017	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2017
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
für unterlassene Instandhaltung	202.000,00				202.000,00
Urlaubsrückstellung	1.481,67	1.678,31	1.292,54		1.867,44
Überstundenrückstellung	12.878,72	3.792,60	722,99		15.948,33
für sonstige finanzielle Verpflichtungen	126.503,76	3.627,57			130.131,33
Insgesamt	342.864,15	9.098,48	2.015,53		349.947,10

Die Rückstellungen sind insgesamt in Höhe der erwarteten Inanspruchnahme angesetzt.

Zusammenstellung der Instandhaltungsrückstellungen

Produkt	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	Stand: 31.12.2016	Zuführung	Auflösung	Stand: 31.12.2017
57318	ehemalige Schule Scheuern	50.000,00 €	- €	- €	50.000,00 €
28111	Kulturhaus (Sanierung Feuchtigkeitsschäden)	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €
57312	Stadthalle - Heizungssanierung	100.000,00 €	- €	- €	100.000,00 €
57312	Stadthalle - Renovierung Hallenboden	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €
55120	Unterhaltung Wanderwege - Aussichtspunkt Hohe Lay	5.000,00 €	- €	- €	5.000,00 €
28111	Kulturhaus (Sanierung Elektroinstallation)	7.000,00 €	- €	- €	7.000,00 €
	Gesamt	202.000,00 €	- €	- €	202.000,00 €

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 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (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	0,00	0,00	2.064.416,58	2.064.416,58	0,00	2.064.416,58	0,00		2.197.046,72
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	2.064.416,58	2.064.416,58	0,00	2.064.416,58	0,00		2.197.046,72
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
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	47.866,85	5.712,22	0,00	53.579,07	0,00	53.579,07	0,00		33.310,48
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		77,72
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	335,62	- 3.481,46	0,00	- 3.145,84	0,00	- 3.145,84	0,00		49,00
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	179.423,32	550.136,86	0,00	8.324.696,21	0,00	8.324.696,21	0,00		7.094.905,20
13	Sonstige Verbindlichkeiten	9.671,96	5.243,13	525,00	22.421,42	0,00	22.421,42	0,00		53.409,51
-	Summe Verbindlichkeiten	237.297,75	557.610,75	2.064.941,58	10.461.967,44	0,00	10.461.967,44	0,00		9.378.798,63

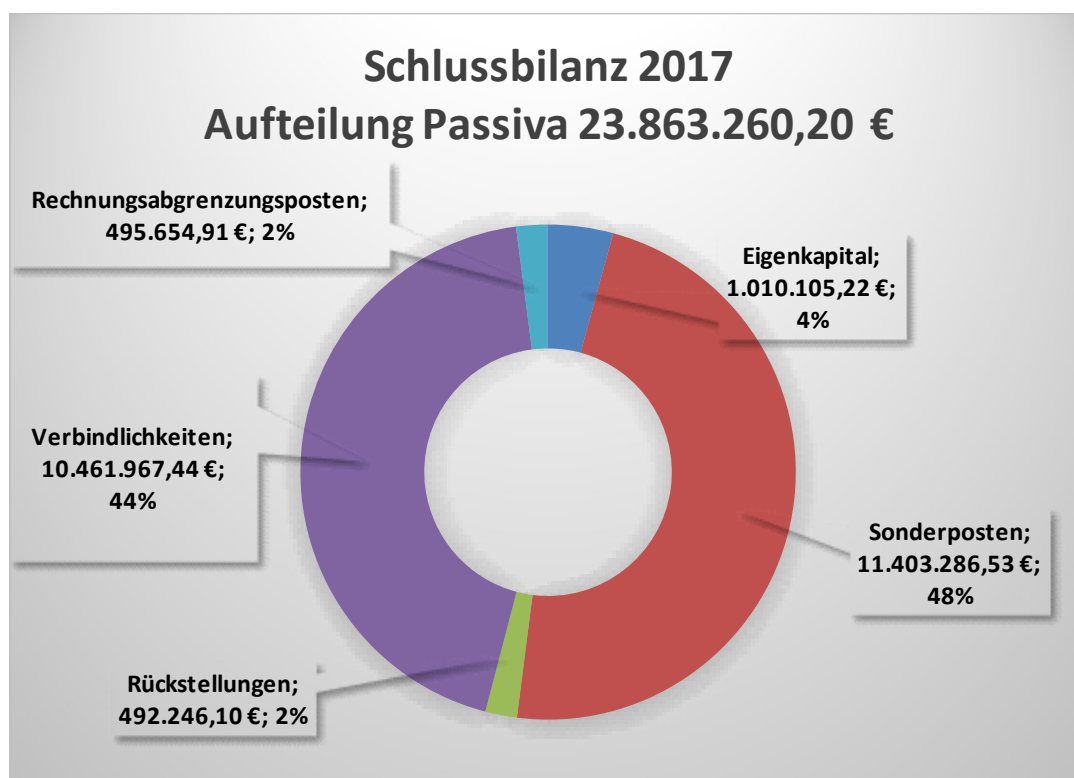
Hinweis: Aufgrund der Überführungen der Datenbestände von CIP in das neue Buchführungssystem OrgaSoft gibt es Verschiebungen der Forderungs- und Verbindlichkeitsbestände in den einzelnen Bilanzpositionen. Ursächlich hierfür sind in der Hauptsache die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten umgegliederten kreditorischen Debitoren und debitorischen Kreditoren die im neuen System anders dargestellt werden (Wechselkonto).

E.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Rechnungen und Verträge belegt. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert.

Zwischen den Eheleuten Leifheit und der Stadt Nassau wurde ein Grabpflegevertrag geschlossen (Vertrag vom 14.01.1992). Dieser beinhaltet die Pflege und die Erhaltung des Grabes und die Durchführung sämtlicher zur Erfüllung der Verkehrssicherungspflichten und sonstigen Sorgfaltspflichten erforderlichen Maßnahmen zum Schutze Dritter. Der Auftragnehmer (Stadt Nassau) übernimmt die Verpflichtung zur Grabpflege- und Graberhaltung bis zum Ablauf des Nutzungsrechtes an der Grabstätte (Gruft) bis zum 30.09.2089. Als Gegenleistung für die aus dem Vertrag zu erbringenden Leistungen zahlten die Eheleuten Leifheit ein einmaliges Entgelt in Höhe von 511.291,88 €. Dieser Rechnungsabgrenzungsposten (Konto 391) wird über den Zeitraum der bestehenden Verpflichtung linear aufgelöst. Der jährliche Ertrag aus der Auflösung beträgt 6.387,77 €.

01.01.2017 EURO	31.12.2017 EURO
466.307,15	495.654,91



F. Sonstige Angaben

Für die nachfolgende Untergliederungspunkte gilt, dass Angaben nur notwendig sind soweit diese nicht von untergeordneter Bedeutung sind (§ 48 Abs. 4 GemHVO).

F.1 Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Die Stadt betreibt folgende kostenrechnenden Einrichtungen:

Bezeichnung	Produkt	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Friedhof- und Bestattungswesen	55300	- 34.998,31 €	- 23.668,38 €	- 53.106,98 €	- 51.384,47 €	- 34.227,54 €
Stadthalle	57312	- 54.905,71 €	- 47.725,66 €	- 57.092,30 €	- 66.781,41 €	- 66.980,82 €
Grillhütte	57319	- 41.656,55 €	- 27.415,83 €	- 36.079,69 €	- 32.751,23 €	- 31.765,48 €

F.4 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

1. Unentgeltliche eingeräumte Rechte an Grundstücken (Abstandsflächen-, Vereinigungs- und Erschließungsbaulasten, Dienstbarkeiten)

2. Entgeltlich eingeräumte Rechte an Grundstücken – Leitungsrechte innerhalb und außerhalb des öffentlichen Verkehrsraumes

Die Stadt Nassau hat mit der Süwag Energie AG mit dem Sitz in Frankfurt Konzessionsverträge für Stromversorgung geschlossen. Darin gestattet sie dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

Die Stadt Nassau hat weiterhin der Süwag Energie das Verlegen von Energieversorgungskabel bewilligt. Zur dinglichen Sicherung sind entsprechende Dienstbarkeiten im Grundbuch eingetragen worden.

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

Der Verein „Touristik im Nassauer Land“ hat ein Darlehen in Höhe von 25.000,00 € bei der Nassauischen Sparkasse und ein Kontokorrentkredit in Höhe von 15.000,00 € aufgenommen. Die Stadt Nassau hat für diese Darlehen eine modifizierte Ausfallbürgschaft übernommen. Die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises erteilte dazu die aufsichtsbehördliche Genehmigung am 28.05.2004.

F.6 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Wesentliche Leasingverträge wurden durch die Stadt nicht abgeschlossen (von untergeordneter Bedeutung wurden die Leasingverträge für Fahrzeuge des Bauhofs und die Drucker und Kopierer des Stadtarchives eingestuft).

F.7 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten gemäß § 48 Abs.2 Nr. 10 GemHVO

Es bestehen keine wesentlichen Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

F.9 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO

Im Haushaltsjahr 2017 wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

F.10 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 13 GemHVO

Zum Bilanzstichtag sind keine Sachverhalte bekannt, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben.

F.11 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Die Angabe gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 14 GemHVO betrifft insbesondere Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen, die bis zum Bilanzstichtag fertiggestellt wurden, aber noch keine Entgelte oder Abgaben erhoben wurden. Die Stadt erhebt entsprechende Entgelte und Abgaben.

F.12 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

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

Die Zusatzversorgung ist eine besondere Art der betrieblichen Altersvorsorge im öffentlichen Dienst. Nach den Bestimmungen der Manteltarifverträge haben die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einen Anspruch auf Versicherung zum Zwecke einer zusätzlichen Alters- und Hinterbliebenenversorgung nach Maßgabe des Tarifvertrages. Die Stadt Nassau hat keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung der AN gegenüber den berechtigten AN. Die Stadt verpflichtet sich lediglich gegenüber der ZVK Fehlbeträge der ZVK auszugleichen, so dass die Verpflichtung gegenüber dem AN erfüllt werden kann, Rückstellungen sind daher grundsätzlich nicht zu bilden.

Die bei der Stadt Nassau tariflich Beschäftigten sind bei der Zusatzversorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbänden in Wiesbaden gemeldet.

Der Umlagesatz betrug im Haushaltsjahr 2017:

Vom 01.01. bis 30.06.2017 – 6,60 % und ab dem 01.07. bis 31.12.2017 – 6,80 %. Die Versorgungszusage erstreckt sich auf Altersrente, Erwerbsminderungsrente sowie Hinterbliebenenrente gemäß gültiger Satzung der ZVK.

Der Umlagesatz des im HHJ 2017 erhobenen Sanierungsgeldes betrug 2,3 % der Bruttolohn- und Gehaltssummen.

Darüber hinaus besteht für die Beamtenversorgung die Mitgliedschaft bei der KDZ Wiesbaden (Kommunalversorgungskasse).

F.13 Derivative Finanzinstrumente

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

F.14 Beteiligungen

Die Stadt Nassau hat keine Beteiligungen gem. § 90 GemO.

F.15 Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Die Stadt haftet aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder vertraglicher Vereinbarungen nicht uneingeschränkt für eine Organisation.

F.16 Personalbestand

Der Personalbestand der Stadt Nassau 2017 beträgt insgesamt 25 Beschäftigte:

davon 7 Minijobber –
18 Hauptbeschäftigte

G. Mitglieder Stadtrates

Der Stadtrat bestand im Jahr 2017 aus folgenden Mitgliedern:

Name	Vorname	Funktion
Wenzel	Armin	Stadtbürgermeister
Reinhardt	Thorsten	1. Beigeordneter, zugleich Ratsmitglied
Kiziltoprak	Ihsan	2. Beigeordneter, zugleich Ratsmitglied
Wiegand	Wolfgang	3. Beigeordnete
Diel	Alfred	Ratsmitglied
Ens	Olga	Ratsmitglied
Hehner	Rainer	Ratsmitglied
Hofmann	Lothar	Ratsmitglied
Kiziltoprak	Cengiz	Ratsmitglied
Klimaschka	Dr. Thomas	Ratsmitglied
Liguori	Manuel	Ratsmitglied
Meyer	Wolf	Ratsmitglied
Walldorf	Matthias	Ratsmitglied
Kurz	Adolf	Ratsmitglied
Schuck	Peter	Ratsmitglied
Spitz	Wolfgang	Ratsmitglied
Groß	Christian	Ratsmitglied
Wiegand	Petra	Ratsmitglied
Danco	Christian	Ratsmitglied
Weber	Axel	Ratsmitglied
Linkenbach	Heinz	Ratsmitglied
Zorn	Holger	Ratsmitglied

J. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

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



RECHENSCHAFTSBERICHT

der Stadt Nassau
für das Haushaltsjahr
2017



A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht der Stadt Nassau zum 31.12.2017 wurde unter Beachtung des § 108 GemO und des § 49 GemHVO erstellt.

B. Lage der Stadt Nassau

B 1. Organisation der Stadt

Die Stadt Nassau ist Teil der Verbandsgemeinde Bad Ems- Nassau und Teil des Rhein-Lahn-Kreises. Die Organe der Stadt sind der Stadtbürgermeister und der Stadtrat.

B 2. Rahmenbedingungen ¹

Die Bodenfläche der Stadt beträgt 17,51 km². Sie gliedert sich wie folgt:

Landwirtschaftsfläche	12,3 %
Waldfläche	71,80 %
Wasserfläche	2,20 %
Siedlungs- und Verkehrsfläche	13,50 %
Sonstige Flächen	0,20 %

*1 Quelle Statistisches Landesamt, www.statistik.rlp.de ,

B 5. Haushalt der Stadt Nassau

	Beschluss am	Genehmigung am
Haushaltssatzung 2017	15.12.2016	21.02.2017
1.Nachtragshaushalts- satzung 2017	14.12.2017	15.12.2017

Ergebnis- und Finanzhaushalt der (Nachtrags-)Haushaltssatzung

Ergebnishaushalt	Gesamtbetrag Erträge	6.022.646 €
	Gesamtbetrag Aufwendungen	7.327.651 €
	Jahresfehlbetrag	-1.305.005 €
Finanzhaushalt	Ordentliche Einzahlung	5.546.434 €
	Ordentliche Auszahlung	6.504.681 €
	Saldo d. ord. und außerord. Ein- u. Auszahlungen	-958.247 €
	Saldo Ein- u. Auszahlung aus Investitionstätigkeit	-88.782 €
	Saldo Ein- u. Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	1.047.029 €



C. Vermögens- und Finanzlage

C.1. Zusammengefasstes Ergebnis

C.1.1 Bilanz

Bilanzposition	Stand: 31.12.2016	Stand: 31.12.2017	Veränderungen
Anlagevermögen	23.565.433,87 €	23.082.228,48 €	- 483.205,39 €
Umlaufvermögen	252.257,98 €	775.111,80 €	522.853,82 €
Gesamtvermögen	23.823.354,79 €	23.863.260,20 €	39.905,41 €
Eigenkapital	1.529.959,79 €	1.010.105,22 €	- 519.854,57 €
Sonderposten	11.965.849,07 €	11.403.286,53 €	- 562.562,54 €
Rückstellungen	482.440,15 €	492.246,10 €	9.805,95 €
Verbindlichkeiten	9.378.798,63 €	10.461.967,44 €	1.083.168,81 €

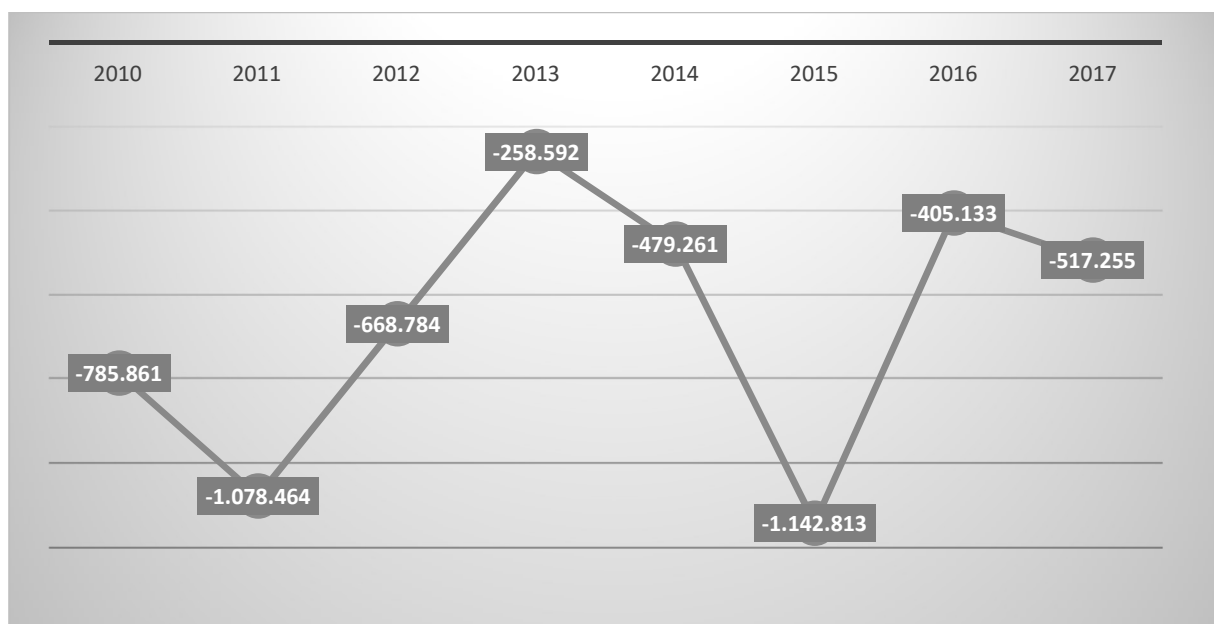
C.1.2. Ergebnisrechnung

Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.773.728,60 €
Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.042.743,85 €
Ergebnis aus der Verwaltungstätigkeit	- 269.015,25 €
Saldo aus den Zins- und sonstigen Finanzerträgen- und Aufwendungen	-508.239,45 €
Entnahme in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	260.000,00 €
Jahresergebnis 2017	- 517.254,70 €

Jahresergebnis:

Ergebnis lt. Haushaltsplan	Ergebnis lt. Jahresrechnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr
- 1.305.005 €	- 517.254,70 €	- 405.132,92 €

Übersicht und Entwicklung der Jahresergebnisse:





Übersicht über nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge:

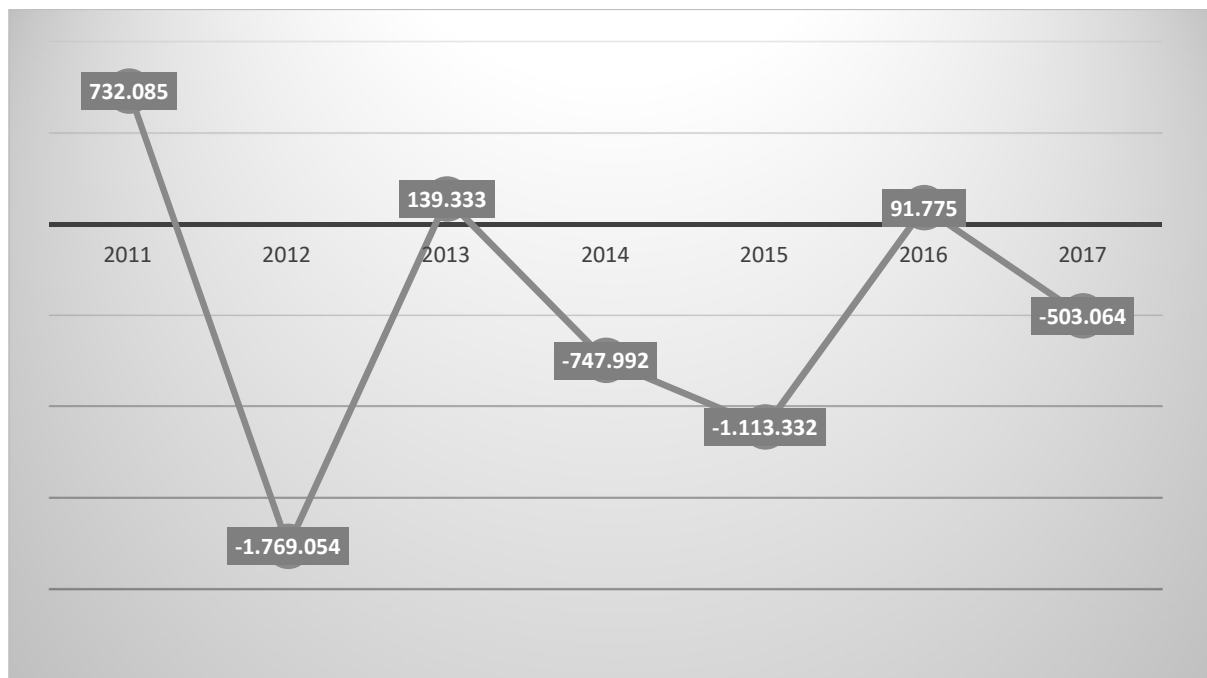
Bezeichnung	HH-Jahr	HH-Vorjahr
a) Abschreibungen	827.800,31 €	863.901,97 €
b) Zuführung zu Rückstellungen	15.373,48 €	17.690,92 €
c) Einstellung Sonderposten für Belastung kommunaler Finanzausgleich	0,00 €	260.000,00 €
d) Einzelwertberichtigungen	0,00 €	9.064,63 €
e) Auflösung von Rückstellungen	5.567,53 €	14.286,06 €
f) Auflösung von Sonderposten	479.216,51 €	488.348,45 €
g) Auflösung von Sonderposten für Belastungen kommunaler Finanzausgleich	260.000,00 €	0,00
h) Auflösung von PRAP	6.387,77 €	6.387,77 €

C.1.3. Finanzrechnung

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Verbesserung
			Verschlechterung (-)
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.535.564,00 €	5.811.606,25 €	276.042,25 €
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.870,00 €	- 8.513,69 €	- 19.383,69 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	301.953,00 €	174.625,27 €	- 127.327,73 €
Zwischensumme Einzahlungen	5.848.387,00 €	5.977.717,83 €	129.330,83 €
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.955.711,00 €	5.526.312,58 €	429.398,42 €
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	548.970,00 €	495.925,06 €	53.044,94 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	390.735,00 €	346.840,87 €	43.894,13 €
Zwischensumme Auszahlungen	6.895.416,00 €	6.369.078,51 €	526.337,49 €
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	88.782,00 €	- €	- 88.782,00 €
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	135.000,00 €	126.458,27 €	- 8.541,73 €
Saldo durchlaufende Gelder	- €	573,64 €	573,64 €
Überführung Sparguthaben in Einheitskasse		15.328,39 €	15.328,39 €
Finanzmittelfehlbetrag 2017	- 1.093.247,00 €	- 503.064,20 €	

Übersicht und Entwicklung der erwirtschafteten Finanzmittel:

Entwicklung der liquiden Mittel der Stadt Nassau		
Jahr	Bezeichnung	Betrag in €
2010	Bestand zum 31.12.2010	- 4.253.679,35 €
	Ergebnis der Finanzrechnung 2011	732.084,72 €
2011	Bestand zum 31.12.2011	- 3.521.594,63 €
	Ergebnis der Finanzrechnung 2012	- 1.769.054,38 €
2012	Bestand zum 31.12.2012	- 5.290.649,01 €
	Ergebnis der Finanzrechnung 2013	139.333,20 €
2013	Bestand zum 31.12.2013	- 5.151.315,81 €
	Ergebnis der Finanzrechnung 2014	- 747.991,81 €
2014	Bestand zum 31.12.2014	- 5.899.307,62 €
	Ergebnis der Finanzrechnung 2015	- 1.113.331,52 €
2015	Bestand zum 31.12.2015	- 7.012.639,14 €
	Ergebnis der Finanzrechnung 2016	91.775,29 €
2016	Bestand zum 31.12.2016	- 6.920.863,85 €
	Ergebnis der Finanzrechnung 2017	- 503.064,20 €
2017	Bestand zum 31.12.2017	- 7.423.928,05 €



C.2. Wesentliche Abweichungen Plan / Ist gem. § 44 Abs. 3 GemHVO

Den in der Ergebnisrechnung und Finanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen sind die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind anzugeben und zu erläutern.

C.2.1 Ergebnisrechnung

Pos.	Bezeichnung	Plan 2017	Ist 2017	Abweichung
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.433.600,00 €	4.572.008,33 €	138.408,33 €
	Mehreinnahmen aus den Gemeindeanteilen an den Gemeinschaftssteuern aufgrund der guten wirtschaftlichen Entwicklung der Konjunktur.			
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	279.902,00 €	303.578,70 €	23.676,70 €
	Höhere Erträge aus Holzverkäufen als im Forstwirtschaftsplan angesetzt.			
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.137,00 €	47.655,34 €	19.518,34 €
	Mehreinnahmen aus der Rückerstattung der Stromsteuer.			
9.	Sonstige laufende Erträge	710.627,00 €	760.115,17 €	49.488,17 €
	Mehrerträge durch Grundstücksverkäufe.			
11.	Personalaufwendungen	789.120,00 €	739.484,05 €	-49.635,95 €
	Minderaufwendungen/Einsparungen bei den Personalkosten.			
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	762.637,00 €	557.260,97 €	-185.376,03 €
	Minderaufwendungen für Energie / Wasser und Abwasser sowie bei den Unterhaltungskosten.			
16.	Zuwendungen, Umlagen etc.	4.021.982,00 €	3.997.353,48 €	-24.628,52 €
	Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage sowie bei der Kreisumlage.			



18.	Sonstige laufende Aufwendungen	924.237,00 €	880.938,04 €	-43.298,96 €
	Minderaufwendungen bei den Repräsentationen sowie Sachverständigenkosten.			
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	10.870,00 €	-8.892,25 €	-19.762,25 €
	Zinsbelastung aus Rückzahlung von Gewerbesteuervorauszahlungen.			
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	548.970,00 €	499.347,20 €	-49.622,80 €
	Hohe Zinsaufwendungen aufgrund hoher Gewerbesteuerrückzahlung			
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	260.000,00 €	260.000,00 €	0,00 €

C.2.2 Finanzrechnung

Erläuterung:

Die Abweichungen entsprechen im Wesentlichen den vorgenannten Werten der Ergebnisrechnung, sodass auf die Erläuterung dieser Positionen verzichtet wird. Zudem weichen die Abweichungen in Einzelfällen um die Zahlung von Kassenresten ab und um die zahlungsneutralen Vorgänge, die lediglich nur in der Ergebnisrechnung gebucht werden.

Erläuterung der investiven Ein- und Auszahlungen:

Nr.	Investitions-Auszahlungen	Betrag in €
1	Straßenoberflächenentwässerung Kaltbachtal 32-44 - Investitionskostenzuschuss	7.437,31 €
2	Kostenanteil Erneuerung Kaltbachbrücke Nassau	72.881,64 €
3	Kapitalstock Süwag - Zinszuschreibung	1.813,05 €
4	Grundstückserwerb (siehe Anhang) unbebaute Grundstücke	9.914,29 €
5	Mehrfamilienhaus Bachgasse 4 Obertal 2 inkl. Grund und Boden	16.576,15 €
6	Grundstückserwerb (siehe Anhang) Infrastrukturvermögen	197,84 €
7	Buswartehalle Bahnhof Nassau	8.544,55 €
8	Wohnmobil Ver- und Entsorgungsstation	12.027,59 €
9	Piaggio APE TM Kasten Benziner	3.391,50 €
10	Betriebs- und Geschäftsausstattung (siehe Anhang)	9.516,38 €
11	Geleistete Zahlungen für Anlagen im Bau im HHJ (siehe Anhang)	214.449,72 €
	Gesamtinvestitionsvolumen	356.750,02 €

Nr.	Investitions-Einzahlungen	Betrag in €
1	Verkauf Baugrundstück Schlossberg 21, Flur 57, Flst. 264	54.593,00 €
2	Verkauf Grundstücke Infrastrukturvermögen	14.045,00 €
3	Investitionszuwendungen	129.700,00 €
4	Beiträge	3.659,17 €
5	Grabnutzungsentgelte	23.687,90 €
6	Bonuszahlung Süwag f. Baumaßnahmen	1.483,20 €
7	Einzahlung für Anlagen im Bau	2.050,00 €
	Gesamtinvestitionsvolumen	229.218,27 €



C.3. 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.

Die Voraussetzungen gem. § 18 Abs. 2 GemHVO wurden wie folgt erfüllt:

-	erreicht	nicht erreicht
Ergebnisrechnung		X
Finanzrechnung		X
Bilanz	X	

- Die Voraussetzungen wurden in der Ergebnisrechnung nicht erfüllt. Diese schließt mit einem Jahresfehlbetrag ab, der Saldo der Ergebnisvorträge der Vorjahre ist insgesamt negativ.
- In der Finanzrechnung wird ein negativer Saldo ausgewiesen.
- In der Bilanz wird ein positives Eigenkapital ausgewiesen.

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

D.1. Anlagevermögen

D.1.1 Zusammengefasstes Ergebnis

Die Veränderungen beim Anlagevermögen resultieren im Wesentlichen aus:

Nr.	Bezeichnung	Stand:31.12.2017	Stand:31.12.2016
1.	Investitionen	356.750,02 €	181.521,33 €
2.	planmäßige Abschreibungen	827.800,31 €	863.901,97 €
3.	außerplanmäßige Abschreibungen	- €	9.064,63 €
4.	Anlagenabgänge	12.826,30 €	16.322,80 €
5.	Zuschreibungen	- €	- €

D.1.3. Verlauf und Analyse der Hauswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage

Um ein Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen und erläutert.



Kennzahl	Formel	01.01.2017	31.12.2017
Anlagenintensität	Anlagevermögen / Bilanzsumme * 100	98,91%	96,73%
Infrastrukturintensität	Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme * 100	39,74%	37,79%
Abschreibungsaufwandsquote	gesamte Abschreibung / Gesamtaufwendungen * 100	13,29%	11,75%
Eigenkapitalquote	Eigenkapital / Bilanzsumme * 100	6,38%	4,23%
Sonderpostenquote	Sonderposten / Bilanzsumme *100	50,23%	47,78%
Fremdkapitalquote	Fremdkapital / Gesamtkapital *100	39,41%	41,84%
Zinslastquote	Zinsaufwendungen + sonst. Finanzaufwendungen / Gesamtaufwendungen *100	2,04%	2,62%
Rückstellungsquote	Rückstellungen / Gesamtaufwendungen *100	2,02%	6,98%
Personalaufwandsquote	Personalaufwand / Gesamtaufwendungen *100	12,58%	10,78%

Die **Anlagenintensität** bezeichnet das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Da mit einer hohen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z. B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einhergehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf höhere Fixkosten in der Zukunft schließen.

Ein Wert, der nahe 100 v.H. liegt zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist.

Das **Infrastrukturvermögen** ist in den Kommunen unveräußerbares Vermögen. Diese Kennzahl gibt an, in welchem Umfang Vermögenswerte durch Infrastruktureinrichtungen langfristig gebunden sind.

Das Infrastrukturvermögen wirkt sich durch erhöhte Folgeaufwendungen belastend auf das Jahresergebnis aus.

Die **Abschreibungsaufwandsquote** gibt das Verhältnis der gesamten bilanziellen 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.

Die **Eigenkapitalquote** bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme.

Grundsätzlich ist eine im Zeitablauf sinkende Eigenkapitalquote, die den Wert von 30 Prozent nachhaltig unterschreitet als negativ zu werten und ist daher zu vermeiden, da mit ihr die Gefahr der Überschuldung steigt.

Der Richtwert sollte möglichst zwischen 30 – 40 % liegen, so der Tenor der Fachausschüsse. Absolutes Ziel der Haushaltswirtschaft soll die Erhaltung des Eigenkapitals sein (siehe hierzu § 93 GemO und § 18 GemHVO).

Die **Sonderpostenquote** gibt das Verhältnis von Sonderposten zur Bilanzsumme wieder. Als Sonderposten sind öffentliche und private Zuwendungen sowie Spenden für investive Maßnahmen dargestellt.

Die **Rückstellungsquote** gibt das Verhältnis von Rückstellungen zur Bilanzsumme wieder. Die Rückstellungsquote zeigt, mit welchem Anteil die Kommune durch Rückstellungen finanziert ist. Rückstellungen sind Passivpositionen in der Bilanz, die hinsichtlich ihres Bestehens oder der Höhe ungewiss sind, aber mit hinreichend großer Wahrscheinlichkeit erwartet werden.

Die **Fremdkapitalquote** gibt das Verhältnis von Fremdkapital zur Bilanzsumme wieder.



Die Fremdkapitalquote zeigt an, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital ist. Allgemein gilt, dass es umso besser ist, je geringer die Fremdkapitalquote der Gebietskörperschaft ist. Dies hat u.a. den Grund, dass bei einer hohen Fremdkapitalquote auch die zu zahlenden Zinssätze vergleichsweise hoch sind.

Die **Zinslastquote** wird ermittelt, indem die Summe aus Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen durch die gesamten ordentlichen Aufwendungen dividiert werden. Die Kennzahl zeigt die anteilmäßige Belastung der Gebietskörperschaft mit Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen an. Damit gibt sie Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Gebietskörperschaft durch in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kredite. Eine hohe Quote ist ein Indiz für eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gebietskörperschaft.

Die **Personalaufwandsquote** ist das Verhältnis von Aufwendungen für die Mitarbeiter einer Gebietskörperschaft zu den gesamten Aufwendungen. Zuweilen wird im Nenner anstelle mit den gesamten Aufwendungen auch mit den ordentlichen Aufwendungen gearbeitet, um Schwankungen durch außerordentliche Vorgänge heraus zu rechnen.

Liegt die Kennzahl z.B. bei 33,3%, so sind ein Drittel aller Aufwendungen in der betrachteten Periode auf Personalaufwendungen zurückzuführen.

Die Interpretation der Personalaufwandsquote ist insgesamt schwierig. Personal ist ein Inputfaktor zur Erstellung kommunaler Outputs. Eine niedrige Quote ist daher nicht notwendigerweise ein positives Signal. Stellenabbau und damit eine Reduktion der Personalaufwandsquote wird bzw. kann zu Qualitätsminderungen führen.

E. Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2017 sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Stadt führen könnten.

F. Prognose- und Risikobericht

Der Prognosebericht soll die Lage der Ortsgemeinde bzw. der Stadt auf die zukünftige erwartete Entwicklung darstellen, insbesondere zu angenommenen Erträgen und Aufwendungen, geplanten Investitionen und deren Finanzierung, geplanten Umstrukturierungen und Rationalisierungsvorhaben.

Die Annahmen werden auf der Grundlage der gegenwärtigen Situation der Stadt getroffen und berücksichtigen den nachfolgenden Zeitraum.

Die Haushaltslage der Stadt Nassau ist stark defizitär und ist nach wie vor äußerst angespannt. Mit dem erzielten Fehlbetrag in Höhe von 517.254,70 € reduziert sich das Eigenkapital der Stadt auf lediglich nur noch 1.010.105,22 €.

Nach dem Verlauf der jährlichen Ergebnisrechnungen wird das Eigenkapital spätestens in 2019 einen negativen Wert erreichen (bilanzielle Überschuldung).

Die bilanzielle Überschuldung würde dazu führen, dass neben der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zudem auch in der Bilanz der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 2 GemHVO nicht erreicht wird.



Der Saldo der Ergebnisvorträge ist weiterhin negativ, sodass der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann.

Die Finanzrechnung weist für das abgelaufene Haushaltsjahr 2017 ebenfalls einen erheblichen Finanzmittelfehlbetrag aus, sodass die Verbindlichkeiten der Stadt Nassau gegen die Einheitskasse sich auf -7.423.928,05 € erhöht haben.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen wird die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Stadt Nassau wird aufgrund der Annahme von zukünftigen defizitären Ergebnishaushalten die Eigenkapitalentwicklung wie in den Vorjahren rückläufig sein. Für die Zukunft bleibt festzuhalten, dass es ohne eine wesentliche Verbesserung der Ertragsseite und einer Reduzierung von Aufwendungen, langfristig nur schwer gelingen wird, einen Haushaltsausgleich herzustellen.

Es muss weiterhin im Interesse der Erhaltung der kommunalen Selbstverwaltung und der Generationengerechtigkeit deshalb oberstes Ziel sein, den Haushaltsausgleich jährlich zu erreichen. Dies macht es weiterhin erforderlich, sämtliche Konsolidierungsmaßnahmen aufzuspüren und konsequent auszuschöpfen.

Anlagenübersicht

gemäß § 50 GemHVO



Stadt Nassau

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch. / Umglied. in 2017	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2016	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	41.439.646,04	356.750,02	12.826,30	0,00	41.783.569,76	17.874.212,17	0,00	827.800,31	0,00	671,20	18.701.341,28	23.082.228,48	23.565.433,87	1,98	55,24	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.330.952,16	82.132,00	0,00	0,00	1.413.084,16	721.509,33	0,00	29.036,88	0,00	0,00	750.546,21	662.537,95	609.442,83	2,05	46,89	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12.043,67	0,00	0,00	0,00	12.043,67	12.029,78	0,00	12,89	0,00	0,00	12.042,67	1,00	13,89	0,11	0,01	0,00
	01120000 Datenverarbeitungs-Software	7.987,60	0,00	0,00	0,00	7.987,60	7.987,60	0,00	0,00	0,00	0,00	7.987,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01130000 Sonstige Lizenzen	3.236,67	0,00	0,00	0,00	3.236,67	3.236,67	0,00	0,00	0,00	0,00	3.236,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01190000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten / Sonstige	819,40	0,00	0,00	0,00	819,40	805,51	0,00	12,89	0,00	0,00	818,40	1,00	13,89	1,57	0,12	0,00
Summe 1.1.1.		12.043,67	0,00	0,00	0,00	12.043,67	12.029,78	0,00	12,89	0,00	0,00	12.042,67	1,00	13,89	0,11	0,01	0,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.192.962,12	80.318,95	0,00	0,00	1.273.281,07	709.479,55	0,00	29.023,99	0,00	0,00	738.503,54	534.777,53	483.482,57	2,28	42,00	0,00
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.192.962,12	80.318,95	0,00	0,00	1.273.281,07	709.479,55	0,00	29.023,99	0,00	0,00	738.503,54	534.777,53	483.482,57	2,28	42,00	0,00
Summe 1.1.3.		1.192.962,12	80.318,95	0,00	0,00	1.273.281,07	709.479,55	0,00	29.023,99	0,00	0,00	738.503,54	534.777,53	483.482,57	2,28	42,00	0,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	125.946,37	1.813,05	0,00	0,00	127.759,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.759,42	125.946,37	0,00	100,00	0,00
	01900000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	125.946,37	1.813,05	0,00	0,00	127.759,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.759,42	125.946,37	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.5.		125.946,37	1.813,05	0,00	0,00	127.759,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.759,42	125.946,37	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.		1.330.952,16	82.132,00	0,00	0,00	1.413.084,16	721.509,33	0,00	29.036,88	0,00	0,00	750.546,21	662.537,95	609.442,83	2,05	46,89	0,00
1.2.	Sachanlagen	40.108.393,88	274.618,02	12.826,30	0,00	40.370.185,60	17.152.702,84	0,00	798.763,43	0,00	671,20	17.950.795,07	22.419.390,53	22.955.691,04	1,98	55,53	0,00
1.2.1.	Wald, Forsten	5.125.053,21	0,00	0,00	0,00	5.125.053,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.125.053,21	5.125.053,21	0,00	100,00	0,00
	02110000 Mischwald	4.131.466,78	0,00	0,00	0,00	4.131.466,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.131.466,78	4.131.466,78	0,00	100,00	0,00
	02120000 Laubwald	763.225,12	0,00	0,00	0,00	763.225,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763.225,12	763.225,12	0,00	100,00	0,00
	02130000 Nadelwald	143.114,02	0,00	0,00	0,00	143.114,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.114,02	143.114,02	0,00	100,00	0,00
	02140000 Gehölz	86.425,84	0,00	0,00	0,00	86.425,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.425,84	86.425,84	0,00	100,00	0,00
	02190000 Wald, Forsten / Sonstige	821,45	0,00	0,00	0,00	821,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821,45	821,45	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.1.		5.125.053,21	0,00	0,00	0,00	5.125.053,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.125.053,21	5.125.053,21	0,00	100,00	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.304.552,04	9.914,29	0,00	0,00	3.314.466,33	1.825.857,01	0,00	200.316,03	0,00	0,00	2.026.173,04	1.288.293,29	1.478.695,03	6,04	38,87	0,00
	02220000 Parkanlagen	2.702.176,40	0,00	0,00	0,00	2.702.176,40	1.623.797,59	0,00	182.593,55	0,00	0,00	1.806.391,14	895.785,26	1.078.378,81	6,76	33,15	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	6.804,34	5.609,33	0,00	0,00	12.413,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.413,67	6.804,34	0,00	100,00	0,00
	02240000 Sportflächen	4.924,68	0,00	0,00	0,00	4.924,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.924,68	4.924,68	0,00	100,00	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	187.164,96	0,00	0,00	0,00	187.164,96	169.730,41	0,00	6.812,65	0,00	0,00	176.543,06	10.621,90	17.434,55	3,64	5,68	0,00
	02290000 Grünflächen / Sonstige	101.984,09	3.055,47	0,00	0,00	105.039,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.039,56	101.984,09	0,00	100,00	0,00
	02310000 Ackerland	1.860,18	0,00	0,00	0,00	1.860,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.860,18	1.860,18	0,00	100,00	0,00
	02320000 Brachland	7.498,57	0,00	0,00	0,00	7.498,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.498,57	7.498,57	0,00	100,00	0,00
	02330000 Öd- und Unland	321,13	0,00	0,00	0,00	321,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321,13	321,13	0,00	100,00	0,00
	02340000 Weideland	38.396,34	1.249,49	0,00	0,00	39.645,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.645,83	38.396,34	0,00	100,00	0,00
	02350000 Streuobstwiesen	4.113,42	0,00	0,00	0,00	4.113,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.113,42	4.113,42	0,00	100,00	0,00
	02390000 Ackerland / Sonstige	2.786,07	0,00	0,00	0,00	2.786,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.786,07	2.786,07	0,00	100,00	0,00
	02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	187.239,43	0,00	0,00	0,00	187.239,43	32.329,01	0,00	10.909,83	0,00	0,00	43.238,84	144.000,59	154.910,42	5,83	76,91	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	37.883,81	0,00	0,00	0,00	37.883,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.883,81	37.883,81	0,00	100,00	0,00
	02960000 Bauland	647,02	0,00	0,00	0,00	647,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647,02	647,02	0,00	100,00	0,00
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	20.744,07	0,00	0,00	0,00	20.744,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.744,07	20.744,07	0,00	100,00	0,00

KIS-KRW | 30.10.2019 | 16:12:21 | 2/4 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017 - Summen je Konto-Nr.
Filterangabe(n): Keine
KIS-KRW | KISAnlabaAuswertung | AnlAnlNachweisNachBilanzgliederung.lst | L0001 | S | Gemäß Muster 20 (zu § 50 GemHVO)

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch. / Umglied. in 2017	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2016	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
02990000	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / sonstige unbebaute Grundstücke	7,53	0,00	0,00	0,00	7,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,53	7,53	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.2.		3.304.552,04	9.914,29	0,00	0,00	3.314.466,33	1.825.857,01	0,00	200.316,03	0,00	0,00	2.026.173,04	1.288.293,29	1.478.695,03	6,04	38,87	0,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.423.778,09	16.576,15	0,00	0,00	11.440.354,24	5.551.519,29	0,00	104.237,84	0,00	0,00	5.655.757,13	5.784.597,11	5.872.258,80	0,91	50,56	0,00
03120000	Mehrfamilienhäuser	0,00	16.576,15	0,00	0,00	16.576,15	0,00	0,00	54,18	0,00	0,00	54,18	16.521,97	0,00	0,33	99,67	0,00
03190000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten / sonstige Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03210000	Kindertagesstätten	12.608,44	0,00	0,00	0,00	12.608,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.608,44	12.608,44	0,00	100,00	0,00
03470000	Mahnmale und Gedenkstätten	6.260,09	0,00	0,00	0,00	6.260,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.260,09	6.260,09	0,00	100,00	0,00
03490000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen / sonstige Kulturanlagen	3.638.791,77	0,00	0,00	0,00	3.638.791,77	582.420,25	0,00	45.385,35	0,00	0,00	627.805,60	3.010.986,17	3.056.371,52	1,25	82,75	0,00
03590000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen / sonstige Sportanlagen	72.343,82	0,00	0,00	0,00	72.343,82	22.739,22	0,00	2.688,90	0,00	0,00	25.428,12	46.915,70	49.604,60	3,72	64,85	0,00
03910000	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	5.077.911,91	0,00	0,00	0,00	5.077.911,91	2.919.548,15	0,00	42.640,76	0,00	0,00	2.962.188,91	2.115.723,00	2.158.363,76	0,84	41,67	0,00
03920000	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	825.895,59	0,00	0,00	0,00	825.895,59	582.955,17	0,00	5.131,60	0,00	0,00	588.086,77	237.808,82	242.940,42	0,62	28,79	0,00
03930000	Bahnhöfe, Buswarterhallen, sonstige Warterhallen	6.458,73	0,00	0,00	0,00	6.458,73	6.403,43	0,00	17,30	0,00	0,00	6.420,73	38,00	55,30	0,27	0,59	0,00
03970000	Gewerbe und Industrie	33,66	0,00	0,00	0,00	33,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,66	33,66	0,00	100,00	0,00
03990000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten	15.257,25	0,00	0,00	0,00	15.257,25	1.936,20	0,00	764,05	0,00	0,00	2.700,25	12.557,00	13.321,05	5,01	82,30	0,00
03991000	Grillhütten	28.730,38	0,00	0,00	0,00	28.730,38	18.145,58	0,00	588,80	0,00	0,00	18.734,38	9.996,00	10.584,80	2,05	34,79	0,00
03999000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten / Sonstige	1.739.486,45	0,00	0,00	0,00	1.739.486,45	1.417.371,29	0,00	6.966,90	0,00	0,00	1.424.338,19	315.148,26	322.115,16	0,40	18,12	0,00
Summe 1.2.3.		11.423.778,09	16.576,15	0,00	0,00	11.440.354,24	5.551.519,29	0,00	104.237,84	0,00	0,00	5.655.757,13	5.784.597,11	5.872.258,80	0,91	50,56	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	18.608.043,66	8.742,39	12.154,10	0,00	18.604.631,95	9.141.411,02	0,00	445.817,25	0,00	0,00	9.587.228,27	9.017.403,68	9.466.632,64	2,40	48,47	0,00
04120000	Brücken	1.590.829,22	0,00	0,00	0,00	1.590.829,22	888.868,02	0,00	19.767,20	0,00	0,00	908.635,22	682.194,00	701.961,20	1,24	42,88	0,00
04130000	Tunnel	102.771,48	0,00	0,00	0,00	102.771,48	48.697,48	0,00	1.423,00	0,00	0,00	50.120,48	52.651,00	54.074,00	1,38	51,23	0,00
04140000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen / ingenieurtechnische Anlagen	109.201,15	0,00	0,00	0,00	109.201,15	63.969,94	0,00	937,21	0,00	0,00	64.907,15	44.294,00	45.231,21	0,86	40,56	0,00
04150000	Stützbauwerke	1.207.116,13	0,00	0,00	0,00	1.207.116,13	637.288,14	0,00	12.921,99	0,00	0,00	650.210,13	556.906,00	569.827,99	1,07	46,14	0,00
04190000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen / Sonstige	29.231,99	0,00	0,00	0,00	29.231,99	19.368,71	0,00	976,05	0,00	0,00	20.344,76	8.887,23	9.863,28	3,34	30,40	0,00
04330000	Stromversorgungsanlagen / Verteilungsanlagen	13.252,68	0,00	0,00	0,00	13.252,68	12.148,13	0,00	1.103,55	0,00	0,00	13.251,68	1,00	1.104,55	8,33	0,01	0,00
04510000	Wasserversorgungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	54.732,61	0,00	0,00	0,00	54.732,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.732,61	54.732,61	0,00	100,00	0,00
04530000	Wasserversorgungsanlagen / Verteilungsanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04710000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.125,30	0,00	0,00	0,00	7.125,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.125,30	7.125,30	0,00	100,00	0,00
04821000	Straßen / Bundesstraßen (Nebenanlagen)	32.755,00	0,00	0,00	0,00	32.755,00	25.178,95	0,00	359,05	0,00	0,00	25.538,00	7.217,00	7.576,05	1,10	22,03	0,00
04822000	Straßen / Landesstraßen (Nebenanlagen)	12.190,00	0,00	0,00	0,00	12.190,00	10.832,40	0,00	90,60	0,00	0,00	10.923,00	1.267,00	1.357,60	0,74	10,39	0,00
04824000	Gemeindestraßen	10.452.520,11	197,84	0,00	0,00	10.452.717,95	4.946.840,41	0,00	280.195,67	0,00	0,00	5.227.036,08	5.225.681,87	5.505.679,70	2,68	49,99	0,00
04825000	Gehwege	2.980.434,77	0,00	0,00	0,00	2.980.434,77	1.595.643,75	0,00	79.308,54	0,00	0,00	1.674.952,29	1.305.482,48	1.384.791,02	2,66	43,80	0,00
04826000	Straßenbegleitgrün	70.834,04	0,00	12.151,46	0,00	58.682,58	555,08	0,00	416,50	0,00	0,00	971,58	57.711,00	70.278,96	0,71	98,34	0,00
04829000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / sonstige Straßen	22.977,09	0,00	0,00	0,00	22.977,09	5.960,02	0,00	612,00	0,00	0,00	6.572,02	16.405,07	17.017,07	2,66	71,40	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch. / Umglied. in 2017	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2016	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
04831000	Fußwege	3.308,81	0,00	2,64	0,00	3.306,17	2.914,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2.914,85	391,32	393,96	0,00	11,84	0,00
04832000	Wanderwege	21.772,49	0,00	0,00	0,00	21.772,49	4.578,17	0,00	2.178,32	0,00	0,00	6.756,49	15.016,00	17.194,32	10,00	68,97	0,00
04834000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / landwirtschaftliche Wege	13,74	0,00	0,00	0,00	13,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,74	13,74	0,00	100,00	0,00
04835000	Rad- und Wirtschaftswege	448.194,04	0,00	0,00	0,00	448.194,04	327.661,71	0,00	11.630,50	0,00	0,00	339.292,21	108.901,83	120.532,33	2,59	24,30	0,00
04840000	Plätze	1.330,06	0,00	0,00	0,00	1.330,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.330,06	1.330,06	0,00	100,00	0,00
04841000	Parkplätze	1.219.851,81	0,00	0,00	0,00	1.219.851,81	406.820,56	0,00	28.444,98	0,00	0,00	435.265,54	784.586,27	813.031,25	2,33	64,32	0,00
04842000	Dorfplätze	57.520,00	0,00	0,00	0,00	57.520,00	40.072,85	0,00	1.492,15	0,00	0,00	41.565,00	15.955,00	17.447,15	2,59	27,74	0,00
04849000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / sonstige Plätze	64.156,02	0,00	0,00	0,00	64.156,02	26.942,83	0,00	1.933,19	0,00	0,00	28.876,02	35.280,00	37.213,19	3,01	54,99	0,00
04931000	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	0,00	8.544,55	0,00	0,00	8.544,55	0,00	0,00	118,65	0,00	0,00	118,65	8.425,90	0,00	1,39	98,61	0,00
04960000	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	15.223,24	0,00	0,00	0,00	15.223,24	10.944,59	0,00	559,65	0,00	0,00	11.504,24	3.719,00	4.278,65	3,68	24,43	0,00
04990000	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	90.700,88	0,00	0,00	0,00	90.700,88	66.123,43	0,00	1.348,45	0,00	0,00	67.471,88	23.229,00	24.577,45	1,49	25,61	0,00
Summe 1.2.4.		18.608.043,66	8.742,39	12.154,10	0,00	18.604.631,95	9.141.411,02	0,00	445.817,25	0,00	0,00	9.587.228,27	9.017.403,68	9.466.632,64	2,40	48,47	0,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	28.670,89	12.027,59	0,00	0,00	40.698,48	28.670,89	0,00	1.002,30	0,00	0,00	29.673,19	11.025,29	0,00	2,46	27,09	0,00
05990000	Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäude, Bauten	28.670,89	0,00	0,00	0,00	28.670,89	28.670,89	0,00	0,00	0,00	0,00	28.670,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05992000	Campingplätze	0,00	12.027,59	0,00	0,00	12.027,59	0,00	0,00	1.002,30	0,00	0,00	1.002,30	11.025,29	0,00	8,33	91,67	0,00
Summe 1.2.5.		28.670,89	12.027,59	0,00	0,00	40.698,48	28.670,89	0,00	1.002,30	0,00	0,00	29.673,19	11.025,29	0,00	2,46	27,09	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	323.321,91	0,00	0,00	0,00	323.321,91	17.054,79	0,00	1.753,55	0,00	0,00	18.808,34	304.513,57	306.267,12	0,54	94,18	0,00
06120000	Skulpturen	181.849,19	0,00	0,00	0,00	181.849,19	7.170,82	0,00	789,60	0,00	0,00	7.960,42	173.888,77	174.678,37	0,43	95,62	0,00
06190000	Kunstgegenstände, Denkmäler / sonstige Kunstgegenstände	74.459,52	0,00	0,00	0,00	74.459,52	9.558,27	0,00	933,25	0,00	0,00	10.491,52	63.968,00	64.901,25	1,25	85,91	0,00
06590000	Denkmäler / sonstige Kulturdenkmäler	67.013,20	0,00	0,00	0,00	67.013,20	325,70	0,00	30,70	0,00	0,00	356,40	66.656,80	66.687,50	0,05	99,47	0,00
Summe 1.2.6.		323.321,91	0,00	0,00	0,00	323.321,91	17.054,79	0,00	1.753,55	0,00	0,00	18.808,34	304.513,57	306.267,12	0,54	94,18	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	387.474,66	3.391,50	0,00	0,00	390.866,16	287.985,62	0,00	24.932,00	0,00	0,00	312.917,62	77.948,54	99.489,04	6,38	19,94	0,00
07111000	PKW	1.057,00	0,00	0,00	0,00	1.057,00	1.057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07119000	Fahrzeuge / sonstige Dienstfahrzeuge	26.773,63	3.391,50	0,00	0,00	30.165,13	19.455,96	0,00	7.417,63	0,00	0,00	26.873,59	3.291,54	7.317,67	24,59	10,91	0,00
07150000	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	125.004,46	0,00	0,00	0,00	125.004,46	96.078,35	0,00	4.164,11	0,00	0,00	100.242,46	24.762,00	28.926,11	3,33	19,81	0,00
07181000	Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	22.559,20	0,00	0,00	0,00	22.559,20	3.338,57	0,00	2.176,63	0,00	0,00	5.515,20	17.044,00	19.220,63	9,65	75,55	0,00
07183000	Mäheinrichtungen	2.380,00	0,00	0,00	0,00	2.380,00	1.706,00	0,00	238,00	0,00	0,00	1.944,00	436,00	674,00	10,00	18,32	0,00
07189000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte	19.246,34	0,00	0,00	0,00	19.246,34	13.361,27	0,00	1.367,07	0,00	0,00	14.728,34	4.518,00	5.885,07	7,10	23,47	0,00
07190000	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	98.777,60	0,00	0,00	0,00	98.777,60	91.268,10	0,00	3.015,50	0,00	0,00	94.283,60	4.494,00	7.509,50	3,05	4,55	0,00
07300000	Betriebsvorrichtungen	91.676,43	0,00	0,00	0,00	91.676,43	61.720,37	0,00	6.553,06	0,00	0,00	68.273,43	23.403,00	29.956,06	7,15	25,53	0,00
Summe 1.2.7.		387.474,66	3.391,50	0,00	0,00	390.866,16	287.985,62	0,00	24.932,00	0,00	0,00	312.917,62	77.948,54	99.489,04	6,38	19,94	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	435.671,51	9.516,38	672,20	0,00	444.515,69	300.204,22	0,00	20.704,46	0,00	671,20	320.237,48	124.278,21	135.467,29	4,66	27,96	0,00
08212000	Lagereinrichtungen	48.874,96	0,00	0,00	0,00	48.874,96	42.054,86	0,00	2.796,10	0,00	0,00	44.850,96	4.024,00	6.820,10	5,72	8,23	0,00
08213000	Werkzeuge	568,40	0,00	0,00	0,00	568,40	426,85	0,00	38,55	0,00	0,00	465,40	103,00	141,55	6,78	18,12	0,00
08221000	Büromöbel	24.731,75	0,00	0,00	0,00	24.731,75	21.945,70	0,00	1.477,05	0,00	0,00	23.422,75	1.309,00	2.786,05	5,97	5,29	0,00
08222000	Büromaschinen	2.171,29	0,00	0,00	0,00	2.171,29	2.171,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2.171,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08224000	Hardware und EDV-technische Ausstattung	32.842,33	2.619,15	0,00	0,00	35.461,48	28.973,98	0,00	1.902,11	0,00	0,00	30.876,09	4.585,39	3.868,35	5,36	12,93	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017
Summen je Konto-Nr.

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Abschreib. in 2017	Umbuch. / Umglied. in 2017	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2016	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
08230000	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	51.659,00	0,00	0,00	0,00	51.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.659,00	51.659,00	0,00	100,00	0,00
08240000	Geringwertige Vermögensgegenstände	9.080,96	0,00	0,00	222,00	9.302,96	9.080,96	0,00	37,00	0,00	0,00	9.117,96	185,00	0,00	0,40	1,99	0,00
08290000	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere / sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	265.742,82	6.897,23	672,20	-222,00	271.745,85	195.550,58	0,00	14.453,65	0,00	671,20	209.333,03	62.412,82	70.192,24	5,32	22,97	0,00
Summe 1.2.8.		435.671,51	9.516,38	672,20	0,00	444.515,69	300.204,22	0,00	20.704,46	0,00	671,20	320.237,48	124.278,21	135.467,29	4,66	27,96	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	471.827,91	214.449,72	0,00	0,00	686.277,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.277,63	471.827,91	0,00	100,00	0,00
09100000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09600000	Anlagen im Bau	471.827,91	214.449,72	0,00	0,00	686.277,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.277,63	471.827,91	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.10.		471.827,91	214.449,72	0,00	0,00	686.277,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.277,63	471.827,91	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		40.108.393,88	274.618,02	12.826,30	0,00	40.370.185,80	17.152.702,84	0,00	798.763,43	0,00	671,20	17.950.795,07	22.419.390,53	22.955.691,04	1,98	55,53	0,00
1.3.	Finanzanlagen	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00	0,00
11190000	Beteiligungen / Sonstige Anteilsrechte	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.3.		300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.		300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen		41.439.646,04	356.750,02	12.826,30	0,00	41.783.569,76	17.874.212,17	0,00	827.800,31	0,00	671,20	18.701.341,28	23.082.228,48	23.565.433,87	1,98	55,24	0,00

KIS-KRW | 30.10.2019 | 16:16:35 | 1/2 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2017 - Summen je Konto-Nr.
Filterangabe(n): Keine
KIS-KRW | KISAnlabaAuswertung | AnlAnlNachweisNachBilanzgliederung.lst | L0001 | S | Gemäß Muster 20 (zu § 50 GemHVO)

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2017
Summen je Konto-Nr.

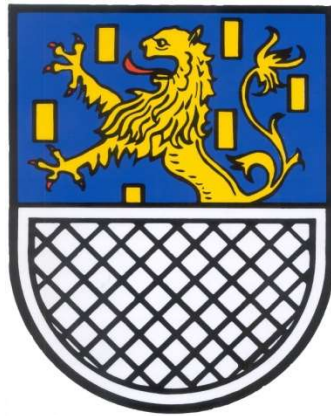
Anschaffungs- und Herstellungskosten							Auflösungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
Pos.	Sonderposten	Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Auflösung in 2017	Umbuch. / Umglied. in 2017	Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2016	Durch- schnittl. Auflös.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2.	Sonderposten	19.347.731,61	256.596,80	339.942,83	0,00	19.264.385,58	7.381.882,54	0,00	479.216,51	0,00	0,00	7.861.099,05	11.403.286,53	11.965.849,07	2,49	59,19	0,00
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00
22100000	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2.1.		260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	18.811.292,05	233.237,90	79.042,83	0,00	18.965.487,12	7.309.263,22	0,00	469.765,26	0,00	0,00	7.779.028,48	11.186.458,64	11.502.028,83	2,48	58,98	0,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	14.236.954,62	74.237,90	0,00	0,00	14.311.192,52	5.576.870,82	0,00	351.928,13	0,00	0,00	5.928.798,95	8.382.393,57	8.660.083,80	2,46	58,57	0,00
23141000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	837.840,15	0,00	0,00	0,00	837.840,15	441.938,83	0,00	17.805,32	0,00	0,00	459.744,15	378.096,00	395.901,32	2,13	45,13	0,00
23142000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	11.647.893,34	47.550,00	0,00	0,00	11.695.443,34	4.636.933,92	0,00	299.520,90	0,00	0,00	4.936.454,82	6.758.988,52	7.010.959,42	2,56	57,79	0,00
23147000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von rechtsfähigen Stiftungen	0,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	315,00	0,00	0,00	315,00	3.885,00	0,00	7,50	92,50	0,00
23149000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	105.677,36	0,00	0,00	0,00	105.677,36	101.007,66	0,00	2.034,70	0,00	0,00	103.042,36	2.635,00	4.669,70	1,93	2,49	0,00
23159000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	1.635.243,60	22.487,90	0,00	0,00	1.657.731,50	386.690,24	0,00	32.252,21	0,00	0,00	418.942,45	1.238.789,05	1.248.553,36	1,95	74,73	0,00
23190000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von Sonstigen	10.300,17	0,00	0,00	0,00	10.300,17	10.300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2.2.1.		14.236.954,62	74.237,90	0,00	0,00	14.311.192,52	5.576.870,82	0,00	351.928,13	0,00	0,00	5.928.798,95	8.382.393,57	8.660.083,80	2,46	58,57	0,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.031.730,36	0,00	42,83	0,00	4.031.687,53	1.732.392,40	0,00	117.837,13	0,00	0,00	1.850.229,53	2.181.458,00	2.299.337,96	2,92	54,11	0,00
23249000	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	61.768,00	0,00	0,00	0,00	61.768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.768,00	61.768,00	0,00	100,00	0,00
23251000	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	15.733,95	0,00	0,00	0,00	15.733,95	1.573,40	0,00	787,55	0,00	0,00	2.360,95	13.373,00	14.160,55	5,01	84,99	0,00
23259000	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	3.954.228,41	0,00	42,83	0,00	3.954.185,58	1.730.819,00	0,00	117.049,58	0,00	0,00	1.847.868,58	2.106.317,00	2.223.409,41	2,96	53,27	0,00
Summe 2.2.2.		4.031.730,36	0,00	42,83	0,00	4.031.687,53	1.732.392,40	0,00	117.837,13	0,00	0,00	1.850.229,53	2.181.458,00	2.299.337,96	2,92	54,11	0,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	542.607,07	159.000,00	79.000,00	0,00	622.607,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622.607,07	542.607,07	0,00	100,00	0,00
23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	307.462,06	159.000,00	79.000,00	0,00	387.462,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387.462,06	307.462,06	0,00	100,00	0,00
23320000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	235.145,01	0,00	0,00	0,00	235.145,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.145,01	235.145,01	0,00	100,00	0,00
Summe 2.2.3.		542.607,07	159.000,00	79.000,00	0,00	622.607,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622.607,07	542.607,07	0,00	100,00	0,00
Summe 2.2.		18.811.292,05	233.237,90	79.042,83	0,00	18.965.487,12	7.309.263,22	0,00	469.765,26	0,00	0,00	7.779.028,48	11.186.458,64	11.502.028,83	2,48	58,98	0,00
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	268.030,85	23.358,90	900,00	0,00	290.489,75	72.405,82	0,00	9.417,75	0,00	0,00	81.823,57	208.666,18	195.625,03	3,24	71,83	0,00
23600000	Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	268.030,85	23.358,90	900,00	0,00	290.489,75	72.405,82	0,00	9.417,75	0,00	0,00	81.823,57	208.666,18	195.625,03	3,24	71,83	0,00
Summe 2.5.		268.030,85	23.358,90	900,00	0,00	290.489,75	72.405,82	0,00	9.417,75	0,00	0,00	81.823,57	208.666,18	195.625,03	3,24	71,83	0,00
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	8.408,71	0,00	0,00	0,00	8.408,71	213,50	0,00	33,50	0,00	0,00	247,00	8.161,71	8.195,21	0,40	97,06	0,00
23700000	Sonstige Sonderposten / für Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	8.408,71	0,00	0,00	0,00	8.408,71	213,50	0,00	33,50	0,00	0,00	247,00	8.161,71	8.195,21	0,40	97,06	0,00
Summe 2.6.		8.408,71	0,00	0,00	0,00	8.408,71	213,50	0,00	33,50	0,00	0,00	247,00	8.161,71	8.195,21	0,40	97,06	0,00
2.7.	sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2017
Summen je Konto-Nr.

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Auflösungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
Pos.	Sonderposten	Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Auflösung in 2017	Umbuch. / Umglied. in 2017	Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2017	Restbuch- wert 31.12.2016	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
	23990000 Sonstige Sonderposten / Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe 2.7.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	19.347.731,61	256.596,80	339.942,83	0,00	19.264.385,58	7.381.882,54	0,00	479.216,51	0,00	0,00	7.861.099,05	11.403.286,53	11.965.849,07	2,49	59,19	0,00

Übersicht über die über das Ende des HHJ hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

gemäß § 44 GemHVO



Stadt 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						
		Ergebnis des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre
lfd. Nr.	Bezeichnung	in Euro				
1. Aufwandsermächtigungen						
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Auszahlungsermächtigungen						
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen					
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
	Stadtsanierung	78.716,53				
	Nebenanlagen Obertal-Kaltbachdurchlass	99.760,00				
	Nebenanlagen Bezirkstraße	111.787,33				
	Stadthallensanierung	90.392,00				
	Stadthallensanierung - Gebäudesanierung	258.524,90				
	Summe	639.180,76	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	76.882,00				
	Summe	76.882,00	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

Schuldenübersicht

17 Stadt Nassau

2017

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
6563839387 (Konto-Nr 31523100)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 64473)	01.01.2004 30.12.2018	150.616,24	150.616,24	28.830,35	3,4680	999,85	47,4089	13.668,15	14.668,00	15.162,20
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2004: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 31.12.2007: 4.2100 %											
6926661312 (Konto-Nr 31523100)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 64473)	01.01.2009 30.09.2046	430.000,00	430.000,00	391.329,03	3,3717	13.194,33	1,4521	5.682,67	18.877,00	385.646,36
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2009: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2011: 3.3900 %; 3. Laufzeit ab 31.12.2020: 2.2600 %											
6926661320 (Konto-Nr 31523100)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 64473)	01.01.2009 30.12.2018	161.170,00	161.170,00	146.384,56	3,9674	5.807,59	1,5267	2.234,81	8.042,40	144.149,75
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2009: 3.9900 %											
6927024924 (Konto-Nr 31523100)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 64473)	04.11.2010 30.10.2030	668.165,00	668.165,00	620.537,82	2,8162	17.475,60	1,3079	8.116,04	25.591,64	612.421,78
Zinsen: 1. Laufzeit ab 04.11.2010: 2.8300 %; 2. Laufzeit ab 01.10.2020: 1.8200 %											
6927802667 (Konto-Nr 31523100)	Nassauische Sparkasse (Bürger-Nr 64473)	15.09.2014 30.09.2024	169.500,34	169.500,34	138.799,32	1,7108	2.374,58	8,9521	12.425,42	14.800,00	126.373,90
Zinsen: 1. Laufzeit ab 15.09.2014: 1.7700 %											
5429027030 (Konto-Nr 31513100)	Postbank Zentrale (Bürger-Nr 67266)	01.01.2005 15.09.2019	43.399,61	43.399,61	9.855,77	4,0626	400,40	37,9993	3.745,12	4.145,52	6.110,65
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2005: 4.7300 %											
780134506 (Konto-Nr 31513100)	HypoVereinsbank (Bürger-Nr 70675)	16.06.2004 30.12.2023	204.120,07	204.120,07	102.521,67	1,8702	1.917,36	13,5651	13.907,12	15.824,48	88.614,55
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.06.2004: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2014: 1.9700 %											
780139023 (Konto-Nr 31513100)	HypoVereinsbank (Bürger-Nr 70675)	16.06.2004 15.09.2019	349.000,24	349.000,24	78.610,40	4,0179	3.158,47	37,1026	29.166,53	32.325,00	49.443,87
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.06.2004: 4.6600 %											
780139931 (Konto-Nr 31513100)	HypoVereinsbank (Bürger-Nr 70675)	16.11.2003 15.05.2035	186.026,42	186.026,42	133.152,68	3,7259	4.961,11	3,8483	5.124,17	10.085,28	128.028,51
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.11.2003: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 16.05.2005: 3.7800 %											
3213861200 (Konto-Nr 31513100)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 71493)	23.07.2004 30.08.2019	597.710,43	597.710,43	498.200,08	4,6419	23.126,17	2,1897	10.908,87	34.035,04	487.291,21
Zinsen: 1. Laufzeit ab 23.07.2004: 4.6800 %											
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	2.959.708,35	2.959.708,35	2.148.221,68	73.415,46		104.978,90		178.394,36	2.043.242,78
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00

Schuldenübersicht

17 Stadt Nassau

2017

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst					Voraussichtlicher Endstand EUR
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung		Annuität EUR	
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
610213296 (Konto-Nr 31543100)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 9504)	01.03.2006 30.09.2021	73.931,42	73.931,42	26.616,36	3,9547	1.052,61	20,4478	5.442,47	6.495,08	21.173,89
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.03.2006: 4.2800 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	3.033.639,77	3.033.639,77	2.174.838,04		74.468,07		110.421,37	184.889,44	2.064.416,67
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	3.033.639,77	3.033.639,77	2.174.838,04		74.468,07		110.421,37	184.889,44	2.064.416,67
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

.