

Jahresabschluss 2018

Stadt Nassau



Gemäß § 108 Gemeindeordnung
§§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Ergebnisrechnung	4
2	Finanzrechnung	16
3.1	Teilergebnisrechnung	29
3.2	Teilfinanzrechnung	38
4	Bilanz	56
5	Anhang	67
6	Rechenschaftsbericht	93
7	Anlagenübersicht	105
8	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	109
9	Entwicklung der Investitionskredite	110

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. Beteiligungsbericht
8. Anlagenübersicht
9. Forderungsübersicht
10. Verbindlichkeitenübersicht
11. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Der Jahresabschluss der Stadt Nassau zum 31.12.2018 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Bad Ems, den

Manuel Liguori
Stadtbürgermeister

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems-
Nassau

II.1 Ergebnisrechnung

gemäß § 44 GemHVO

➔ Darstellung des Musters 15 zu § 44 GemHVO

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.572.008,33	5.196.000,00	5.196.000,00		5.093.566,12	-102.433,88		521.557,79
40110000	Grundsteuer A	4.660,23	4.700,00	4.700,00		4.729,10	29,10		68,87
40120000	Grundsteuer B	508.326,60	523.000,00	523.000,00		523.161,02	161,02		14.834,42
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	1.945.432,01	2.400.000,00	2.400.000,00		2.285.728,33	-114.271,67		340.296,32
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.467.167,83	1.505.000,00	1.505.000,00		1.510.153,00	5.153,00		42.985,17
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	446.245,29	592.100,00	592.100,00		594.747,01	2.647,01		148.501,72
40330000	Hundesteuer	19.970,20	23.200,00	23.200,00		23.204,00	4,00		3.233,80
40521000	Familienleistungsausgleich	180.206,17	148.000,00	148.000,00		151.843,66	3.843,66		-28.362,51
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	772.570,40	793.489,00	793.489,00		803.113,29	9.624,29		30.542,89
41113000	Schlüsselzuweisung B2	197.594,00	237.507,00	237.507,00		237.507,00			39.913,00
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	7.873,00	3.000,00	3.000,00		3.026,00	26,00		-4.847,00
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	6.831,00	6.800,00	6.800,00		6.831,00	31,00		
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	7.815,00	28.200,00	28.200,00		26.261,00	-1.939,00		18.446,00
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.083,22	16.400,00	16.400,00		11.770,15	-4.629,85		6.686,93
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	80,68	150,00	150,00			-150,00		-80,68
41448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.553,79	11.250,00	11.250,00		23.232,71	11.982,71		19.678,92
41450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	57.753,58	2.400,00	2.400,00		7.995,50	5.595,50		-49.758,08
41451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen		5.750,00	5.750,00		250,00	-5.500,00		250,00
41459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	3.800,00	8.000,00	8.000,00		157,00	-7.843,00		-3.643,00

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen		400,00	400,00		436,60	36,60		436,60
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	351.928,13	346.522,00	346.522,00		355.329,33	8.807,33		3.401,20
41590000	Sonstige Sonderposten		411,00	411,00			-411,00		
41610000	Allgemeine Umlagen / vom Land	9.559,00	6.000,00	6.000,00		9.618,00	3.618,00		59,00
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.800,66	321.980,00	321.980,00		318.593,85	-3.386,15		793,19
43130000	Gebühren für die Bauüberwachung	720,00	550,00	550,00		770,00	220,00		50,00
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	2.290,00	2.700,00	2.700,00		2.496,00	-204,00		206,00
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	14.989,30	17.250,00	17.250,00		8.430,66	-8.819,34		-6.558,64
43220000	Entgelte	5.115,83	5.800,00	5.800,00		4.959,05	-840,95		-156,78
43223000	Entgelte / für die Straßenreinigung	92.373,80	92.000,00	92.000,00		90.394,93	-1.605,07		-1.978,87
43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen	27.250,17	28.000,00	28.000,00		32.874,59	4.874,59		5.624,42
43225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	7.225,24	10.000,00	10.000,00		6.921,42	-3.078,58		-303,82
43610000	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	20.665,10	21.000,00	21.000,00		23.165,59	2.165,59		2.500,49
43650000	Jagdrecht	19.882,84	19.900,00	19.900,00		19.882,84	-17,16		
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	117.837,13	116.280,00	116.280,00		118.529,63	2.249,63		692,50
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	9.451,25	8.500,00	8.500,00		10.169,14	1.669,14		717,89
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	303.578,70	377.899,00	377.899,00		371.994,73	-5.904,27		68.416,03
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	233.745,50	322.000,00	322.000,00		325.000,33	3.000,33		91.254,83
44120000	Mieten und Pachten	65.942,96	47.600,00	47.600,00		36.215,12	-11.384,88		-29.727,84
44150000	Bestattungswesen	3.869,24	5.000,00	5.000,00		9.558,08	4.558,08		5.688,84
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		3.200,00	3.200,00		768,00	-2.432,00		768,00
44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	21,00				453,20	453,20		432,20
44500000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		99,00	99,00			-99,00		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.655,34	32.827,00	32.827,00		30.112,64	-2.714,36		-17.542,70

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben		750,00	750,00		791,35	41,35		791,35
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	840,00				2.700,00	2.700,00		1.860,00
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.438,11	2.000,00	2.000,00		2.112,87	112,87		674,76
44249000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.175,78	2.000,00	2.000,00		2.793,76	793,76		1.617,98
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	111,68	350,00	350,00		3.177,88	2.827,88		3.066,20
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	124,93	1.450,00	1.450,00		478,38	-971,62		353,45
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	41.767,38	19.077,00	19.077,00		16.058,40	-3.018,60		-25.708,98
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	2.197,46	7.200,00	7.200,00		2.000,00	-5.200,00		-197,46
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	210.613,27	363.002,00	363.002,00		517.541,66	154.539,66		306.928,39
46111000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens- gegenständen	53.278,00				8.684,11	8.684,11		-44.593,89
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		216.000,00	216.000,00		221.887,89	5.887,89		221.887,89
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					1.850,00	1.850,00		1.850,00
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	150,00							-150,00
46250000	Konzessionsabgaben	143.115,57	136.000,00	136.000,00		141.377,94	5.377,94		-1.737,63
46280000	Jagdpächterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	1.228,00	614,00	614,00		962,00	348,00		-266,00

017 Stadt Nassau

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	886,40	500,00	500,00			-500,00		-886,40
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.567,53	3.500,00	3.500,00		136.391,95	132.891,95		130.824,42
46619000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen / Sonstige	6.387,77	6.388,00	6.388,00		6.387,77	-0,23		
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.224.226,70	7.085.197,00	7.085.197,00		7.134.922,29	49.725,29		910.695,59
11.	Personalaufwendungen	739.484,05	856.100,00	856.100,00		827.667,05	-28.432,95		88.183,00
50110000	Bürgermeister	23.046,72	23.500,00	23.500,00		23.577,53	77,53		530,81
50120000	Beigeordnete	6.579,14	3.400,00	3.400,00		3.075,90	-324,10		-3.503,24
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	5.953,70	6.900,00	6.900,00		9.207,70	2.307,70		3.254,00
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	497.819,94	588.578,00	588.578,00		561.190,11	-27.387,89		63.370,17
50291000	Vergütungen	52.049,90	54.450,00	54.450,00		53.153,35	-1.296,65		1.103,45
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	42.807,46	55.914,00	55.914,00		49.040,93	-6.873,07		6.233,47
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	2.881,64				401,85	401,85		-2.479,79
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	100.196,74	120.658,00	120.658,00		113.564,75	-7.093,25		13.368,01
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	2.677,90	1.750,00	1.750,00		2.913,02	1.163,02		235,12
50620000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer		500,00	500,00			-500,00		
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				11.541,91	11.541,91		6.071,00
12.	Versorgungsaufwendungen	19.907,00	19.200,00	19.200,00		16.450,00	-2.750,00		-3.457,00
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	13.632,00	13.700,00	13.700,00		13.632,00	-68,00		
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	6.275,00	5.500,00	5.500,00		2.818,00	-2.682,00		-3.457,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	577.260,97	672.910,00	672.910,00		798.637,43	125.727,43		221.376,46
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	3.144,61	4.700,00	4.700,00		1.701,16	-2.998,84		-1.443,45
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	290.354,04	344.350,00	344.350,00		350.893,50	6.543,50		60.539,46
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.087,50	1.450,00	1.450,00		29.986,79	28.536,79		21.899,29

017 Stadt Nassau

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	44.265,40	35.350,00	35.350,00		34.419,19	-930,81		-9.846,21
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	18.696,32	42.300,00	42.300,00		50.422,83	8.122,83		31.726,51
52314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00	400,00			-400,00		
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	778,43	150,00	150,00		6.323,63	6.173,63		5.545,20
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	591,59	3.780,00	3.780,00		1.225,53	-2.554,47		633,94
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	43,90							-43,90
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		4.000,00	4.000,00		5.308,30	1.308,30		5.308,30
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	35.808,63	52.300,00	52.300,00		151.615,12	99.315,12		115.806,49
52341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	42.977,72	20.000,00	20.000,00		25.433,19	5.433,19		-17.544,53
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	22.110,34	22.650,00	22.650,00		22.171,16	-478,84		60,82
52353000	Reifen	3.589,18	1.300,00	1.300,00		202,31	-1.097,69		-3.386,87
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.704,10	8.000,00	8.000,00		7.304,19	-695,81		5.600,09
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.313,03	11.700,00	11.700,00		10.368,22	-1.331,78		2.055,19
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.783,73	13.650,00	13.650,00		7.176,84	-6.473,16		393,11
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	722,45	2.560,00	2.560,00		742,87	-1.817,13		20,42
52460000	Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	11.114,24	13.000,00	13.000,00		11.481,55	-1.518,45		367,31
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	4.377,98	4.620,00	4.620,00		7.004,64	2.384,64		2.626,66
52480000	Sonstige bezogene Leistungen					100,00	100,00		100,00
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	48.049,31	38.050,00	38.050,00		48.155,35	10.105,35		106,04

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	25.748,47	43.500,00	43.500,00		20.167,92	-23.332,08		-5.580,55
52559000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich		5.000,00	5.000,00		5.005,14	5,14		5.005,14
52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen					1.428,00	1.428,00		1.428,00
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	827.800,31	801.507,00	801.507,00		821.373,13	19.866,13		-6.427,18
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12,89	76,00	76,00			-76,00		-12,89
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	29.023,99	25.799,00	25.799,00		30.143,58	4.344,58		1.119,59
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	200.316,03	193.590,00	193.590,00		193.636,60	46,60		-6.679,43
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	54,18				108,38	108,38		54,20
53440000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	45.385,35	45.384,00	45.384,00		45.386,00	2,00		0,65
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	2.688,90	2.688,00	2.688,00		2.689,00	1,00		0,10
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden					14.114,00	14.114,00		14.114,00
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	56.109,41	56.134,00	56.134,00		56.280,69	146,69		171,28
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	36.025,45	35.978,00	35.978,00		36.017,00	39,00		-8,45
53530000	Stromversorgungsanlagen	1.103,55							-1.103,55
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	406.661,50	399.122,00	399.122,00		401.268,00	2.146,00		-5.393,50

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.026,75	4.131,00	4.131,00		2.190,79	-1.940,21		164,04
53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	1.002,30				1.102,53	1.102,53		100,23
53710000	Kunstgegenstände	1.722,85	1.720,00	1.720,00		1.723,00	3,00		0,15
53720000	Kulturdenkmäler	30,70	31,00	31,00		31,00			0,30
53810000	Fahrzeuge	15.363,44	10.189,00	10.189,00		8.192,25	-1.996,75		-7.171,19
53820000	Maschinen und technische Anlagen	3.015,50	116,00	116,00		3.043,75	2.927,75		28,25
53830000	Betriebsvorrichtungen	6.553,06	8.289,00	8.289,00		6.550,00	-1.739,00		-3,06
53831000	Betriebsvorrichtungen		376,00	376,00			-376,00		
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.704,46	17.884,00	17.884,00		18.896,56	1.012,56		-1.807,90
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.997.353,48	4.503.500,00	4.503.500,00		4.440.561,72	-62.938,28	10.000,00	443.208,24
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.713,48	14.000,00	14.000,00		27.634,79	13.634,79		19.921,31
54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich		3.000,00	3.000,00		3.100,00	100,00		3.100,00
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	64.397,83	96.500,00	96.500,00		100.889,42	4.389,42	10.000,00	36.491,59
54310000	Gewerbesteuerumlage	392.790,67	491.000,00	491.000,00		387.040,63	-103.959,37		-5.750,04
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	1.792.909,00	1.980.000,00	1.980.000,00		1.990.782,00	10.782,00		197.873,00
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	1.739.542,50	1.919.000,00	1.919.000,00		1.931.114,88	12.114,88		191.572,38
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	sonstige laufende Aufwendungen	331.436,14	484.439,00	484.439,00		495.793,53	11.354,53		164.357,39
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	146,24	1.120,00	1.120,00		493,00	-627,00		346,76

017 Stadt Nassau

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	57,85	400,00	400,00		809,33	409,33		751,48
56131000	Fahrtkostenerstattung	822,82	2.550,00	2.550,00		427,00	-2.123,00		-395,82
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.516,63	3.550,00	3.550,00		782,65	-2.767,35		-1.733,98
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	13,00							-13,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	39.011,13	38.070,00	38.070,00		30.347,98	-7.722,02		-8.663,15
56220000	Leasing	33.268,20	36.000,00	36.000,00		33.268,20	-2.731,80		
56240000	Datenverarbeitung	8.393,23	10.500,00	10.500,00		6.591,26	-3.908,74		-1.801,97
56241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	1.561,35	850,00	850,00		132,47	-717,53		-1.428,88
56243000	Unterhaltung Software, Updates	3.944,46	200,00	200,00		5.510,49	5.310,49		1.566,03
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.571,63							-1.571,63
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	125,37	500,00	500,00		115,85	-384,15		-9,52
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	20.977,24	13.000,00	13.000,00		9.133,66	-3.866,34		-11.843,58
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	726,27	21.000,00	21.000,00		5.616,53	-15.383,47		4.890,26
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	148.283,90	263.210,00	263.210,00		320.470,08	57.260,08		172.186,18
56310000	Büromaterial	4.946,05	4.830,00	4.830,00		5.495,78	665,78		549,73
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	160,00	160,00		49,22	-110,78		
56330000	Porto und Versandkosten					6,99	6,99		6,99
56331000	Porto	4,50				86,80	86,80		82,30
56333000	Postfachgebühren	19,90				19,90	19,90		
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	4.925,70	6.750,00	6.750,00		3.203,72	-3.546,28		-1.721,98
56342000	Datenübertragungsgebühren	66,60							-66,60
56343000	Miete, Leasing		17.890,00	17.890,00		22.844,06	4.954,06		22.844,06
56344000	Wartung	283,82				283,82	283,82		
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	629,76	1.000,00	1.000,00		629,76	-370,24		
56351000	Annoncen	2.509,05	1.300,00	1.300,00		1.445,04	145,04		-1.064,01
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	2.965,62	2.580,00	2.580,00		1.493,60	-1.086,40		-1.472,02
56410000	Versicherungsbeiträge		500,00	500,00			-500,00		

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56411000	Gebäudeversicherungen	6.760,60	6.495,00	6.495,00		6.140,52	-354,48		-620,08
56412000	Kfz-Versicherungen	7.053,94	8.100,00	8.100,00		7.681,93	-418,07		627,99
56414000	Unfallversicherungen	15.425,89	14.405,00	14.405,00		12.512,16	-1.892,84		-2.913,73
56419000	Sonstige Versicherungen	672,42	825,00	825,00		722,34	-102,66		49,92
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.372,57	3.465,00	3.465,00		3.062,03	-402,97		-310,54
56430000	Sonstige Beiträge	12,63	13,00	13,00		13,97	0,97		1,34
56490000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	233,48	250,00	250,00			-250,00		-233,48
56512000	Sachanlagen	1,00				1.123,35	1.123,35		1.122,35
56570000	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	3.627,57	3.627,00	3.627,00			-3.627,00		-3.627,57
56630000	Säumniszuschläge	5,14							-5,14
56810000	Grundsteuer	7.997,53	8.099,00	8.099,00		8.164,76	65,76		167,23
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	369,00	400,00	400,00		340,00	-60,00		-29,00
56840000	Verbrauchssteuern		2.200,00	2.200,00			-2.200,00		
56920000	Verfügun gsmittel	362,56	600,00	600,00		145,68	-454,32		-216,88
56930000	Repräsentationen	7.722,27	10.000,00	10.000,00		6.629,60	-3.370,40		-1.092,67
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.493.241,95	7.337.656,00	7.337.656,00		7.400.482,86	62.826,86	10.000,00	907.240,91
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-269.015,25	-252.459,00	-252.459,00		-265.560,57	-13.101,57	-10.000,00	3.454,68
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	-8.892,25	13.516,00	13.516,00		23.896,63	10.380,63		32.788,88
47143000	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	475,69	700,00	700,00		513,62	-186,38		37,93
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.813,05	1.800,00	1.800,00		537,91	-1.262,09		-1.275,14
47500000	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	13,26	16,00	16,00		13,26	-2,74		
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-11.252,25	7.000,00	7.000,00		15.809,00	8.809,00		27.061,25
47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	58,00	4.000,00	4.000,00		7.022,84	3.022,84		6.964,84
22.	Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen	499.347,20	129.208,00	129.208,00		106.118,14	-23.089,86		-393.229,06
57390000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an Sondervermögen / an Sonstige		6.400,00	6.400,00			-6.400,00		

017 Stadt Nassau

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	33.791,56	40.000,00	40.000,00		27.585,03	-12.414,97		-6.206,53
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	33.563,51	31.008,00	31.008,00		31.008,11	0,11		-2.555,40
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	40.090,96	41.300,00	41.300,00		39.979,10	-1.320,90		-111,86
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	1.303,37	1.000,00	1.000,00		815,90	-184,10		-487,47
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	377.952,75	9.500,00	9.500,00		6.730,00	-2.770,00		-371.222,75
57990000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige	12.645,05							-12.645,05
23.	Finanzergebnis	-508.239,45	-115.692,00	-115.692,00		-82.221,51	33.470,49		426.017,94
24.	ordentliches Ergebnis	-777.254,70	-368.151,00	-368.151,00		-347.782,08	20.368,92	-10.000,00	429.472,62
25.	außerordentliche Erträge								
49900000	Außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-777.254,70	-368.151,00	-368.151,00		-347.782,08	20.368,92	-10.000,00	429.472,62
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
49100000	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	260.000,00							-260.000,00

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-517.254,70</u>	<u>-368.151,00</u>	<u>-368.151,00</u>		<u>-347.782,08</u>	<u>20.368,92</u>	<u>-10.000,00</u>	<u>169.472,62</u>

II.2 Finanzrechnung

gemäß § 45 GemHVO

➔ Darstellung des Musters 16 zu § 45 GemHVO für Ortsgemeinden

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.629.812,89	5.196.000,00	5.196.000,00		5.048.714,30	-147.285,70		418.901,41
60110000	Grundsteuer A	4.533,08	4.700,00	4.700,00		4.796,52	96,52		263,44
60120000	Grundsteuer B	501.335,74	523.000,00	523.000,00		521.333,93	-1.666,07		19.998,19
60131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	2.011.575,01	2.400.000,00	2.400.000,00		2.242.973,39	-157.026,61		231.398,38
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.467.167,83	1.505.000,00	1.505.000,00		1.510.153,00	5.153,00		42.985,17
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	446.245,29	592.100,00	592.100,00		594.747,01	2.647,01		148.501,72
60330000	Hundesteuer	18.749,77	23.200,00	23.200,00		22.866,79	-333,21		4.117,02
60521000	Familienleistungsausgleich	180.206,17	148.000,00	148.000,00		151.843,66	3.843,66		-28.362,51
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	429.349,88	446.556,00	446.556,00		405.708,10	-40.847,90		-23.641,78
61113000	Schlüsselzuweisung B2	197.594,00	237.507,00	237.507,00		237.507,00			39.913,00
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	1.536,00	3.000,00	3.000,00		7.873,00	4.873,00		6.337,00
61441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	6.831,00	6.800,00	6.800,00			-6.800,00		-6.831,00
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	17.040,00	28.200,00	28.200,00		22.740,00	-5.460,00		5.700,00
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.083,22	16.400,00	16.400,00		-2.850,00	-19.250,00		-7.933,22
61444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	2.541,00	150,00	150,00		1.053,00	903,00		-1.488,00
61448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.954,08	11.250,00	11.250,00			-11.250,00		-3.954,08
61450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	55.462,58	2.400,00	2.400,00		8.274,50	5.874,50		-47.188,08
61451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.050,00	5.750,00	5.750,00		200,00	-5.550,00		-850,00
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	8.000,00	8.000,00	8.000,00		157,00	-7.843,00		-7.843,00

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
61490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen		400,00	400,00		436,60	36,60		436,60
61610000	Allgemeine Umlagen / vom Land	9.559,00	6.000,00	6.000,00		9.618,00	3.618,00		59,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.084,73	197.200,00	197.200,00		189.669,24	-7.530,76		2.584,51
63130000	Gebühren für die Bauüberwachung	730,00	550,00	550,00		780,00	230,00		50,00
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	2.319,85	2.700,00	2.700,00		2.271,30	-428,70		-48,55
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	16.397,34	17.250,00	17.250,00		8.837,99	-8.412,01		-7.559,35
63220000	Entgelte	4.865,83	5.800,00	5.800,00		4.759,05	-1.040,95		-106,78
63223000	Entgelte / für die Straßenreinigung	91.249,31	92.000,00	92.000,00		91.024,98	-975,02		-224,33
63224000	Entgelte / für das Bestattungswesen	29.395,65	28.000,00	28.000,00		29.229,44	1.229,44		-166,21
63225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	6.461,12	10.000,00	10.000,00		6.380,65	-3.619,35		-80,47
63610000	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	21.253,87	21.000,00	21.000,00		14.296,06	-6.703,94		-6.957,81
63650000	Jagdpacht	14.411,76	19.900,00	19.900,00		32.089,77	12.189,77		17.678,01
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	317.563,17	377.800,00	377.800,00		354.076,46	-23.723,54		36.513,29
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	239.479,29	322.000,00	322.000,00		301.933,52	-20.066,48		62.454,23
64120000	Mieten und Pachten	73.592,04	47.600,00	47.600,00		41.627,32	-5.972,68		-31.964,72
64150000	Bestattungswesen	4.342,84	5.000,00	5.000,00		9.294,42	4.294,42		4.951,58
64160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	128,00	3.200,00	3.200,00		768,00	-2.432,00		640,00
64190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	21,00				453,20	453,20		432,20
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.882,30	32.827,00	32.827,00		33.760,35	933,35		-22.121,95
64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben		750,00	750,00		791,35	41,35		791,35
64241000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	840,00				2.700,00	2.700,00		1.860,00
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.823,59	2.000,00	2.000,00		2.660,84	660,84		837,25
64249000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.765,72	2.000,00	2.000,00		4.264,26	2.264,26		-1.501,46

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
64250000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	111,68	350,00	350,00			-350,00		-111,68
64251000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	167,87	1.450,00	1.450,00		478,38	-971,62		310,51
64259000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	40.089,44	19.077,00	19.077,00		20.865,52	1.788,52		-19.223,92
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	7.084,00	7.200,00	7.200,00		2.000,00	-5.200,00		-5.084,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	191.913,28	353.114,00	353.114,00		419.461,78	66.347,78		227.548,50
66111000	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	53.278,00				305.748,43	305.748,43		252.470,43
66112000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		216.000,00	216.000,00			-216.000,00		
66113000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					1.850,00	1.850,00		1.850,00
66210000	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)					150,00	150,00		150,00
66250000	Konzessionsabgaben	136.984,88	136.000,00	136.000,00		111.099,35	-24.900,65		-25.885,53
66280000	Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	614,00	614,00	614,00		614,00			
66290000	Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	1.036,40	500,00	500,00			-500,00		-1.036,40
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.811.606,25	6.603.497,00	6.603.497,00		6.451.390,23	-152.106,77		639.783,98
11.	Personalauszahlungen	731.540,19	856.100,00	856.100,00		746.108,14	-109.991,86		14.567,95
70110000	Bürgermeister	24.967,28	23.500,00	23.500,00		21.127,60	-2.372,40		-3.839,68
70120000	Beigeordnete	7.108,51	3.400,00	3.400,00		3.075,90	-324,10		-4.032,61
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	5.505,60	6.900,00	6.900,00		6.350,10	-549,90		844,50
70220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	497.819,94	588.578,00	588.578,00		509.646,44	-78.931,56		11.826,50
70291000	Vergütungen	47.576,85	54.450,00	54.450,00		54.156,58	-293,42		6.579,73
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	42.805,73	55.914,00	55.914,00		44.559,14	-11.354,86		1.753,41
70390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	2.881,64				1.233,59	1.233,59		-1.648,05

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	100.196,74	120.658,00	120.658,00		103.115,77	-17.542,23		2.919,03
70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	2.677,90	1.750,00	1.750,00		2.843,02	1.093,02		165,12
70620000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer		500,00	500,00			-500,00		
70629000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige		450,00	450,00			-450,00		
12.	Versorgungsauszahlungen	14.768,00	13.700,00	13.700,00		11.848,00	-1.852,00		-2.920,00
71130000	Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	14.768,00	13.700,00	13.700,00		11.848,00	-1.852,00		-2.920,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	592.533,48	672.910,00	672.910,00		685.940,79	13.030,79		93.407,31
72100000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	2.895,46	4.700,00	4.700,00		1.934,60	-2.765,40		-960,86
72200000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	297.478,46	344.350,00	344.350,00		342.769,57	-1.580,43		45.291,11
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	18.872,20	1.450,00	1.450,00		32.706,67	31.256,67		13.834,47
72311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	43.841,41	35.350,00	35.350,00		34.356,49	-993,51		-9.484,92
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	20.413,46	42.300,00	42.300,00		49.741,86	7.441,86		29.328,40
72314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00	400,00			-400,00		
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	778,43	150,00	150,00		6.323,63	6.173,63		5.545,20
72321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	695,40	3.780,00	3.780,00		1.206,99	-2.573,01		511,59
72323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	43,90							-43,90
72331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		4.000,00	4.000,00		5.308,30	1.308,30		5.308,30
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	31.613,68	52.300,00	52.300,00		46.032,25	-6.267,75		14.418,57
72341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	41.714,57	20.000,00	20.000,00		26.066,44	6.066,44		-15.648,13
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	22.265,41	22.650,00	22.650,00		22.067,35	-582,65		-198,06
72353000	Reifen	3.972,12	1.300,00	1.300,00		1.168,00	-132,00		-2.804,12

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.887,50	8.000,00	8.000,00		7.374,25	-625,75		4.486,75
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.435,44	11.700,00	11.700,00		10.829,26	-870,74		2.393,82
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.754,71	13.650,00	13.650,00		7.919,42	-5.730,58		2.164,71
72440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	810,78	2.560,00	2.560,00		853,66	-1.706,34		42,88
72460000	Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	10.955,45	13.000,00	13.000,00		11.126,72	-1.873,28		171,27
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	4.334,59	4.620,00	4.620,00		7.282,66	2.662,66		2.948,07
72480000	Sonstige bezogene Leistungen					100,00	100,00		100,00
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	49.276,62	38.050,00	38.050,00		47.612,11	9.562,11		-1.664,51
72543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	25.493,89	43.500,00	43.500,00		18.155,42	-25.344,58		-7.338,47
72559000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich		5.000,00	5.000,00		5.005,14	5,14		5.005,14
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.866.731,23	4.503.500,00	4.503.500,00		4.615.759,11	112.259,11	10.000,00	749.027,88
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	13.023,46	14.000,00	14.000,00		4.001,80	-9.998,20		-9.021,66
74159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich		3.000,00	3.000,00		3.100,00	100,00		3.100,00
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	64.475,55	96.500,00	96.500,00		78.345,42	-18.154,58	10.000,00	13.869,87
74310000	Gewerbesteuerumlage	392.790,67	491.000,00	491.000,00		494.607,91	3.607,91		101.817,24
74421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	1.792.909,00	1.980.000,00	1.980.000,00		1.990.782,00	10.782,00		197.873,00
74423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	1.603.532,55	1.919.000,00	1.919.000,00		2.044.921,98	125.921,98		441.389,43

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	320.739,68	480.812,00	480.812,00		492.971,37	12.159,37		172.231,69
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	146,24	1.120,00	1.120,00		493,00	-627,00		346,76
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	57,85	400,00	400,00		809,33	409,33		751,48
76131000	Fahrtkostenerstattung	849,97	2.550,00	2.550,00		366,10	-2.183,90		-483,87
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.516,63	3.550,00	3.550,00		581,47	-2.968,53		-1.935,16
76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen					13,00	13,00		13,00
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	45.646,76	38.070,00	38.070,00		30.328,31	-7.741,69		-15.318,45
76220000	Leasing	33.353,26	36.000,00	36.000,00		33.268,20	-2.731,80		-85,06
76240000	Datenverarbeitung	9.656,32	10.500,00	10.500,00		6.619,76	-3.880,24		-3.036,56
76241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen	1.585,76	850,00	850,00		132,47	-717,53		-1.453,29
76243000	Unterhaltung Software, Updates	2.784,21	200,00	200,00		5.510,49	5.310,49		2.726,28
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	1.571,63							-1.571,63
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	125,37	500,00	500,00		115,85	-384,15		-9,52
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	22.832,25	13.000,00	13.000,00		9.133,66	-3.866,34		-13.698,59
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige		21.000,00	21.000,00		6.342,80	-14.657,20		6.342,80
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	137.421,70	263.210,00	263.210,00		312.962,69	49.752,69		175.540,99
76310000	Büromaterial	7.959,00	4.830,00	4.830,00		5.495,95	665,95		-2.463,05
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	160,00	160,00		49,22	-110,78		
76330000	Porto und Versandkosten					6,99	6,99		6,99
76331000	Porto					79,51	79,51		79,51
76333000	Postfachgebühren	19,90				19,90	19,90		
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten	4.999,91	6.750,00	6.750,00		3.936,23	-2.813,77		-1.063,68
76342000	Datenübertragungsgebühren	66,60							-66,60
76343000	Miete, Leasing		17.890,00	17.890,00		22.844,06	4.954,06		22.844,06
76344000	Wartung	283,82				283,82	283,82		

017 Stadt Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	629,76	1.000,00	1.000,00		629,76	-370,24		
76351000	Annoncen	2.555,87	1.300,00	1.300,00		2.149,50	849,50		-406,37
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige	2.625,75	2.580,00	2.580,00		1.988,73	-591,27		-637,02
76410000	Versicherungsbeiträge		500,00	500,00			-500,00		
76411000	Gebäudeversicherungen	6.760,60	6.495,00	6.495,00		6.367,63	-127,37		-392,97
76412000	Kfz-Versicherungen	7.053,94	8.100,00	8.100,00		7.681,93	-418,07		627,99
76414000	Unfallversicherungen	5.944,75	14.405,00	14.405,00		16.330,36	1.925,36		10.385,61
76419000	Sonstige Versicherungen	672,42	825,00	825,00		722,34	-102,66		49,92
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.116,57	3.465,00	3.465,00		3.318,03	-146,97		201,46
76430000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	12,63	13,00	13,00		15,32	2,32		2,69
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	251,35	250,00	250,00			-250,00		-251,35
76630000	Säumniszuschläge					5,14	5,14		5,14
76810000	Grundsteuer	7.997,53	8.099,00	8.099,00		8.091,62	-7,38		94,09
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	432,00	400,00	400,00		311,00	-89,00		-121,00
76840000	Verbrauchssteuern	2.710,28	2.200,00	2.200,00		575,72	-1.624,28		-2.134,56
76920000	Verfügungsmittel	362,56	600,00	600,00		145,68	-454,32		-216,88
76930000	Repräsentationen	7.687,27	10.000,00	10.000,00		5.245,80	-4.754,20		-2.441,47
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.526.312,58	6.527.022,00	6.527.022,00		6.552.627,41	25.605,41	10.000,00	1.026.314,83
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>285.293,67</u>	<u>76.475,00</u>	<u>76.475,00</u>		<u>-101.237,18</u>	<u>-177.712,18</u>	<u>-10.000,00</u>	<u>-386.530,85</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-8.513,69	13.516,00	13.516,00		16.445,69	2.929,69		24.959,38
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700,00	700,00		475,69	-224,31		475,69
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.813,05	1.800,00	1.800,00		38,00	-1.762,00		-1.775,05
67500000	Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	13,26	16,00	16,00			-16,00		-13,26
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-10.340,00	7.000,00	7.000,00		15.905,00	8.905,00		26.245,00
67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige		4.000,00	4.000,00		27,00	-3.973,00		27,00

017 Stadt Nassau

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	495.925,06	129.208,00	129.208,00		129.434,00	226,00		-366.491,06
77390000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an Sondervermögen / an Sonstige		6.400,00	6.400,00			-6.400,00		
77430000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.811,51	40.000,00	40.000,00		60.862,97	20.862,97		28.051,46
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	31.875,52	31.008,00	31.008,00		26.256,64	-4.751,36		-5.618,88
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	40.090,96	41.300,00	41.300,00		35.327,37	-5.972,63		-4.763,59
77514000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	1.062,02	1.000,00	1.000,00		876,02	-123,98		-186,00
77910000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbsteuer (§ 233a AO)	377.440,00	9.500,00	9.500,00		6.111,00	-3.389,00		-371.329,00
77990000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / Sonstige	12.645,05							-12.645,05
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-504.438,75	-115.692,00	-115.692,00		-112.988,31	2.703,69		391.450,44
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-219.145,08	-39.217,00	-39.217,00		-214.225,49	-175.008,49	-10.000,00	4.919,59
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-219.145,08	-39.217,00	-39.217,00		-214.225,49	-175.008,49	-10.000,00	4.919,59
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	129.700,00	1.307.049,00	973.744,00	333.305,00	159.296,68	-814.447,32	836.351,72	29.596,68
68140000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU		168.494,00		168.494,00				

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		248.700,00	248.700,00		124.330,79	-124.369,21	124.369,21	124.330,79
68147000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von rechtsfähigen Stiftungen					8.103,70	8.103,70		8.103,70
68159000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	4.200,00	2.500,00	2.500,00		4.174,70	1.674,70		-25,30
68160000	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	125.500,00	887.355,00	722.544,00	164.811,00	22.687,49	-699.856,51	711.982,51	-102.812,51
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	27.347,07	339.872,00	310.172,00	29.700,00	168.955,77	-141.216,23	160.000,00	141.608,70
68259000	Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		75.100,00	75.100,00		75.176,43	76,43		75.176,43
68260000	Anzahlungen für Beiträge	3.659,17	245.272,00	215.572,00	29.700,00	66.936,34	-148.635,66	160.000,00	63.277,17
68270000	Grabnutzungsentgelte	23.687,90	19.500,00	19.500,00		26.843,00	7.343,00		3.155,10
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.483,20							-1.483,20
68420000	Einzahlungen für Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.483,20							-1.483,20
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	14.204,10				615,89	615,89		-13.588,21
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					14,89	14,89		14,89
68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.154,10				600,00	600,00		-11.554,10
68560000	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen					1,00	1,00		1,00
68580000	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.050,00							-2.050,00
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	1.890,90	259.210,00	259.210,00		-37.855,81	-297.065,81		-39.746,71
68800000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	1.890,90	259.210,00	259.210,00		-37.855,81	-297.065,81		-39.746,71
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	174.625,27	1.906.131,00	1.543.126,00	363.005,00	291.012,53	-1.252.113,47	996.351,72	116.387,26

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	82.609,50	2.150,00	2.150,00		74.279,54	72.129,54		-8.329,96
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		950,00	950,00			-950,00		
78420000	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	80.318,95				72.466,49	72.466,49		-7.852,46
78440000	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.290,55	1.200,00	1.200,00		1.813,05	613,05		-477,50
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	264.231,37	2.187.860,76	1.548.680,00	639.180,76	391.826,09	-1.156.853,91	1.745.869,94	127.594,72
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.946,39				594,19	594,19		-7.352,20
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.093,34	90.392,00		90.392,00			90.392,00	-6.093,34
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.742,39				549,91	549,91		-8.192,48
78540000	Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.200,83							-19.200,83
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	600,00	2.500,00	2.500,00			-2.500,00	2.500,00	-600,00
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	7.632,61	2.500,00	2.500,00		18.602,11	16.102,11		10.969,50
78590000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	214.015,81	2.092.468,76	1.543.680,00	548.788,76	372.079,88	-1.171.600,12	1.652.977,94	158.064,07
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	346.840,87	2.190.010,76	1.550.830,00	639.180,76	466.105,63	-1.084.724,37	1.745.869,94	119.264,76
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-172.215,60</u>	<u>-283.879,76</u>	<u>-7.704,00</u>	<u>-276.175,76</u>	<u>-175.093,10</u>	<u>-167.389,10</u>	<u>-749.518,22</u>	<u>-2.877,50</u>

Finanzrechnung 2018
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-391.360,68	-323.096,76	-46.921,00	-276.175,76	-389.318,59	-342.397,59	-759.518,22	2.042,09
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		84.586,00	7.704,00	76.882,00		-7.704,00		
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		84.586,00	7.704,00	76.882,00		-7.704,00		
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	126.458,27	116.000,00	116.000,00		105.378,47	-10.621,53		-21.079,80
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	126.458,27	116.000,00	116.000,00		105.378,47	-10.621,53		-21.079,80
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-126.458,27	-31.414,00	-108.296,00	76.882,00	-105.378,47	2.917,53		21.079,80
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	503.064,20	155.217,00	155.217,00		462.871,66	307.654,66		-40.192,54
69644100	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten	503.064,20	155.217,00	155.217,00		462.871,66	307.654,66		-40.192,54
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	503.064,20	155.217,00	155.217,00		462.871,66	307.654,66		-40.192,54
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	2.683,34							-2.683,34
69523000	Sparguthaben	2.683,34							-2.683,34
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	2.683,34							-2.683,34

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	379.289,27	123.803,00	46.921,00	76.882,00	357.493,19	310.572,19		-21.796,08
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	78.474,04				119.736,21	119.736,21		41.262,17
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	1.902,42				9.182,41	9.182,41		7.279,99
69920000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	29.855,00				7.980,00	7.980,00		-21.875,00
69930000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge	45.916,62				102.573,80	102.573,80		56.657,18
69992050	FRK zur freien Belegung	800,00							-800,00
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	79.047,68				87.910,81	87.910,81		8.863,13
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	3.389,05				16.923,91	16.923,91		13.534,86
79920000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	34.975,00				8.180,00	8.180,00		-26.795,00
79930000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge	39.883,63				62.806,90	62.806,90		22.923,27
79992050	FRK zur freien Belegung	800,00							-800,00
57.	Saldo durchlaufende Gelder	-573,64				31.825,40	31.825,40		32.399,04
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses/ Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	378.715,63	123.803,00	46.921,00	76.882,00	389.318,59	342.397,59		10.602,96

II.3 Teilrechnungen

II.3.1 Teilergebnisrechnung

gemäß § 46 GemHVO

➔ Darstellung des Musters 17 zu § 46 GemHVO für Ortsgemeinden

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.719,41	20.586,00	20.586,00		17.306,83	-3.279,17		1.587,42
41444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden		200,00	200,00			-200,00		
41448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / sonstige öffentliche Sonderrechnungen	117,60	4.642,00	4.642,00		1.970,21	-2.671,79		1.852,61
41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	596,06	650,00	650,00		368,99	-281,01		-227,07
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	13.210,75	13.198,00	13.198,00		13.172,63	-25,37		-38,12
41590000	Sonstige Sonderposten	1.795,00	1.896,00	1.896,00		1.795,00	-101,00		
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.889,29	18.704,00	18.704,00		22.134,77	3.430,77		4.245,48
43130000	Gebühren für die Bauüberwachung	60,00	70,00	70,00		120,00	50,00		60,00
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	90,00	210,00	210,00		153,00	-57,00		63,00
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.525,32	4.350,00	4.350,00		7.074,92	2.724,92		2.549,60
43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen	463,80	1.500,00	1.500,00		1.208,20	-291,80		744,40
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	12.468,00	12.462,00	12.462,00		13.328,68	866,68		860,68
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	282,17	112,00	112,00		249,97	137,97		-32,20
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	41.585,80	55.274,00	55.274,00		49.169,83	-6.104,17		7.584,03
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	27.595,23	41.374,00	41.374,00		35.620,25	-5.753,75		8.025,02
44120000	Mieten und Pachten	13.990,57	13.900,00	13.900,00		13.549,58	-350,42		-440,99
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.940,05	1.230,00	1.230,00		1.161,30	-68,70		-1.778,75
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	235,00							-235,00
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	162,62				231,30	231,30		68,68

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts-jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts-vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts-folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	30,68							-30,68
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.511,75	1.230,00	1.230,00		930,00	-300,00		-1.581,75
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	32.859,51	31.670,00	31.670,00		27.943,40	-3.726,60		-4.916,11
46111000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens-gegenständen	21.272,02							-21.272,02
46250000	Konzessionsabgaben	10.560,49	10.700,00	10.700,00		11.496,65	796,65		936,16
46270000	Versicherungserstattungen					1.218,81	1.218,81		1.218,81
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige					167,94	167,94		167,94
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.027,00	20.970,00	20.970,00		15.060,00	-5.910,00		14.033,00
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	110.994,06	127.464,00	127.464,00		117.716,13	-9.747,87		6.722,07
11.	Personalaufwendungen	18.859,81	19.450,00	19.450,00		17.733,51	-1.716,49		-1.126,30
50110000	Bürgermeister	8.232,24	8.400,00	8.400,00			-8.400,00		-8.232,24
50120000	Beigeordnete	1.947,12	400,00	400,00		8.382,40	7.982,40		6.435,28
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	245,00	100,00	100,00		357,00	257,00		112,00
50291000	Vergütungen	8.435,45	10.550,00	10.550,00		8.994,11	-1.555,89		558,66
12.	Versorgungsaufwendungen	4.404,00	5.800,00	5.800,00		4.904,00	-896,00		500,00
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	4.404,00	4.500,00	4.500,00		4.404,00	-96,00		
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.300,00	1.300,00		500,00	-800,00		500,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.082,39	84.424,00	84.424,00		58.053,79	-26.370,21		-6.028,60
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	148,29	1.000,00	1.000,00		186,45	-813,55		38,16
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	32.435,68	34.650,00	34.650,00		32.207,08	-2.442,92		-228,60
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	1.500,83	2.850,00	2.850,00		1.231,82	-1.618,18		-269,01
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	10.339,79	16.550,00	16.550,00		10.150,79	-6.399,21		-189,00

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		150,00	150,00			-150,00		
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	947,06	7.224,00	7.224,00		1.995,41	-5.228,59		1.048,35
52341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		200,00	200,00			-200,00		
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	750,30	300,00	300,00			-300,00		-750,30
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	352,01	1.600,00	1.600,00		1.167,06	-432,94		815,05
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		2.200,00	2.200,00		455,85	-1.744,15		455,85
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel		50,00	50,00		44,86	-5,14		44,86
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.803,94	1.650,00	1.650,00		2.163,33	513,33		359,39
52542000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	6.055,62	6.500,00	6.500,00		5.973,22	-526,78		-82,40
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.748,87	9.500,00	9.500,00		2.477,92	-7.022,08		-7.270,95
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	52.731,63	49.236,00	49.236,00		50.336,46	1.100,46		-2.395,17
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.467,00	1.461,00	1.461,00		1.467,00	6,00		
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.379,60	268,00	268,00		272,00	4,00		-3.107,60
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	4.499,00	4.622,00	4.622,00		4.483,00	-139,00		-16,00
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	514,00	506,00	506,00		514,00	8,00		
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	39.604,21	39.589,00	39.589,00		40.525,06	936,06		920,85
53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	784,00	780,00	780,00		784,00	4,00		

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
53690000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	171,00	24,00	24,00		171,00	147,00		
53720000	Kulturdenkmäler	110,00	110,00	110,00		110,00			
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.202,82	1.876,00	1.876,00		2.010,40	134,40		-192,42
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.407,08	1.250,00	1.250,00		1.529,30	279,30		122,22
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	167,94							-167,94
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	1.093,53	1.250,00	1.250,00		1.338,95	88,95		245,42
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	145,61				190,35	190,35		44,74
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>38.202,39</u>	<u>36.453,00</u>	<u>36.453,00</u>		<u>23.890,45</u>	<u>-12.562,55</u>		<u>-14.311,94</u>
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150,00	150,00			-150,00		
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	107,37	108,00	108,00		107,37	-0,63		
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		100,00	100,00			-100,00		
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		6.000,00	6.000,00		4.879,00	-1.121,00		4.879,00
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.075,97	24.104,00	24.104,00		12.381,79	-11.722,21		-6.694,18
56310000	Büromaterial	6,10	190,00	190,00		1,40	-188,60		-4,70
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	70,00	70,00		68,20	-1,80		18,98
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	118,81	150,00	150,00		118,81	-31,19		
56350000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	19,00	80,00	80,00			-80,00		-19,00
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges		150,00	150,00			-150,00		
56411000	Gebäudeversicherungen	525,36	550,00	550,00		512,59	-37,41		-12,77

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56414000	Unfallversicherungen	2.028,99	2.095,00	2.095,00		3.695,86	1.600,86		1.666,87
56419000	Sonstige Versicherungen	36,55	40,00	40,00		36,55	-3,45		
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	483,74	486,00	486,00		339,31	-146,69		-144,43
56512000	Sachanlagen	56,54							-56,54
56570000	Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	14.930,00	930,00	930,00		930,00			-14.000,00
56810000	Grundsteuer	641,83	770,00	770,00		622,27	-147,73		-19,56
56920000	Verfügungsmittel		80,00	80,00			-80,00		
56930000	Repräsentationen	122,91	400,00	400,00		197,30	-202,70		74,39
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	179.687,30	196.613,00	196.613,00		156.447,51	-40.165,49		-23.239,79
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-68.693,24	-69.149,00	-69.149,00		-38.731,38	30.417,62		29.961,86
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-68.693,24</u>	<u>-69.149,00</u>	<u>-69.149,00</u>		<u>-38.731,38</u>	<u>30.417,62</u>		<u>29.961,86</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-68.693,24</u>	<u>-69.149,00</u>	<u>-69.149,00</u>		<u>-38.731,38</u>	<u>30.417,62</u>		<u>29.961,86</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-68.693,24</u>	<u>-69.149,00</u>	<u>-69.149,00</u>		<u>-38.731,38</u>	<u>30.417,62</u>		<u>29.961,86</u>

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	286.857,31	265.300,00	265.300,00		287.656,13	22.356,13		798,82
40110000	Grundsteuer A	4.775,61	4.800,00	4.800,00		4.782,03	-17,97		6,42
40120000	Grundsteuer B	24.304,37	24.000,00	24.000,00		24.173,63	173,63		-130,74
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	64.718,32	45.000,00	45.000,00		72.504,49	27.504,49		7.786,17
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	157.622,35	155.000,00	155.000,00		150.313,85	-4.686,15		-7.308,50
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.468,20	15.100,00	15.100,00		19.092,53	3.992,53		4.624,33
40330000	Hundesteuer	1.608,34	2.000,00	2.000,00		1.688,32	-311,68		79,98
40521000	Familienleistungsausgleich	19.360,12	19.400,00	19.400,00		15.101,28	-4.298,72		-4.258,84
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	32.587,00				1.178,25	1.178,25		-31.408,75
41111000	Schlüsselzuweisung A	32.587,00				743,00	743,00		-31.844,00
41610000	Allgemeine Umlagen / vom Land					435,25	435,25		435,25
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.704,00	4.704,00	4.704,00		4.704,00			
43650000	Jagdpacht	4.704,00	4.704,00	4.704,00		4.704,00			
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								
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	324.148,31	270.004,00	270.004,00		293.538,38	23.534,38		-30.609,93
11.	Personalaufwendungen								
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung								

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	236.704,65	253.415,00	253.415,00		255.246,39	1.831,39		18.541,74
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	235,20	4.524,00	4.524,00		2.087,81	-2.436,19		1.852,61
54310000	Gewerbesteuerumlage	13.365,03	8.200,00	8.200,00		12.424,34	4.224,34		-940,69
54411000	Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"	691,00	691,00	691,00		518,25	-172,75		-172,75
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	114.563,00	122.000,00	122.000,00		122.200,00	200,00		7.637,00
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	107.850,42	118.000,00	118.000,00		118.015,99	15,99		10.165,57
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>217,96</u>	<u>180,00</u>	<u>180,00</u>		<u>121,30</u>	<u>-58,70</u>		<u>-96,66</u>
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		80,00	80,00			-80,00		
56350000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen		100,00	100,00			-100,00		
56390000	Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	217,96				121,30	121,30		-96,66
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	236.922,61	253.595,00	253.595,00		255.367,69	1.772,69		18.445,08
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	87.225,70	16.409,00	16.409,00		38.170,69	21.761,69		-49.055,01
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	647,99	1.600,00	1.600,00		1.074,66	-525,34		426,67
47143000	Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	751,99	1.500,00	1.500,00		727,48	-772,52		-24,51
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen					99,18	99,18		99,18
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-104,00	100,00	100,00		248,00	148,00		352,00
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	8.268,15	2.574,00	2.574,00		5.163,03	2.589,03		-3.105,12
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	79,65				92,64	92,64		12,99

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	3.726,01	2.424,00	2.424,00		2.412,86	-11,14		-1.313,15
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	132,00	150,00	150,00		70,00	-80,00		-62,00
57990000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige	4.330,49				2.587,53	2.587,53		-1.742,96
23.	Finanzergebnis	-7.620,16	-974,00	-974,00		-4.088,37	-3.114,37		3.531,79
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>79.605,54</u>	<u>15.435,00</u>	<u>15.435,00</u>		<u>34.082,32</u>	<u>18.647,32</u>		<u>-45.523,22</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>79.605,54</u>	<u>15.435,00</u>	<u>15.435,00</u>		<u>34.082,32</u>	<u>18.647,32</u>		<u>-45.523,22</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>79.605,54</u>	<u>15.435,00</u>	<u>15.435,00</u>		<u>34.082,32</u>	<u>18.647,32</u>		<u>-45.523,22</u>

II.3.2 Teilfinanzrechnung

gemäß § 46 GemHVO

➔ Darstellung des Musters 17 zu § 46 GemHVO für Ortsgemeinden

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	101.497,88	82.350,00	82.350,00		37.884,10	-44.465,90		-63.613,78
61440000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU	1.536,00	3.000,00	3.000,00		7.873,00	4.873,00		6.337,00
61441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	6.831,00	6.800,00	6.800,00			-6.800,00		-6.831,00
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	17.040,00	28.200,00	28.200,00		22.740,00	-5.460,00		5.700,00
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.083,22	16.400,00	16.400,00		-2.850,00	-19.250,00		-7.933,22
61444000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	2.541,00	150,00	150,00		1.053,00	903,00		-1.488,00
61448000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.954,08	11.250,00	11.250,00			-11.250,00		-3.954,08
61450000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	55.462,58	2.400,00	2.400,00		8.274,50	5.874,50		-47.188,08
61451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.050,00	5.750,00	5.750,00		200,00	-5.550,00		-850,00
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	8.000,00	8.000,00	8.000,00		157,00	-7.843,00		-7.843,00
61490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen		400,00	400,00		436,60	36,60		436,60
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.672,97	177.300,00	177.300,00		157.579,47	-19.720,53		-15.093,50
63130000	Gebühren für die Bauüberwachung	730,00	550,00	550,00		780,00	230,00		50,00
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	2.319,85	2.700,00	2.700,00		2.271,30	-428,70		-48,55
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	16.397,34	17.250,00	17.250,00		8.837,99	-8.412,01		-7.559,35
63220000	Entgelte	4.865,83	5.800,00	5.800,00		4.759,05	-1.040,95		-106,78

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	63223000	Entgelte / für die Straßenreinigung	91.249,31	92.000,00	92.000,00	91.024,98	-975,02		-224,33
	63224000	Entgelte / für das Bestattungswesen	29.395,65	28.000,00	28.000,00	29.229,44	1.229,44		-166,21
	63225000	Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	6.461,12	10.000,00	10.000,00	6.380,65	-3.619,35		-80,47
	63610000	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	21.253,87	21.000,00	21.000,00	14.296,06	-6.703,94		-6.957,81
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	317.590,79	377.800,00	377.800,00		354.076,46	-23.723,54		36.485,67
	64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	239.506,91	322.000,00	322.000,00	301.933,52	-20.066,48		62.426,61
	64120000	Mieten und Pachten	73.592,04	47.600,00	47.600,00	41.627,32	-5.972,68		-31.964,72
	64150000	Bestattungswesen	4.342,84	5.000,00	5.000,00	9.294,42	4.294,42		4.951,58
	64160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	128,00	3.200,00	3.200,00	768,00	-2.432,00		640,00
	64190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	21,00			453,20	453,20		432,20
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.882,30	32.827,00	32.827,00		33.760,35	933,35		-22.121,95
	64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben		750,00	750,00	791,35	41,35		791,35
	64241000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	840,00			2.700,00	2.700,00		1.860,00
	64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.823,59	2.000,00	2.000,00	2.660,84	660,84		837,25
	64249000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.765,72	2.000,00	2.000,00	4.264,26	2.264,26		-1.501,46
	64250000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	111,68	350,00	350,00		-350,00		-111,68
	64251000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	167,87	1.450,00	1.450,00	478,38	-971,62		310,51
	64259000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	40.089,44	19.077,00	19.077,00	20.865,52	1.788,52		-19.223,92
	64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	7.084,00	7.200,00	7.200,00	2.000,00	-5.200,00		-5.084,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen	191.299,28	352.500,00	352.500,00		418.847,78	66.347,78		227.548,50

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
66111000	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	53.278,00				305.748,43	305.748,43		252.470,43
66112000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		216.000,00	216.000,00			-216.000,00		
66113000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					1.850,00	1.850,00		1.850,00
66210000	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)					150,00	150,00		150,00
66250000	Konzessionsabgaben	136.984,88	136.000,00	136.000,00		111.099,35	-24.900,65		-25.885,53
66290000	Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	1.036,40	500,00	500,00			-500,00		-1.036,40
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	838.943,22	1.022.777,00	1.022.777,00		1.002.148,16	-20.628,84		163.204,94
11.	Personalauszahlungen	731.540,19	856.100,00	856.100,00		746.108,14	-109.991,86		14.567,95
70110000	Bürgermeister	24.967,28	23.500,00	23.500,00		21.127,60	-2.372,40		-3.839,68
70120000	Beigeordnete	7.108,51	3.400,00	3.400,00		3.075,90	-324,10		-4.032,61
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	5.505,60	6.900,00	6.900,00		6.350,10	-549,90		844,50
70220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	497.819,94	588.578,00	588.578,00		509.646,44	-78.931,56		11.826,50
70291000	Vergütungen	47.576,85	54.450,00	54.450,00		54.156,58	-293,42		6.579,73
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	42.805,73	55.914,00	55.914,00		44.559,14	-11.354,86		1.753,41
70390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	2.881,64				1.233,59	1.233,59		-1.648,05
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	100.196,74	120.658,00	120.658,00		103.115,77	-17.542,23		2.919,03
70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	2.677,90	1.750,00	1.750,00		2.843,02	1.093,02		165,12
70620000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer		500,00	500,00			-500,00		
70629000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige		450,00	450,00			-450,00		
12.	Versorgungsauszahlungen	14.768,00	13.700,00	13.700,00		11.848,00	-1.852,00		-2.920,00
71130000	Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	14.768,00	13.700,00	13.700,00		11.848,00	-1.852,00		-2.920,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	596.664,05	672.910,00	672.910,00		685.940,79	13.030,79		89.276,74
72100000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	2.895,46	4.700,00	4.700,00		1.934,60	-2.765,40		-960,86
72200000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	301.609,03	344.350,00	344.350,00		342.769,57	-1.580,43		41.160,54

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	18.872,20	1.450,00	1.450,00		32.706,67	31.256,67		13.834,47
72311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	43.841,41	35.350,00	35.350,00		34.356,49	-993,51		-9.484,92
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	20.413,46	42.300,00	42.300,00		49.741,86	7.441,86		29.328,40
72314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00	400,00			-400,00		
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	778,43	150,00	150,00		6.323,63	6.173,63		5.545,20
72321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	695,40	3.780,00	3.780,00		1.206,99	-2.573,01		511,59
72323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	43,90							-43,90
72331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		4.000,00	4.000,00		5.308,30	1.308,30		5.308,30
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsklenkungsanlagen	31.613,68	52.300,00	52.300,00		46.032,25	-6.267,75		14.418,57
72341000	Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		100,00	100,00			-100,00		
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	41.714,57	20.000,00	20.000,00		26.066,44	6.066,44		-15.648,13
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	22.265,41	22.650,00	22.650,00		22.067,35	-582,65		-198,06
72353000	Reifen	3.972,12	1.300,00	1.300,00		1.168,00	-132,00		-2.804,12
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.887,50	8.000,00	8.000,00		7.374,25	-625,75		4.486,75
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.435,44	11.700,00	11.700,00		10.829,26	-870,74		2.393,82
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.754,71	13.650,00	13.650,00		7.919,42	-5.730,58		2.164,71
72440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbands- stoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstalts- bedarf, Saat- und Pflanzgut	810,78	2.560,00	2.560,00		853,66	-1.706,34		42,88
72460000	Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	10.955,45	13.000,00	13.000,00		11.126,72	-1.873,28		171,27
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	4.334,59	4.620,00	4.620,00		7.282,66	2.662,66		2.948,07

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
72480000	Sonstige bezogene Leistungen					100,00	100,00		100,00
72490000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	49.276,62	38.050,00	38.050,00		47.612,11	9.562,11		-1.664,51
72543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	25.493,89	43.500,00	43.500,00		18.155,42	-25.344,58		-7.338,47
72559000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich		5.000,00	5.000,00		5.005,14	5,14		5.005,14
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	65.225,55	99.500,00	99.500,00		81.687,81	-17.812,19	10.000,00	16.462,26
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	750,00				242,39	242,39		-507,61
74159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich		3.000,00	3.000,00		3.100,00	100,00		3.100,00
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	64.475,55	96.500,00	96.500,00		78.345,42	-18.154,58	10.000,00	13.869,87
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	sonstige laufende Auszahlungen	320.739,68	480.612,00	480.612,00		492.971,37	12.359,37		172.231,69
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	146,24	1.120,00	1.120,00		493,00	-627,00		346,76
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	57,85	400,00	400,00		809,33	409,33		751,48
76131000	Fahrtkostenerstattung	849,97	2.550,00	2.550,00		366,10	-2.183,90		-483,87
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.516,63	3.550,00	3.550,00		581,47	-2.968,53		-1.935,16
76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen					13,00	13,00		13,00
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	45.646,76	38.070,00	38.070,00		30.328,31	-7.741,69		-15.318,45
76220000	Leasing	33.353,26	36.000,00	36.000,00		33.268,20	-2.731,80		-85,06
76240000	Datenverarbeitung	9.656,32	10.500,00	10.500,00		6.619,76	-3.880,24		-3.036,56
76241000	Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen	1.585,76	850,00	850,00		132,47	-717,53		-1.453,29
76243000	Unterhaltung Software, Updates	2.784,21	200,00	200,00		5.510,49	5.310,49		2.726,28
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	1.571,63							-1.571,63

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	125,37	500,00	500,00		115,85	-384,15		-9,52
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	22.832,25	13.000,00	13.000,00		9.133,66	-3.866,34		-13.698,59
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige		21.000,00	21.000,00		6.342,80	-14.657,20		6.342,80
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	137.421,70	263.210,00	263.210,00		312.962,69	49.752,69		175.540,99
76310000	Büromaterial	7.959,00	4.830,00	4.830,00		5.495,95	665,95		-2.463,05
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	160,00	160,00		49,22	-110,78		
76330000	Porto und Versandkosten					6,99	6,99		6,99
76331000	Porto					79,51	79,51		79,51
76333000	Postfachgebühren	19,90				19,90	19,90		
76340000	Telefon, Datenübertragungskosten	4.999,91	6.750,00	6.750,00		3.936,23	-2.813,77		-1.063,68
76342000	Datenübertragungsgebühren	66,60							-66,60
76343000	Miete, Leasing		17.890,00	17.890,00		22.844,06	4.954,06		22.844,06
76344000	Wartung	283,82				283,82	283,82		
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	629,76	1.000,00	1.000,00		629,76	-370,24		
76351000	Annoncen	2.555,87	1.300,00	1.300,00		2.149,50	849,50		-406,37
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige	2.625,75	2.380,00	2.380,00		1.988,73	-391,27		-637,02
76410000	Versicherungsbeiträge		500,00	500,00			-500,00		
76411000	Gebäudeversicherungen	6.760,60	6.495,00	6.495,00		6.367,63	-127,37		-392,97
76412000	Kfz-Versicherungen	7.053,94	8.100,00	8.100,00		7.681,93	-418,07		627,99
76414000	Unfallversicherungen	5.944,75	14.405,00	14.405,00		16.330,36	1.925,36		10.385,61
76419000	Sonstige Versicherungen	672,42	825,00	825,00		722,34	-102,66		49,92
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.116,57	3.465,00	3.465,00		3.318,03	-146,97		201,46
76430000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	12,63	13,00	13,00		15,32	2,32		2,69
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	251,35	250,00	250,00			-250,00		-251,35
76630000	Säumniszuschläge					5,14	5,14		5,14
76810000	Grundsteuer	7.997,53	8.099,00	8.099,00		8.091,62	-7,38		94,09
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	432,00	400,00	400,00		311,00	-89,00		-121,00

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76840000	Verbrauchssteuern	2.710,28	2.200,00	2.200,00		575,72	-1.624,28		-2.134,56
76920000	Verfügungsmittel	362,56	600,00	600,00		145,68	-454,32		-216,88
76930000	Repräsentationen	7.687,27	10.000,00	10.000,00		5.245,80	-4.754,20		-2.441,47
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.728.937,47	2.122.822,00	2.122.822,00		2.018.556,11	-104.265,89	10.000,00	289.618,64
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-889.994,25</u>	<u>-1.100.045,00</u>	<u>-1.100.045,00</u>		<u>-1.016.407,95</u>	<u>83.637,05</u>	<u>-10.000,00</u>	<u>-126.413,70</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	1.813,05	1.800,00	1.800,00		27,00	-1.773,00		-1.786,05
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.813,05	1.800,00	1.800,00			-1.800,00		-1.813,05
67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige					27,00	27,00		27,00
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.813,05	1.800,00	1.800,00		27,00	-1.773,00		-1.786,05
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-888.181,20	-1.098.245,00	-1.098.245,00		-1.016.380,95	81.864,05	-10.000,00	-128.199,75
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-888.181,20	-1.098.245,00	-1.098.245,00		-1.016.380,95	81.864,05	-10.000,00	-128.199,75
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	129.700,00	1.307.049,00	973.744,00	333.305,00	159.296,68	-814.447,32	124.369,21	29.596,68
68140000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU		168.494,00		168.494,00				
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land		248.700,00	248.700,00		124.330,79	-124.369,21	124.369,21	124.330,79
68147000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von rechtsfähigen Stiftungen					8.103,70	8.103,70		8.103,70
68159000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	4.200,00	2.500,00	2.500,00		4.174,70	1.674,70		-25,30
68160000	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	125.500,00	887.355,00	722.544,00	164.811,00	22.687,49	-699.856,51		-102.812,51
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	27.400,81	339.872,00	310.172,00	29.700,00	168.955,77	-141.216,23		141.554,96
68259000	Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich		75.100,00	75.100,00		75.176,43	76,43		75.176,43

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	68260000	Anzahlungen für Beiträge	3.659,17	245.272,00	215.572,00	29.700,00	66.936,34	-148.635,66	63.277,17
	68270000	Grabnutzungsentgelte	23.741,64	19.500,00	19.500,00		26.843,00	7.343,00	3.101,36
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.483,20							-1.483,20
	68420000	Einzahlungen für Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.483,20						-1.483,20
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	14.204,10				615,89	615,89		-13.588,21
	68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				14,89	14,89		14,89
	68530000	Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.154,10			600,00	600,00		-11.554,10
	68560000	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen				1,00	1,00		1,00
	68580000	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.050,00						-2.050,00
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	1.890,90	259.210,00	259.210,00		-37.855,81	-297.065,81		-39.746,71
	68800000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	1.890,90	259.210,00	259.210,00	-37.855,81	-297.065,81		-39.746,71
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	174.679,01	1.906.131,00	1.543.126,00	363.005,00	291.012,53	-1.252.113,47	124.369,21	116.333,52
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	82.609,50	2.150,00	2.150,00		74.279,54	72.129,54		-8.329,96
	78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		950,00	950,00		-950,00		
	78420000	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	80.318,95			72.466,49	72.466,49		-7.852,46
	78440000	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.290,55	1.200,00	1.200,00	1.813,05	613,05		-477,50
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	318.264,68	2.187.860,76	1.548.680,00	639.180,76	391.826,09	-1.156.853,91	581.443,10	73.561,41
	78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.946,39			594,19	594,19		-7.352,20

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.535,83	90.392,00		90.392,00				-58.535,83
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.742,39				549,91	549,91		-8.192,48
78540000	Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.321,65							-19.321,65
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	600,00	2.500,00	2.500,00			-2.500,00	2.500,00	-600,00
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	9.102,61	2.500,00	2.500,00		18.602,11	16.102,11		9.499,50
78590000	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	214.015,81	2.092.468,76	1.543.680,00	548.788,76	372.079,88	-1.171.600,12	578.943,10	158.064,07
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	400.874,18	2.190.010,76	1.550.830,00	639.180,76	466.105,63	-1.084.724,37	581.443,10	65.231,45
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-226.195,17</u>	<u>-283.879,76</u>	<u>-7.704,00</u>	<u>-276.175,76</u>	<u>-175.093,10</u>	<u>-167.389,10</u>	<u>-457.073,89</u>	<u>51.102,07</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.114.376,37	-1.382.124,76	-1.105.949,00	-276.175,76	-1.191.474,05	-85.525,05	-467.073,89	-77.097,68
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								

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
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.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	236,32							-236,32
69523000	Sparguthaben	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
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	236,32							-236,32
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	32.557,42				6.350,81	6.350,81		-26.206,61
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	1.902,42				6.350,81	6.350,81		4.448,39
69920000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	29.855,00							-29.855,00
69992050	FRK zur freien Belegung	800,00							-800,00
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	39.255,55				14.092,31	14.092,31		-25.163,24
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	3.389,05				14.092,31	14.092,31		10.703,26
79920000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	34.975,00							-34.975,00
79990000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / Sonstige	91,50							-91,50
79992050	FRK zur freien Belegung	800,00							-800,00

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
57.	Saldo durchlaufende Gelder	-6.698,13				-7.741,50	-7.741,50		-1.043,37
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses/ Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-6.461,81				-7.741,50	-7.741,50		-1.279,69

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.629.812,89	5.196.000,00	5.196.000,00		5.048.714,30	-147.285,70		418.901,41
60110000	Grundsteuer A	4.533,08	4.700,00	4.700,00		4.796,52	96,52		263,44
60120000	Grundsteuer B	501.335,74	523.000,00	523.000,00		521.333,93	-1.666,07		19.998,19
60131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	2.011.575,01	2.400.000,00	2.400.000,00		2.242.973,39	-157.026,61		231.398,38
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.467.167,83	1.505.000,00	1.505.000,00		1.510.153,00	5.153,00		42.985,17
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	446.245,29	592.100,00	592.100,00		594.747,01	2.647,01		148.501,72
60330000	Hundesteuer	18.749,77	23.200,00	23.200,00		22.866,79	-333,21		4.117,02
60521000	Familienleistungsausgleich	180.206,17	148.000,00	148.000,00		151.843,66	3.843,66		-28.362,51
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	327.852,00	364.206,00	364.206,00		367.824,00	3.618,00		39.972,00
61113000	Schlüsselzuweisung B2	197.594,00	237.507,00	237.507,00		237.507,00			39.913,00
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	9.559,00	6.000,00	6.000,00		9.618,00	3.618,00		59,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.411,76	19.900,00	19.900,00		32.089,77	12.189,77		17.678,01
63650000	Jagdpacht	14.411,76	19.900,00	19.900,00		32.089,77	12.189,77		17.678,01
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	-27,62							27,62
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	-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	Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	614,00	614,00	614,00		614,00			
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.972.663,03	5.580.720,00	5.580.720,00		5.449.242,07	-131.477,93		476.579,04
11.	Personalauszahlungen								
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.130,57							4.130,57
72200000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-4.130,57							4.130,57

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

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.801.505,68	4.404.000,00	4.404.000,00		4.534.071,30	130.071,30		732.565,62
74143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	12.273,46	14.000,00	14.000,00		3.759,41	-10.240,59		-8.514,05
74310000	Gewerbesteuerumlage	392.790,67	491.000,00	491.000,00		494.607,91	3.607,91		101.817,24
74421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	1.792.909,00	1.980.000,00	1.980.000,00		1.990.782,00	10.782,00		197.873,00
74423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	1.603.532,55	1.919.000,00	1.919.000,00		2.044.921,98	125.921,98		441.389,43
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	3.797.375,11	4.404.200,00	4.404.200,00		4.534.071,30	129.871,30		736.696,19
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.175.287,92	1.176.520,00	1.176.520,00		915.170,77	-261.349,23		-260.117,15
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-10.326,74	11.716,00	11.716,00		16.418,69	4.702,69		26.745,43
67143000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700,00	700,00		475,69	-224,31		475,69
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen					38,00	38,00		38,00
67500000	Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	13,26	16,00	16,00			-16,00		-13,26
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-10.340,00	7.000,00	7.000,00		15.905,00	8.905,00		26.245,00
67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige		4.000,00	4.000,00			-4.000,00		
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	495.925,06	129.208,00	129.208,00		129.434,00	226,00		-366.491,06
77390000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an Sondervermögen / an Sonstige		6.400,00	6.400,00			-6.400,00		
77430000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.811,51	40.000,00	40.000,00		60.862,97	20.862,97		28.051,46

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	31.875,52	31.008,00	31.008,00		26.256,64	-4.751,36		-5.618,88
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	40.090,96	41.300,00	41.300,00		35.327,37	-5.972,63		-4.763,59
77514000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	1.062,02	1.000,00	1.000,00		876,02	-123,98		-186,00
77910000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbsteuer (§ 233a AO)	377.440,00	9.500,00	9.500,00		6.111,00	-3.389,00		-371.329,00
77990000	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / Sonstige	12.645,05							-12.645,05
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-506.251,80	-117.492,00	-117.492,00		-113.015,31	4.476,69		393.236,49
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	669.036,12	1.059.028,00	1.059.028,00		802.155,46	-256.872,54		133.119,34
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	669.036,12	1.059.028,00	1.059.028,00		802.155,46	-256.872,54		133.119,34
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-53,74							53,74
68270000	Grabnutzungsentgelte	-53,74							53,74
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								

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
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-53,74							53,74
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	-54.033,31							54.033,31
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-52.442,49							52.442,49
78540000	Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden	-120,82							120,82
78570000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	-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
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>53.979,57</u>							<u>-53.979,57</u>
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	723.015,69	1.059.028,00	1.059.028,00		802.155,46	-256.872,54		79.139,77
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		84.586,00	7.704,00	76.882,00		-7.704,00		
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		84.586,00	7.704,00	76.882,00		-7.704,00		
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	126.458,27	116.000,00	116.000,00		105.378,47	-10.621,53		-21.079,80
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	126.458,27	116.000,00	116.000,00		105.378,47	-10.621,53		-21.079,80

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-126.458,27	-31.414,00	-108.296,00	76.882,00	-105.378,47	2.917,53		21.079,80
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	503.064,20	155.217,00	155.217,00		462.871,66	307.654,66		-40.192,54
69644100	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten	503.064,20	155.217,00	155.217,00		462.871,66	307.654,66		-40.192,54
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	503.064,20	155.217,00	155.217,00		462.871,66	307.654,66		-40.192,54
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	2.447,02							-2.447,02
69523000	Sparguthaben	2.447,02							-2.447,02
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	2.447,02							-2.447,02
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	379.052,95	123.803,00	46.921,00	76.882,00	357.493,19	310.572,19		-21.559,76
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	75.371,62				105.405,40	105.405,40		30.033,78
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder					2.831,60	2.831,60		2.831,60
69920000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	28.655,00							-28.655,00
69930000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge	45.916,62				102.573,80	102.573,80		56.657,18

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2 | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
69992050	FRK zur freien Belegung	800,00							-800,00
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	75.567,13				65.638,50	65.638,50		-9.928,63
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder					2.831,60	2.831,60		2.831,60
79920000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	34.975,00							-34.975,00
79930000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / ungeklärte Zahlungseingänge	39.883,63				62.806,90	62.806,90		22.923,27
79990000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / Sonstige	-91,50							91,50
79992050	FRK zur freien Belegung	800,00							-800,00
57.	Saldo durchlaufende Gelder	-195,51				39.766,90	39.766,90		39.962,41
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses/ Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	378.857,44	123.803,00	46.921,00	76.882,00	397.260,09	350.339,09		18.402,65

II.4 Bilanz

gemäß § 47 GemHVO

➔ Darstellung des Musters 18 zu § 47 GemHVO für Ortsgemeinden

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	22.849.378,57	23.082.228,48
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	614.896,22	662.537,95
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00
01190000	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten / Sonstige	1,00	1,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	577.100,44	534.777,53
01300000	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	577.100,44	534.777,53
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	37.794,78	127.759,42
01900000	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	37.794,78	127.759,42
1.2.	Sachanlagen	22.234.182,35	22.419.390,53
1.2.1.	Wald, Forsten	5.125.053,21	5.125.053,21
02110000	Mischwald	4.131.466,78	4.131.466,78
02120000	Laubwald	763.225,12	763.225,12
02130000	Nadelwald	143.114,02	143.114,02
02140000	Gehölz	86.425,84	86.425,84
02190000	Wald, Forsten / Sonstige	821,45	821,45
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.095.235,99	1.288.293,29
02213000	Friedhofswege	554,59	
02220000	Parkanlagen	713.192,26	895.785,26
02230000	Kleingartenanlagen, Gartenland	12.413,67	12.413,67
02240000	Sportflächen	4.924,68	4.924,68
02250000	Kinderspielplätze	10.526,90	10.621,90
02290000	Grünflächen / Sonstige	105.039,56	105.039,56
02310000	Ackerland	1.860,18	1.860,18
02320000	Brachland	7.498,57	7.498,57
02330000	Öd- und Unland	321,13	321,13
02340000	Weideland	39.630,94	39.645,83
02350000	Streuobstwiesen	4.113,42	4.113,42
02390000	Ackerland / Sonstige	2.786,07	2.786,07
02410000	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	133.091,59	144.000,59
02610000	Flüsse und Bäche	37.883,81	37.883,81

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
02960000	Bauland	647,02	647,02
02970000	Splitterparzellen an Drittgrundstücken	20.744,07	20.744,07
02990000	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / sonstige unbebaute Grundstücke	7,53	7,53
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.896.109,44	5.784.597,11
03120000	Mehrfamilienhäuser	16.413,59	16.521,97
03210000	Kindertagesstätten	12.608,44	12.608,44
03470000	Mahnmale und Gedenkstätten	6.260,09	6.260,09
03490000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen / sonstige Kulturanlagen	2.965.600,17	3.010.986,17
03590000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen / sonstige Sportanlagen	44.226,70	46.915,70
03700000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	198.880,40	
03910000	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	2.073.083,00	2.115.723,00
03920000	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	232.675,82	237.808,82
03930000	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	20,00	38,00
03970000	Gewerbe und Industrie	33,66	33,66
03990000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten	11.793,00	12.557,00
03991000	Grillhütten	9.408,00	9.996,00
03992000	Campingplätze	16.923,31	
03999000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten / Sonstige	308.183,26	315.148,26
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	8.577.877,80	9.017.403,68
04120000	Brücken	662.430,00	682.194,00
04130000	Tunnel	51.228,00	52.651,00
04140000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen / ingenieurtechnische Anlagen	43.356,00	44.294,00
04150000	Stützbauwerke	543.990,00	556.906,00
04190000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen / Sonstige	7.911,23	8.887,23
04330000	Stromversorgungsanlagen / Verteilungsanlagen	1,00	1,00
04510000	Wasserversorgungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	54.732,61	54.732,61
04710000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.125,30	7.125,30
04821000	Straßen / Bundesstraßen (Nebenanlagen)	6.859,00	7.217,00
04822000	Straßen / Landesstraßen (Nebenanlagen)	1.176,00	1.267,00
04824000	Gemeindestraßen	4.949.614,87	5.225.681,87
04825000	Gehwege	1.227.650,39	1.305.482,48
04826000	Straßenbegleitgrün	56.694,00	57.711,00
04829000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / sonstige Straßen	15.793,07	16.405,07

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
04831000	Fußwege	391,32	391,32
04832000	Wanderwege	12.838,00	15.016,00
04834000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / landwirtschaftliche Wege	13,74	13,74
04835000	Rad- und Wirtschaftswege	97.603,83	108.901,83
04840000	Plätze	1.330,06	1.330,06
04841000	Parkplätze	756.145,27	784.586,27
04842000	Dorfplätze	14.463,00	15.955,00
04849000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / sonstige Plätze	33.348,00	35.280,00
04931000	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	8.141,11	8.425,90
04960000	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	3.161,00	3.719,00
04990000	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	21.881,00	23.229,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		11.025,29
05992000	Campingplätze		11.025,29
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	302.759,57	304.513,57
06120000	Skulpturen	173.098,77	173.888,77
06190000	Kunstgegenstände, Denkmäler / sonstige Kunstgegenstände	63.035,00	63.968,00
06590000	Denkmäler / sonstige Kulturdenkmäler	66.625,80	66.656,80
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	67.891,85	77.948,54
07119000	Fahrzeuge / sonstige Dienstfahrzeuge	2.120,58	3.291,54
07150000	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	21.566,00	24.762,00
07181000	Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	14.868,00	17.044,00
07183000	Mäheinrichtungen	198,00	436,00
07189000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte	5.046,27	4.518,00
07190000	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	1.478,00	4.494,00
07210000	Energieversorgung	5.762,00	
07300000	Betriebsvorrichtungen	16.853,00	23.403,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	120.974,58	124.278,21
08212000	Lagereinrichtungen	2.133,00	4.024,00
08213000	Werkzeuge	65,00	103,00
08221000	Büromöbel	73,00	1.309,00
08224000	Hardware und EDV-technische Ausstattung	8.010,28	4.585,39
08229000	Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	8.388,60	
08230000	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	51.659,00	51.659,00

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
08240000	Geringwertige Vermögensgegenstände	1,00	185,00
08290000	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere / sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.644,70	62.412,82
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.048.279,91	686.277,63
09100000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	63.363,06	
09600000	Anlagen im Bau	984.916,85	686.277,63
1.3.	Finanzanlagen	300,00	300,00
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen	300,00	300,00
11190000	Beteiligungen / Sonstige Anteilsrechte	300,00	300,00
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	1.022.211,11	775.111,80
2.1.	Vorräte	26.317,36	63.637,98
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	26.317,36	63.637,98
14320000	Waren	26.317,36	63.637,98
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	995.893,75	711.473,82
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	222.464,74	106.783,05
15143000	Gebührenforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	-82,80	-18,80
15149000	Gebührenforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	75,00	75,00
15150000	Gebührenforderungen / gegen den privaten Bereich	1.664,00	738,00
15151000	Gebührenforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	3.973,22	4.581,96
15159000	Gebührenforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	7.537,72	17.596,43
15242000	Beitragsforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land	39.173,00	
15250000	Beitragsforderungen / gegen den privaten Bereich	532,52	

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
15252000	Beitragsforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich		360,51
15343000	Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		-0,34
15345000	Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Anstalten	0,86	
15351000	Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	45.840,57	46.290,98
15359000	Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	34.109,44	18.418,37
15431000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen Sondervermögen / gegen Eigenbetriebe	561,92	561,92
15442000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land	2.931,55	-8.814,45
15443000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	7.663,78	162,49
15444000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Zweckverbände	3.026,00	8.926,00
15449000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	6.002,65	900,00
15451000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	1.072,85	950,35
15459000	Forderungen aus Transferleistungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	3.055,92	5.541,49
15542000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land	1.000,00	
15543000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	342,75	594,32
15546000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Sparkassen	500,00	
15549000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	-40,00	-40,00
15550000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den privaten Bereich	3.177,88	
15551000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	33.245,38	7.627,13
15559000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	26.651,64	2.041,24
15590000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen Sonstige	448,89	290,45
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35.671,05	18.018,72
16510000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	28.981,35	9.624,11
16590000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	8.829,31	7.205,66
16900000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen Sonstige	-2.139,61	1.188,95
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
16310000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen Sondervermögen / gegen Eigenbetriebe	150,00	150,00
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	717.918,20	569.830,93
16420000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land	58,00	58,00
16430000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	552.936,70	554.133,74
16440000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Zweckverbände	196,50	143,91
16490000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	142.837,41	1.088,00

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
17420000	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land	21.889,59	13.945,56
17430000	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		461,72
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	19.689,76	16.691,12
17619000	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den sonstigen inländischen Bereich / private Unternehmen / Sonstige	2.116,01	2.102,75
17639000	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den sonstigen inländischen Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich / Sonstige	1.201,00	1.239,00
17910000	Vorschussgelder	2.220,00	2.220,00
17920000	Sonstige / ungeklärte Zahlungsvorgänge	1.076,26	847,04
17934000	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	8.405,52	
17970000	Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre		5.412,62
17990000	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige	4.070,97	4.269,71
17991950	Kautionen	600,00	600,00
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		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.561,09	5.919,92
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.561,09	5.919,92
19400000	Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		2.449,93
19500000	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.478,40	2.445,94
19510000	Überzahlungen Kasse mit bekannter Buchungsstelle	1.082,69	1.024,05
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	23.875.150,77	23.863.260,20
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	871.365,54	1.010.105,22
1.1.	Kapitalrücklage	1.736.402,32	1.527.359,92

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
20100000	Kapitalrücklage	1.523.407,92	1.527.359,92
20100200	Berichtigung Aktiva nach Feststellung EB	212.994,40	
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Ergebnisvortrag	-517.254,70	
20300000	Ergebnisvortrag	-517.254,70	
1.4.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-347.782,08	-517.254,70
20400000	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-347.782,08	-517.254,70
2.	Sonderposten	11.293.721,04	11.403.286,53
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	11.057.306,14	11.186.458,64
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	8.214.972,43	8.382.393,57
23141000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	360.292,00	378.096,00
23142000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	6.632.505,93	6.758.988,52
23147000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von rechtsfähigen Stiftungen	11.366,11	3.885,00
23149000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	608,00	2.635,00
23159000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	1.208.568,53	1.238.789,05
23190000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von Sonstigen	1.631,86	
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.153.593,15	2.181.458,00
23249000	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	65.720,00	61.768,00
23251000	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	12.586,00	13.373,00
23259000	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.075.287,15	2.106.317,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	688.740,56	622.607,07
23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	398.023,55	387.462,06
23320000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	290.717,01	235.145,01
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	227.874,19	208.666,18
23600000	Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	227.874,19	208.666,18
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	8.540,71	8.161,71
23700000	Sonstige Sonderposten / für Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	8.540,71	8.161,71

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
2.7.	sonstige Sonderposten		
3.	Rückstellungen	370.214,06	492.246,10
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	141.501,00	142.299,00
	24310000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Beschäftigte	34.948,00	32.130,00
	24320000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Versorgungsempfänger	106.553,00	110.169,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen	228.713,06	349.947,10
	27100000 Aufwandsrückstellungen / für unterlassene Instandhaltung	77.000,00	202.000,00
	29100000 Sonstige Rückstellungen / für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	10.798,55	1.867,44
	29200000 Sonstige Rückstellungen / für geleistete Überstunden	10.783,18	15.948,33
	29500000 Sonstige Rückstellungen / für sonstige finanzielle Verpflichtungen	130.131,33	130.131,33
4.	Verbindlichkeiten	10.873.249,04	10.461.967,44
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.950.420,77	2.064.416,58
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.950.420,77	2.064.416,58
	31513100 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		747.494,53
	31513110 Postbank Zentrale 5429027030	2.185,22	
	31513120 Hypo Vereinsbank 780134506	74.431,43	
	31513130 Hypo Vereinsbank 780139023	18.894,26	
	31513140 Hypo Vereinsbank 780139931	122.707,89	
	31513150 Deutsche Genossenschafts- und Hypothekenbank 3213861200	477.313,63	
	31523100 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Sparkassen / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		1.295.748,20
	31523120 Naspa 6926661312	379.768,58	
	31523140 Naspa 6927024924	604.073,59	
	31523150 Naspa 6927802667	113.727,09	
	31540000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Girozentralen und Landesbanken	141.824,41	
	31543100 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Girozentralen und Landesbanken / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		21.173,85
	31543110 Landesbank Baden-Württemberg 610213296	15.494,67	
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	147.794,52	53.579,07
35510000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / private Unternehmen	65.789,88	40.190,02
35512000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / private Unternehmen / Sicherheitseinbehalte	6.388,16	
35590000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / sonstiger privater Bereich	2.826,77	1.953,03
35900000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber Sonstigen	72.789,71	11.436,02
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-3.528,66	-3.145,84
35310000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber Sondervermögen / gegenüber Eigenbetrieben	-3.528,66	-3.145,84
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.539.085,05	8.324.696,21
35410000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem Bund	114,13	
35420000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem Land		617,37
35430000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.455,74	35.156,19
35450000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Anstalten	5.990,08	
35490000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	955,93	
36420000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem Land	-106.991,56	
36430000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	26.542,84	142.122,23
36450000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Anstalten	2.572,86	
36490000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	648,00	
37420000	Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem Land	659,51	538,72
37430000	Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	549.501,90	549.501,90
37431000	Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / laufendes Verrechnungskonto	7.886.799,71	7.423.928,05
37481000	Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen / laufendes Verrechnungskonto	164.212,14	171.207,98
37490000	Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.623,77	1.623,77
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	239.477,36	22.421,42
37610000	Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich / gegenüber privaten Unternehmen	189.275,02	7.038,19
37940000	Sonstige / weiterzuleitende Spenden	500,00	

Vermögensrechnung 2018
Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2018

Nr.	Bezeichnung	lfd.Jahr 2018	Vorjahr 2017
37950000	Sonstige / ungeklärte Zahlungseingänge	46.876,15	6.880,03
37960097	Umsatzsteuerzahllastkonto		276,57
37962000	Umsatzsteuer 16%, 19 %		101,30
37970000	Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben		-29,00
37990000	Sonstige Verbindlichkeiten / Sonstige	-539,76	4.588,38
37991950	Kautionen	3.365,95	3.565,95
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	466.601,09	495.654,91
39100000	Passive Rechnungsabgrenzung / aus erhaltenen Zuwendungen	453.531,61	459.919,38
39900000	Passive Rechnungsabgrenzung / Sonstige	275,00	275,00
39999999	Überzahlungen der Kasse mit bekannter Buchungsstelle	12.794,48	35.460,53
	Summe Passiv	23.875.150,77	23.863.260,20

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 F 1
§ 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 ab Seite 93
§ 44 Abs. 4	<i>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</i>	Entfällt
§ 45 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in der Finanzrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 93
§ 45 Abs. 4	<i>Außerordentliche Ein- und Auszahlungen</i>	Entfällt
§ 46 Abs. 2	<i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilergebnisrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 93
§ 46 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilfinanzrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 93.
§ 47 Abs. 2	<i>Erhebliche Unterschiede in Bilanzposten</i>	

A. Rechtsgrundlagen

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

B. Gliederung

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

Gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO 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

		01.01.2018	31.12.2018
		EURO	EURO
Immaterielle Vermögensgegenstände		662.537,95	614.896,22
Sachanlagen		22.419.390,53	22.234.182,35
Finanzanlagen		300,00	300,00
Summe Anlagevermögen		23.082.228,48	22.849.378,57

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

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	Stand 01.01.2018	Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Afa=Abschreibung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO			EURO	EURO
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	Z	A		
		U	U		
			Afa	0,00	1,00
Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	534.777,53	Z	72.466,49	A	
		U	U		
			Afa	30.143,58	577.100,44
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	127.759,42	Z	A	89.964,64	
		U	U		
			Afa		37.794,78
Insgesamt	662.537,95		72.466,49	120.108,22	614.896,22

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 Gehweg Obertal	10.277,10 €
Ausbau Bezirksstraße	46.683,54 €
Erneuerung Kaltbachbrücke B 417- Anteil	15.505,85 €
Gesamtsumme	<u>72.466,49 €</u>

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). Entsprechende Kosten sind als Investitionskostenzuschuss bei der Stadt Nassau bilanziert worden.

D.1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Zugänge:	
LED Umrüstung Straßenbeleuchtung-Entnahme Kapitalstock	<u>89.964,64 €</u>

Kapitalstock Süwag: Die Höhe des Kapitalstockes zum Bilanzstichtag 31.12.2018 wurde teilweise durch Saldenbestätigung belegt. Die Süwag Energie AG hat ein vom Kalenderjahr abweichendes Geschäftsjahr. Die Zinsen in Höhe von 537,91 € wurden erfolgswirksam im Haushaltsjahr verbucht.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2018	Z U K	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afa A U K	Abschreibung Abgang Umbuchung Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
Wald, Forsten	5.125.053,21	Z		A		
		U		U		
				Afa		5.125.053,21
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.288.293,29	Z	594,19	A	14,89	
		U		U		
				Afa	193.636,60	1.095.235,99
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.784.597,11	Z	1.534.411,39	A	1.321.416,99 €	
		U	19.200,83	U	2.104,83	
				Afa	118.578,07	5.896.109,44
Infrastrukturvermögen	9.017.403,68	Z	549,91	A	600,00	
		U		U		
				Afa	439.475,79	8.577.877,80
Bauten auf fremdem Grund und Boden	11.025,29	Z	7.173,24	A	19.200,83	
		U	2.104,83	U		
				Afa	1.102,53	0,00
Kunstgegenstände, Denkmäler	304.513,57	Z		A		
		U		U		
				Afa	1.754,00	302.759,57
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	77.948,54	Z	93.133,46	A	93.132,46	
		U		U	7.730,31	
				Afa	17.788,00	67.891,85
Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.278,21	Z	17.533,49	A		
		U		U	1.940,56	
		Afa		Afa	18.896,56	120.974,58
				Auf gel. Afa		
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	686.277,63	Z	390.771,21	A	22.979,18	
		U		U	5.789,75	
				Afa	0,00	1.048.279,91
Insgesamt	22.419.390,53		2.065.472,55		2.260.351,60	22.234.182,35

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:	
Friedhofsweg (neu angelegt - unbefestigt)	594,19 €
Gesamtsumme:	<u>594,19 €</u>

D 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zugänge:	
fusionsbedingte Rückübertragung Verwaltungsgebäude von VG auf die Stadt Nassau	
urspr. AHK gem. Gutachten	1.534.411,39 €
abzgl. aufgelaufene Afa bis zum Stichtag	-1.321.416,99 €
Gesamtsumme:	<u>212.994,40 €</u>

Umbuchungen Zugang:	
Wohnmobilstellplätze	19.200,83 €
anteilige Afa bis zum Zeitpunkt der Umbuchung	-2.104,83 €

D 1.2.4 Infrastrukturvermögen

Zugänge:	
Erwerb von Gehwegflächen "Ackerweg" KP und Nebenkosten	549,91 €
Gesamtsumme:	<u>549,91 €</u>
Abgänge:	
Verkauf Teilfläche Bahnhofstraße - Ausgleichszahlung nach Fortführungsmitteilung	600,00 €
Gesamtsumme:	<u>600,00 €</u>

D 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

Zugänge:	
Wohnmobil Ver- und Entsorgungsstation	7.173,24 €
Umbuchung Zugang:	
anteilige Afa Wohnmobilstation	2.104,83 €
Umbuchung Abgang:	
Gesamtkosten Wohnmobil Ver- u. Entsorgungsstation	-19.200,83 €

D 1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Abgänge	
Verkauf Straßenreinigungsmaschine Swingo 200 BJ 2009	
ursprüngliche Anschaffungskosten	93.133,46 €
abzgl. Afa-Wert zum Stichtag des Verkaufes	93.132,46 €
Erlös aus dem Verkauf (Ergebnisrechnung)	7.999,00 €

Umbuchung Zugang	
Pumpen-Stromversorgung Eisweiher, Mühlbach	5.789,75 €
Bauer Kipptraverse für Kippbehälter	1.940,56 €
Gesamtsumme:	7.730,31 €

D 1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zugänge:	
Server	5.134,65 €
Terra PC Micro 5000 -Silent Greenline	625,90 €
Akustikplatten f. Museumsraum (Zuwendung Leifheit Stiftung)	8.603,70 €
Defibrillator inkl. Wandkasten	1.228,68 €
Bauer Kipptraverse für Kippbehälter	1.940,56 €
Gesamtsumme:	<u>17.533,49 €</u>
Umbuchungen Abgang	
Bauer Kipptraverse für Kippbehälter	-1.940,56 €
Gesamtsumme:	<u>-1.940,56 €</u>

D 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Zugänge:	
DSK Stadtsanierung	63.363,06 €
Stadtsanierung Hohe Lay Str. / Arnsteiner Straße	17.944,28 €
Verkehrsberuhigung Obertal	1.502,53 €
Renovierung Stadthalle	97.349,80 €
Errichtung Radstätte	199.955,09 €
PV-Anlage Eisweiher	10.656,45 €
Gesamtsumme:	<u>390.771,21 €</u>

Ende des Jahres 2016 wurde seitens der Stadt Nassau für die Stromversorgung der Pumpen für den Eisweiher eine PV-Anlage bestellt. Die Abwicklung erfolgte im Jahr 2017. Nach Beratung in den Gremien wurde aufgrund von Mehrkosten beschlossen, diese Anlage nicht zu installieren. Es wurde mit der Firma Pfaff vereinbart, diese Anlage zurückzunehmen und mit anderen Aufträgen zu verrechnen.

Abgänge:	
PV - Anlagen Eisweiher - Verrechnung mit RG Elektroversorgung Ladestation (Radstation Dt. Einheit)	3.743,35 €
PV - Anlage Eisweiher - Verrechnung Fa. Paff	1.123,35 €
Umbuchung anteilige Vorsteuer	18.112,48 €
Gesamtsumme:	<u>22.979,18 €</u>
Umbuchung Abgang	
PV - Anlage Eisweiher - Verrechnung mit RG Pfaff für Stromversorgung Pumpen Eisweiher	5.789,75 €

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 Genossenschaftsanteile / Geschäftsanteile an der Volksbank.

	Stand 01.01.2018	Z U K	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afa A U K	Abschreibung Abgang Umbuchung Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
Beteiligungen	300,00	Z		A		300,00
		U		U		
				Afa		
Insgesamt	300,00		0,00		0,00	300,00

Erläuterungen zu den Veränderungen der einzelnen Finanzanlagen:

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: 31.12.2017	Kaufpreis	Sopo	Buchgewinn	Stand: 31.12.2018
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 / Salzaugewerbeg.	29.903,64 €	191.589,94 €	55.572,00 €	106.114,30 €	- €
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 €	58.156,00 €	21.666,72 €	31.371,55 €	- €
1432	Flur 57, Flst.Nr. 251 - Schlossberg 2	2.299,25 €	140.211,00 €	53.509,71 €	84.402,04 €	- €
1432	Flur 57, Flst.Nr. 250 - Schlossberg 4	4.708,23 €				4.708,23 €
	Summe:	63.637,98 €	389.956,94 €	130.748,43 €	221.887,89 €	26.317,36 €

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 wertzuberechtigten. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertzuberechtigten. Erlassene Forderungen sind nicht anzusetzen. Im Rahmen der vorbereitenden Arbeiten haben wir entsprechende Wertberichtigungen bei den Kassenresten vorgenommen.

Zur Erläuterung verweisen wir auf den folgenden Forderungsspiegel:

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand der Wert- berichtigungen zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	222.464,74	0,00	0,00	222.464,74	0,00	0,00	222.464,74	106.783,05
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35.671,05	0,00	0,00	35.671,05	0,00	0,00	35.671,05	18.018,72
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	717.918,20	0,00	0,00	717.918,20	0,00	0,00	717.918,20	569.830,93
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	19.689,76	0,00	0,00	19.689,76	0,00	0,00	19.689,76	16.691,12
-	Summe Forderungen	995.893,75	0,00	0,00	995.893,75	0,00	0,00	995.893,75	711.473,82

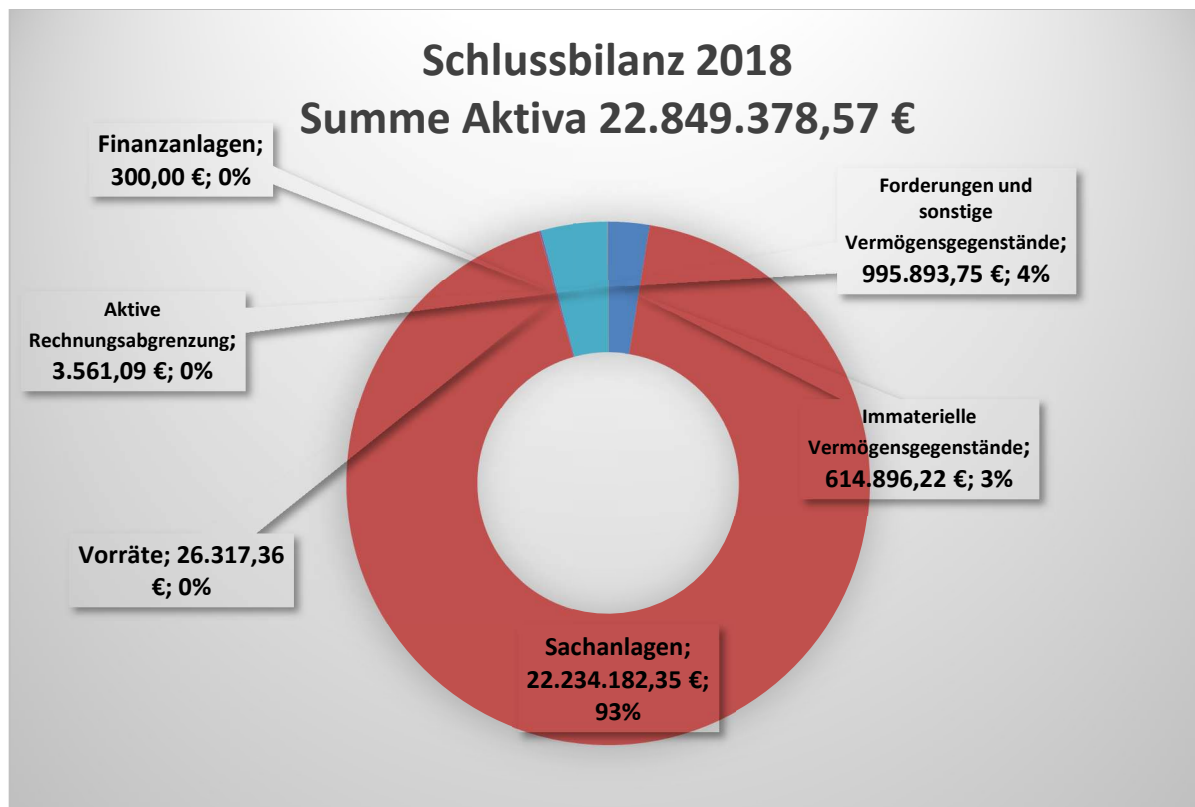
D.4 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

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.

	01.01.2018	31.12.2018
	EURO	EURO
Aktive Rechnungsabgrenzung	5.919,92	3.561,09



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.

Stand des Eigenkapitals zum 01.01.2018	1.010.105,22 €
Rückübertragung Verwaltungsgebäude / GS	212.994,40 €
Sonderposten f. Grundstück Rathaus	- 3.952,00 €
Ergebnis des Jahres 2018	- 347.782,08 €
Stand 31.12.2018	871.365,54 €

Die Rückübertragung des Vermögens auf die Stadt Nassau (Erläuterung siehe Kapitalrücklage) hat das Eigenkapital um 209.042,40 € verbessert.

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.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2018	Z= Zugang	Korrektur Eröffnungs bilanz	A= Abgang	Stand 31.12.2018
	EURO	EURO		EURO	EURO
E.1.1. Kapitalrücklage	1.527.359,92		212.994,40 -3.952,00		1.736.402,32
E. 1.2. sonst. Rücklagen					
E 1.3. Ergebnisvortrag	0,00				-517.254,70
E 1.4. Jahresergebnis	-517.254,70				-347.782,08

Anmerkung zur Korrektur:

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

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

Der Restbuchwert zum Stichtag beträgt 212.994,40 € für das Verwaltungsgebäude nebst Außenanlagen. Der Sonderposten für das Grundstück Rathaus (Flur 58 Flst. 185 / 0) beträgt 3.952,00 € (Ausgleichsbetrag aufgrund der Stadtsanierung – sanierungsbedingte Bodenwerterhöhung)

E.1.3 Ergebnisvortrag

Das Ergebnis des Jahres 2017, der Jahresfehlbetrag in Höhe von -517.254,70 € ist entsprechend vorgetragen worden.

E.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung 2018 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -347.782,08 € 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 01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
aus Zuwendungen	8.382.393,57	Z	136.609,19	A		8.214.972,43
		U	51.299,00	U		
				Aufl	355.329,33	
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.181.458,00	Z	79.128,43	A		2.153.593,15
		U	11.536,35	U		
				Aufl	118.529,63	
aus Anzahlungen für Anlagevermögen	622.607,07	Z	128.968,84	A		688.740,56
		U		U	62.835,35	
				Aufl		
aus Grabnutzungsentgelten	208.666,18	Z	29.484,15	A	140,00	227.874,19
		U		U		
				Aufl	10.136,14	
aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	8.161,71	Z	412,00	A		8.540,71
		U		U		
				Aufl	33,00	
Insgesamt	11.403.286,53		437.437,96		547.003,45	11.293.721,04

E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

	Stand 01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
vom Bund		Z		A		
	378.096,00	U		U		360.292,00
				Aufl.	17.804,00	
vom Land		Z	124.330,79	A		
	6.758.988,52	U	51.299,00	U		6.632.505,93
				Aufl.	302.112,38	
von rechtsfähigen Stiftungen		Z	8.103,70	A		
	3.885,00	U		U		11.366,11
				Aufl.	622,59	
vom sonstigen öffentlichen Bereich		Z		A		
	2.635,00	U		U		608,00
				Aufl.	2.027,00	
vom sonstigen privaten Bereich		Z	2.500,00	A		
	1.238.789,05	U		U		1.208.568,53
				Aufl.	32.720,52	
von Sonstigen	0,00		1.674,70	A		
				U		1.631,86
				Aufl.	42,84	
Insgesamt	8.382.393,57		187.908,19		355.329,33	8.214.972,43

E. 2.2.1. sonstige Sonderposten - vom Land

Zugang:	
Zuwendung des Landes - Radwegprojekt "Deutsche Einheit" 1. Mittelabruf	<u>124.330,79 €</u>

Umbuchung:	
Zuwendung des Landes - Gehweg im Bereich Kaltbachdurchlass Nassau	<u>51.299,00 €</u>

E. 2.2.1. sonstige Sonderposten - von der EU

Zugang:	
Zuschuss Leifheit Stiftung - Akkustische Verbesserung Museumsraum	<u>8.103,70 €</u>

E. 2.2.1. sonstige Sonderposten – vom sonstigen privaten Bereich

Zugang:	
Erwerb von Spielgeräten	<u>2.500,00 €</u>

E. 2.2.1. sonstige Sonderposten – von Sonstigen

Zugang:	
Zuschuss für die Wartehalle Bahnhofsvorplatz	<u>1.674,70 €</u>

E.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

	Stand 01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
vom sonstigen öffentlichen Bereich	61.768,00	Z	3.952,00	A		
		U		U		65.720,00
				Afa		
von privaten Unternehmen	13.373,00	Z		A		
		U		U		12.586,00
				Afa	787,00	
vom sonstigen privaten Bereich	2.106.317,00	Z	75.176,43	A		
		U	11.536,35	U		2.075.287,15
				Afa	117.742,63	
Insgesamt	2.181.458,00		90.664,78		118.529,63	2.153.593,15

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

Zugang:	
Sopo aus Rückübertragung GS Rathaus (sanierungsbedingte Bodenwerterhöhung)	<u>3.952,00 €</u>

Nähere Erläuterungen hierzu - siehe Kapitalrücklage.

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

Zugang:	
Sopo Erschließungsbeiträge aus Verkauf von Grundstücke Schlossberg 2 und 8	<u>75.176,43 €</u>

Umbuchung:	
Ausbaubeiträge Bezirksstraße	7.015,80 €
Ausbaubeiträge Obertal	4.520,55 €
Summe:	11.536,35 €

E.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

	Stand 01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
aus Zuwendungen	387.462,06	Z	61.860,49	A		
		U		U	51.299,00	398.023,55
				Aufl.		
Beiträge u.ä. Entgelten	235.145,01	Z	67.108,35	A		
		U		U	11.536,35	290.717,01
				Aufl.		
Insgesamt	622.607,07		128.968,84		62.835,35	688.740,56

E. 2.2.3. Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen

Zugang:	
Zuwendungen Land - Nebenanlagen Bezirksstraße	39.173,00 €
Zuwendungen Land - Nebenanlagen Obertal - Kaltbachtal	12.126,00 €
Zuwendung zu städtischen Sanierung (DSK)	10.561,49 €
Summe:	61.860,49 €

Umbuchung:	
Zuwendungen Land - Nebenanlagen Bezirksstraße	-39.173,00 €
Zuwendungen Land - Nebenanlagen Obertal - Kaltbachtal	-12.126,00 €
Summe:	-51.299,00 €

Zugang:	
Erschließungsbeiträge - In der Salzaue -	55.572,00 €
Ausbaubeiträge - Nebenanlagen Bezirksstraße	7.015,80 €
Ausbaubeiträge - Nebenanlagen Obertal Kaltbachbrücke	4.520,55 €
Summe:	67.108,35 €

Umbuchung:	
Ausbaubeiträge - Nebenanlagen Bezirksstraße	-7.015,80 €
Ausbaubeiträge - Nebenanlagen Obertal Kaltbachbrücke	-4.520,55 €
Summe:	-11.536,35 €

E.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

	Stand 01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
Grabnutzungs- entgelte	208.666,18	Z	29.484,15	A	140,00	227.874,19
		U		U		
				Aufl.	10.136,14	
Insgesamt	208.666,18		29.484,15		10.276,14	227.874,19

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

E.2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelten

	Stand 01.01.2018		Z= Zugang U= Umbuchung K= Korrektur EB		Aufl.= Auflösung A= Abgang U= Umbuchung K= Korrektur EB	Stand 31.12.2018
	EURO		EURO		EURO	EURO
für Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	8.161,71	Z	412,00	A		8.540,71
		U		U		
				Aufl.	33,00	
Insgesamt	8.161,71		412,00		33,00	8.540,71

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

E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2018 EURO	Zuführung EURO	Entnahme EURO	Auflösung	Stand 31.12.2018 EURO
Rückstellung für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	142.299,00	2.818,00		3.616,00	141.501,00
Sonst. Rückstellung	349.947,10	8.931,11		130.165,15	228.713,06
Insgesamt	492.246,10	11.749,11		133.781,15	370.214,06

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 01.01.2018 EURO	Zuführung EURO	Entnahme	Auflösung EURO	Stand 31.12.2018 EURO
für Aktive	32.130,00	2.818,00			34.948,00
für Versorgungsempfänger	110.169,00			3.616,00	106.553,00
Insgesamt	142.299,00	2.818,00	0,00	3.616,00	141.501,00

E.3.4. Sonstige Rückstellungen

Die Rückstellungen sind insgesamt in Höhe der erwarteten Inanspruchnahme angesetzt:

	Stand 01.01.2018 EURO	Zuführung EURO	Entnahme EURO	Auflösung EURO	Stand 31.12.2018 EURO
für unterlassene Instandhaltung	202.000,00			125.000,00	77.000,00
Urlaubsrückstellung	1.867,44	8.931,11			10.798,55
Überstundenrückstellung	15.948,33			5.165,15	10.783,18
für sonstige finanzielle Verpflichtungen	130.131,33				130.131,33
Insgesamt	349.947,10	8.931,11	0,00	130.165,15	228.713,06

Zusammenstellung der Instandhaltungsrückstellung:

Produkt	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	Stand: 31.12.2017	Zuführung	Auflösung	Auflösung	Stand: 31.12.2018
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 €	- €		125.000,00 €	77.000,00 €

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 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
	Verbindlichkeiten									
1	Anleihen	0	0	0	0	0	0	0		0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	257.271,12	758.833,26	934.316,39		0	1.950.420,77	0		2.064.416,58
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	257.271,12	758.833,26	934.316,39			1.950.420,77	0		2.064.416,58
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0		0
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0	0		0
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0	0	0	0		0
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	141.406,36	6.388,16	0	147.794,52	0	147.794,52	0		53.579,07
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0	0	0	0	0		0
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0		0
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0		0
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-3.528,66		0	-3.528,66	0	-3.528,66	0		-3.145,84
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.539.085,05		0	8.539.085,05	0	8.539.085,05	0		8.324.696,21
13	Sonstige Verbindlichkeiten	239.477,36			239.477,36	0	239.477,36	0		22.421,42
-	Summe Verbindlichkeiten	9.173.711,23	765.221,42	934.316,39	8.922.828,27	0	10.873.249,04	0		10.461.967,44

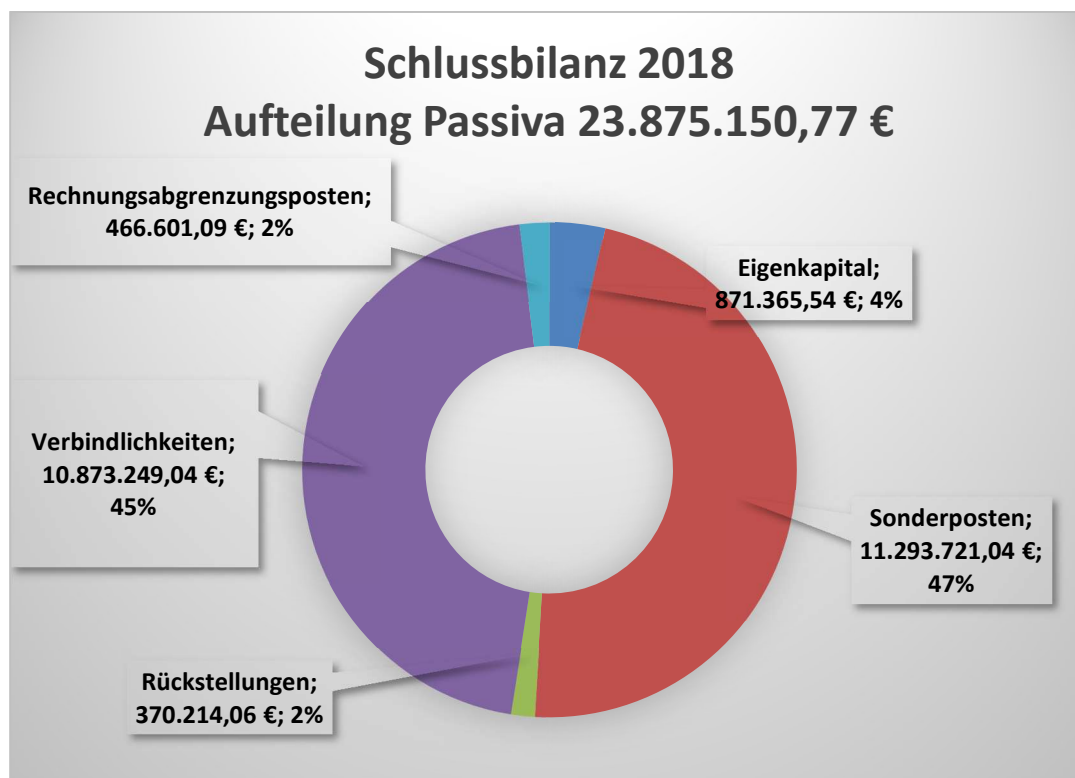
E.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

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 sonstiger 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 Eheleute 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 €.

01.01.2018	31.12.2018
EURO	EURO
495.654,91	466.601,09



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 2018
Friedhof- und Bestattungswesen	55300	- 41.321,12 €
Stadthalle	57312	1.093,41 €
Grillhütte	57319	- 50.763,35 €

F.2 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Stadt ist an der Trägerschaft einer Sparkasse nicht beteiligt.

F.3 Währungsumrechnungen

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

F.4 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

1. Unentgeltlich 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 65929 Frankfurt, Brünigstr. 1 einen Konzessionsvertrag 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,-- € 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 im Kindergarten 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 2018 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

Die Zusatzversorgung ist eine besondere Form 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 2018:

Vom 01.01. bis 30.06.2018 - 6,00 % und ab dem 01.07. bis 31.12.2018 - 6,10 %

Die Versorgungszusage erstreckt sich auf Altersrente, Erwerbsminderungsrente sowie Hinterbliebenenrenten (gemäß gültiger Satzung der ZVK).

Der Umlagesatz des im HHJ 2018 erhobenen Sanierungsgeldes betrug 2,3 % der Bruttolohn- und Gehaltssumme.

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

F.13 Derivative Finanzinstrumente

Die Stadt Bad Ems 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 2018 beträgt insgesamt 26 Beschäftigte:

davon 8 Minijobber
 18 Hauptbeschäftigte

G. Mitglieder Stadtrats

Der Stadtrat bestand im Jahr 2018 aus folgenden Mitgliedern:

Name	Vorname	Funktion
Wenzel	Armin	Stadtbürgermeister
Reinhardt	Thorsten	1. Beigeordneter, zugleich Ratsmitglied
Hofmann	Lothar	2. Beigeordneter, zugleich Ratsmitglied
Wiegand	Wolfgang	3. Beigeordnete
Diel	Alfred	Ratsmitglied
Ens	Olga	Ratsmitglied
Hehner	Rainer	Ratsmitglied
Kiziltoprak	Ihsan	Ratsmitglied
Kiziltoprak	Cengiz	Ratsmitglied
Klimaschka	Dr. Thomas	Ratsmitglied
Liguori	Manuel	Ratsmitglied
Meyer	Wolf	Ratsmitglied
Minor	Manuel	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.

III.1 Rechenschaftsbericht

Gemäß § 49 GemHVO

Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht

A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt

A.1. Bilanz

A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung

A.2.1 Plan- / Ist-Abweichungen Erträge

A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung

A.4 Haushaltsausgleich

A.5 Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF-RP)

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

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

B.2 Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen

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

D. Chancen und Risiken

A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt

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

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

A.1. Bilanz

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

Stand 01.01.2018	Jahresüber- schuss/- fehlbetrag	Berichtigung Aktiva nach Feststellung EB	Berichtigung Passiva nach Feststellung EB	Stand 31.12.2018
EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1.010.105,22	-347.782,08	212.994,40	3.952,00 €	871.365,54

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 23.875.150,77 €.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 11.243.463,10 € (Vorjahr: 10.954.213,50 €). Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben sich die Verbindlichkeiten insgesamt betrachtet um 289.249,56 € erhöht.

Dies ist vor allem der Zunahme der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (+462.871,66 €) geschuldet. Dafür haben sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen um 113.995,81 € vermindert.

Das Vermögen ist in Höhe von 11.293.721,04 € durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben sich die Sonderposten um 109.565,49 € verringert.

A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -347.782,08 € ausgewiesen, der um 20.368,92 € unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag von -368.151,00 € liegt. Im Haushaltsvorjahr hat die Stadt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -517.254,70 € erwirtschaftet. Damit ist das Jahresergebnis gegenüber dem Haushaltsvorjahr um 169.472,62 € besser ausgefallen.

Die Gründe die zur Verbesserung des Jahresergebnisses beigetragen haben, sind unter Punkt A.2.1 erläutert.

A.2.1 Plan- /Ist-Abweichungen Erträge

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

	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Steuern und ähnliche Abgaben	5.196.000,00	5.093.566,12	-102.433,88
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge	793.489,00	803.113,29	9.624,29
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	321.980,00	318.593,85	-3.386,15
privat.-rechtl. Leistungsentgelte	377.899,00	371.994,73	-5.904,27
Kostenerst. & -umlagen	32.827,00	30.112,64	-2.714,36
sonst. laufende Erträge	363.002,00	517.541,66	154.539,66
Zins- und sonst. Finanzerträge	13.516,00	23.896,63	10.380,63
Summe der laufenden Erträge	7.098.713,00	7.158.818,92	60.105,92

Steuern und ähnliche Abgaben

Die tatsächlichen Erträge aus der Gewerbesteuer (Konto 401310) sind mit 2.285.728,33 € niedriger ausgefallen als der Planansatz von 2.400.000,00 €. Das Vorjahresergebnis wurde um 340.296,32 € überschritten.

Auch wurden beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (Konto 402100) und dem Familienleistungsausgleich (Konto 405210) die Ansätze um 5.153,00 € bzw. 3.843,66 € überschritten.

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Konto 402200) wurde ebenfalls um 2.647,01 € überschritten.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind mit 803.113,29 € um 9.624,29 € höher ausgefallen als veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind mit 318.593,85 € um - 3.386,15 € niedriger ausgefallen als ursprünglich veranschlagt.

Die Erträge bei den Entgelten für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (Konto 432100) blieben um 8.819,34 € unter dem Planansatz von 17.250,00 €.

Dafür sind die Erträge bei den Entgelten für das Bestattungswesen (Konto 432240) um 4.874,59 € und beim Tourismusbeitrag (Konto 436100) um 2.165,59 € höher ausgefallen als veranschlagt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus den privatrechtlichen Leistungsentgelten liegen mit 371.994,73 € um 5.904,27 € unter dem Planansatz.

Die Erträge aus Verkäufen von Vorräten – Holzverkäufe - (Konto 441100) sind im Ergebnis um 3.000,33 € über dem geplanten Ansatz von 322.000,00 €.

Die Erträge aus Mieten und Pachten (Konto 441200) sind mit 36.215,12 € unter dem Planansatz von 47.600,00 €.

Kostenerstattungen und -umlagen

Die Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen liegen mit 30.112,64 € im Ergebnis 2.714,36 € unter dem geplanten Ansatz von 32.827,00 €.

Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge liegen mit 517.541,66 € um 154.539,66 € über dem Planungsansatz von 363.002,00 €.

Es gab Mehrerträge von 14.572,00 € bei den Konten 461110 und 461120 – Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.

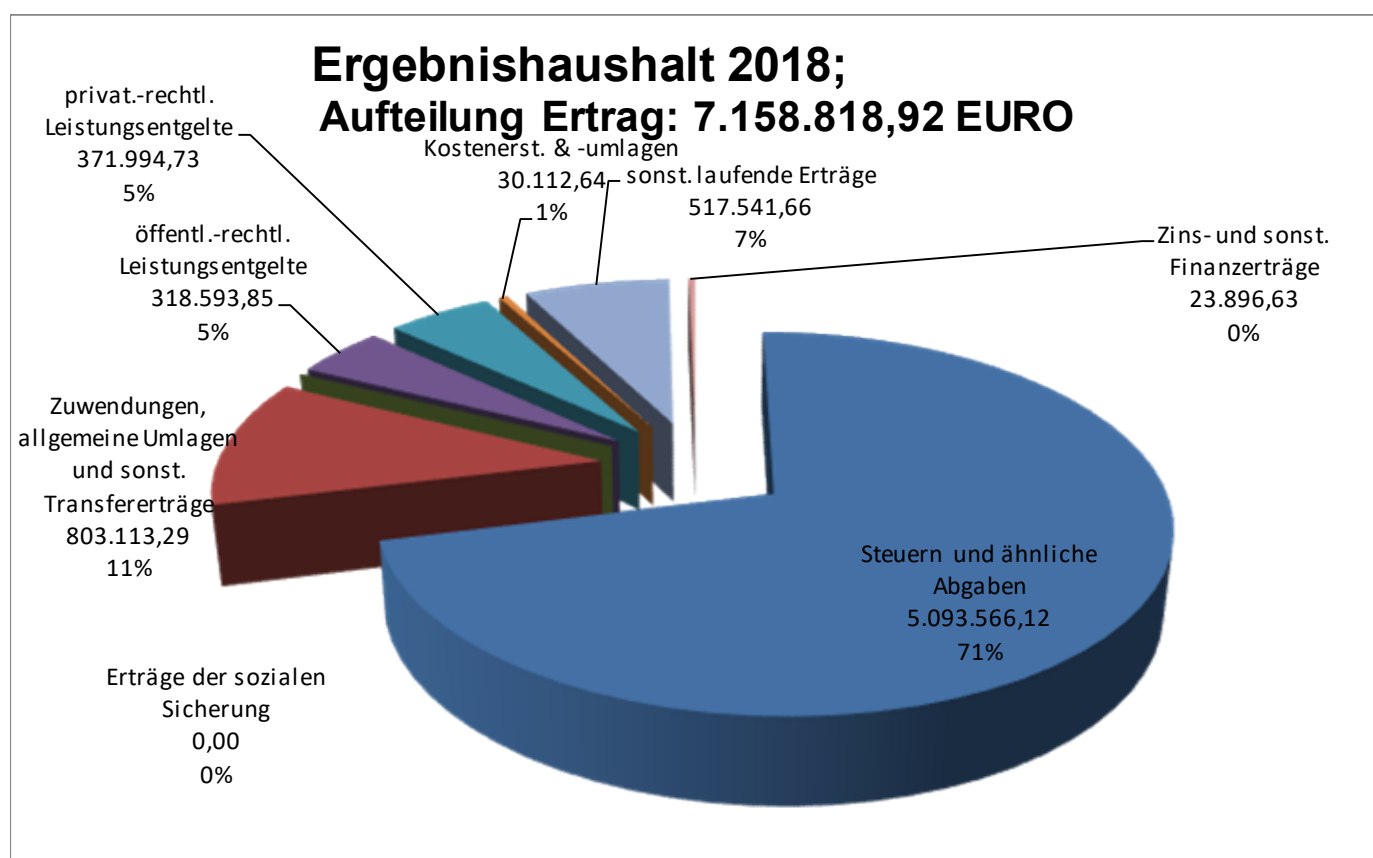
Bei den Konzessionsabgaben (Konto 462500) waren mit 141.377,94 € 5.377,94 € mehr erzielt worden als der Planansatz von 136.000,00 €.

Ursächlich für die Verbesserung bei den sonstigen laufenden Erträgen ist die Auflösung von gebildeten Aufwandsrückstellungen (Konto 466140). Hier sind Mehrerträge von 132.891,95 € zu verbuchen.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Hier konnte ein besseres Ergebnis erzielt werden (Ansatz 13.516,00 €, Ergebnis 23.896,63 €, Differenz 10.380,63 €).

Ursächlich für das positivere Ergebnis ist, dass die Erträge aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO; Konto 479200) um 8.809,00 € über dem Planansatz von 7.000,00 € liegen.



A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

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

	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Personalaufwendungen	856.100,00	827.667,05	-28.432,95
Versorgungsaufwendungen	19.200,00	16.450,00	-2.750,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	672.910,00	798.637,43	125.727,43
Abschreibungen	801.507,00	821.373,13	19.866,13
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	4.503.500,00	4.440.561,72	-62.938,28
sonst. laufende Aufwendungen	484.439,00	495.793,53	11.354,53
Zins- und sonstige Finanzaufwend.	129.208,00	106.118,14	-23.089,86
Summe der laufenden Aufwendungen	7.466.864,00	7.506.601,00	39.737,00

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen liegen **2018** mit 827.667,05 € unter dem Planansatz von 856.100,00 € (Differenz -28.432,95 €).

Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen liegen **2018** mit 16.450,00 € unter dem Planansatz von 19.200 € (Differenz -2.750,00 €).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lag um 125.727,43 € über den Planansätzen (Ansatz 672.910,00 €, Ergebnis 798.637,43 €). Wesentliche Unterschreitungen/Überschreitungen der Planansätze (größer 10.000 €) gab es bei folgenden Konten:

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,	1.450,00 €	29.986,79 €	28.536,79 €
523380	Straßen, Wege Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	52.300,00 €	151.615,12 €	99.315,12 €
524900	Aufwendungen für Sachleistungen	38.050,00 €	48.155,35 €	10.105,35 €
525430	Kostenerstattung an öff. Bereich	43.500,00 €	20.167,92 €	-23.332,08 €

Abschreibungen

Die Haushaltsansätze für die Abschreibungen basierten auf dem vorläufigen Anlagennachweis. Die tatsächlichen Abschreibungen lagen bei 821.373,13 € und überschritten die Ansätze (801.507,00 €) um 19.866,13 €.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Die Haushaltsansätze für die Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen fielen mit 4.440.561,72 € um 62.938,28 € niedriger aus als der Ansatz (4.503.500,00 €).

Dies ist vorwiegend der um 103.959,37 € niedrigeren Zahlung für die Gewerbesteuerumlage (Konto 543100) geschuldet.

Demgegenüber sind die Kreisumlage (Konto 544210) und die Verbandsgemeindeumlage (Konto 544230) um 10.782,00 € bzw. 12.114,88 € höher ausgefallen.

Sonstige laufende Aufwendungen

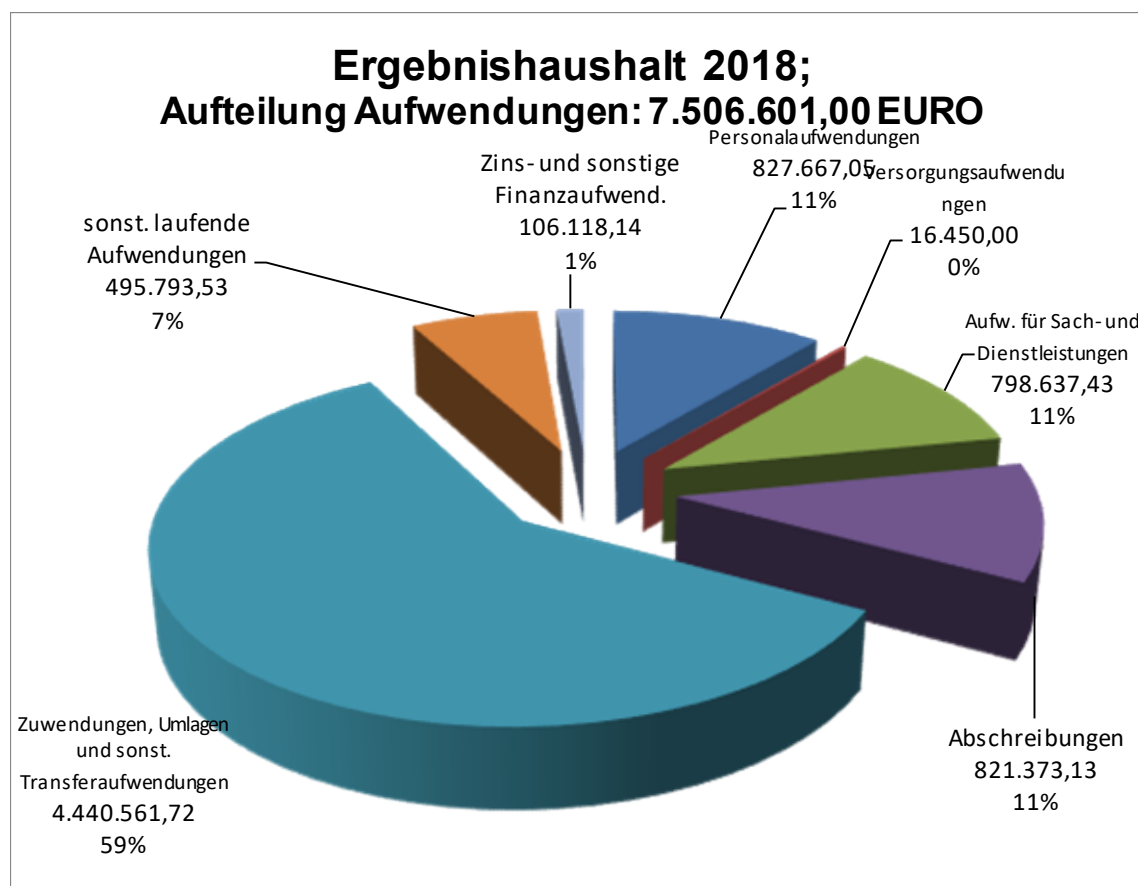
Die sonstigen laufenden Aufwendungen wurden mit einem Ansatz von 484.439,00 € geplant. Im Ergebnis wurden tatsächliche Aufwendungen in Höhe von 495.793,53 € gebucht, die um 11.354,53 € über dem Ansatz liegen.

In der Folge sind die wesentlichen Unterschreitungen/Überschreitungen (größer 5.000,00 €) dargestellt.

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
562100	Mieten und Pachten	38.070,00 €	30.347,98 €	-7.722,02 €
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	21.000,00 €	5.616,53 €	-15.383,47 €
562900	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	263.210,00 €	320.470,08 €	57.260,08 €

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

Geplant waren Aufwendungen in Höhe von 129.208,00 €, die um 23.089,86 € im Ergebnis unterschritten wurden. Dies liegt zum einen daran, dass die Zinsaufwendungen bei den Liquiditätskrediten (Konto 574300) mit 27.585,03 € um 12.414,97 € unter dem Ansatz von 40.000,00 € geblieben sind, weil die Zinsentwicklung deutlich günstiger verlaufen ist. Die Aufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (Konto 579100) fielen um 2.770,00 € niedriger aus als im Planansatz mit 9.500 € vorgesehen.



A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung

In der Finanzrechnung beträgt die Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO insgesamt -214.225,49 €

(Plan -39.217 €, Differenz -175.008,49 €).

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, die mit 291.012,53 € unter dem Planansatz von 1.906.131,00 € liegt, reicht nicht aus, um die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 466.105,63 € (Ansatz 2.190.010,76 €) zu bewältigen. Der entstandene Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 389.318,59 € deckt weder die Darlehenstilgungen in Höhe von 105.378,47 € noch die Tilgung der Liquiditätskredite bei der Einheitskasse.

Insgesamt hat die Stadt zum 31.12.2018 einen Liquiditätsstand bei der Einheitskasse von - 7.886.799,71 € ausgewiesen.

Bezeichnung	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.603.497,00	6.451.390,23	-152.106,77
Zinseinzahlungen & sonst. Finanzeinzahlungen	13.516,00	16.445,69	2.929,69
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.906.131,00	291.012,53	-1.615.118,47
Gesamteinzahlungen	8.523.144,00	6.758.848,45	-1.764.295,55
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.527.022,00	6.552.627,41	25.605,41
Zinsauszahlungen & sonst. Finanzauszahlungen	129.208,00	129.434,00	226,00
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	2.190.010,76	466.105,63	-1.723.905,13
Gesamtauszahlungen	8.846.240,76	7.148.167,04	-1.698.073,72
Einzahlungen aus Investitionskrediten	84.586,00	0,00	-84.586,00
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	116.000,00	105.378,47	-10.621,53
Saldo durchlaufender Gelder		31.825,40	31.825,40
Finanzmittelfehlbetrag (-)/ Finanzmittelüberschuss (+) 2018		-462.871,66	

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 €
	Ergebnis der Finanzrechnung 2018	- 462.871,66 €
2018	Bestand zum 31.12.2018	- 7.886.799,71 €

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

A. 4 Haushaltsausgleich

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

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

Der Haushaltsausgleich wurde nicht erreicht.

Die oben genannten gesetzlichen Voraussetzungen wurden sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung nicht erfüllt.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 347.782,08 € ab. Auch unter Berücksichtigung der Ergebnisvorträge aus Haushaltsvorjahren ist die Ergebnisrechnung nicht ausgeglichen. Der Ergebnisvortrag aus den Vorjahren beträgt -517,254,70 €.

In der Finanzrechnung überwiegen die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen nicht die der Auszahlungen (-214.225,49 €), diese reichen nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung zu decken.

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

Auf Grund des beschlossenen Haushaltsplanes 2019 geht die Stadt davon aus, dass der Haushaltsausgleich in den folgenden Haushaltsjahren nicht erreicht werden kann.

A.5 Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)

Die Stadt Nassau beantragte am 09.05.2012 die Gewährung einer Zuweisung aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz.

Die Stadt Nassau unterzeichnete am 25.05.2012 den Konsolidierungsvertrag mit dem Land Rheinland-Pfalz zur Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds.

Durch Bewilligungsbescheid vom 01.08.2018 erfolgte am 15.08.2018 die Auszahlung aus dem Entschuldungsfonds i. H. v. 120.699,00 €.

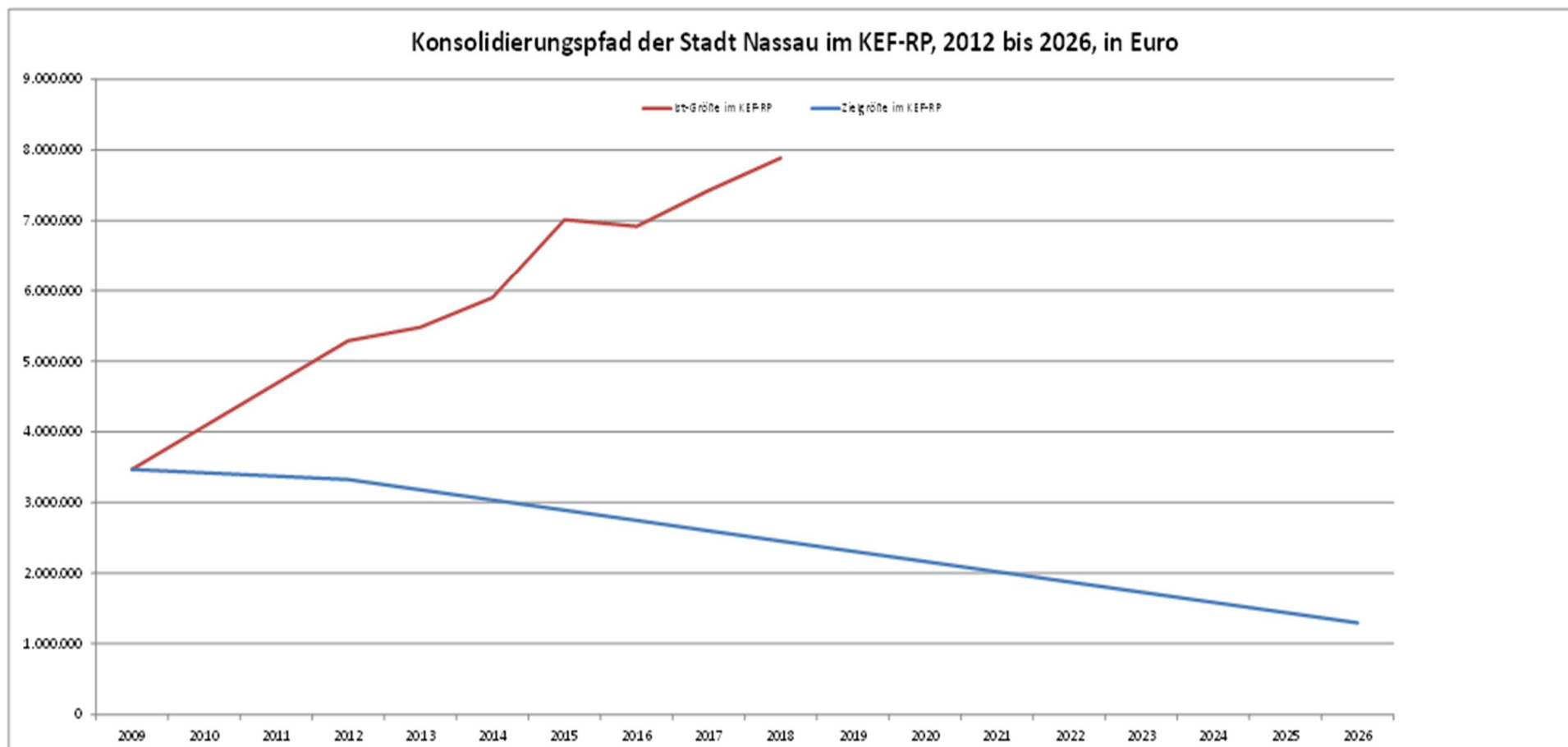
Gemäß § 2 der Vereinbarung muss die Stadt Nassau einen eigenen Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 60.350,00 € leisten, der durch Einzelmaßnahmen realisiert werden soll.

Die Konsolidierungsmaßnahmen konnten vertragsgemäß in Höhe von 194.428,48 € für das Jahr 2018 erfüllt werden.

Die Stadt Nassau nimmt mit dem maßgeblichen Liquiditätsbestand von -3.470.146,00 € teil. Zum 31.12.2018 hat sie einen Liquiditätsbestand von -7.886.799,71 €. Damit wird die Zielgröße für das Jahr 2018 nicht erreicht.

Der Stand der Liquiditätsbelastungen wird gemäß § 5 des Konsolidierungsvertrages und des Muster 5 des Leitfadens wie folgt nachgewiesen:

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	3.470.146	3.325.307	3.180.467	3.035.628	2.890.789	2.745.950	2.601.110	2.456.271	2.311.432	2.166.593	2.021.753	1.876.914	1.732.075	1.587.236	1.442.396	1.297.557
Ist-Größe	3.470.146	5.290.649	5.480.205	5.899.307	7.012.639	6.920.864	7.425.621	7.886.800								



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

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

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

Kennzahl	Formel	01.01.2018	31.12.2018
Anlagenintensität	Anlagevermögen / Bilanzsumme * 100	96,73%	95,70%
Infrastrukturintensität	Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme * 100	37,79%	35,93%
Abschreibungsaufwandsquote	gesamte Abschreibung / Gesamtaufwendungen * 100	11,75%	10,98%
Eigenkapitalquote	(Eigenkapital / Bilanzsumme) * 100	4,23%	3,65%
Sonderpostenquote	(Sonderposten / Gesamtkapital) * 100	47,78%	47,30%
Fremdkapitalquote	Fremdkapital / Gesamtkapital * 100	41,84%	47,09%
Zinslastquote	Zinsaufwendungen + sonst. Finanzaufwendungen / Gesamtaufwendungen * 100	2,62%	1,42%
Rückstellungsquote	Rückstellungen / Gesamtaufwendungen * 100	6,98%	4,95%
Personalaufwandsquote	Personalaufwand / Gesamtaufwendungen * 100	10,78%	11,06%

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.

B.2 Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen

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

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

Nach Ablauf des Haushaltsjahres **Fehler! Verweisquelle konnte nicht gefunden werden.** 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.

D. Chancen und Risiken

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

Im Rahmen des Nachtragshaushaltes für das Jahr 2018 konnte der prognostizierte Fehlbetrag bereits auf -368.151,00 € reduziert werden. Im Ergebnis konnte der angepasste Ansatz mit -347.782,08 € sogar noch um 20.368,92 € unterschritten werden.

Mit diesem Ergebnis konnte in 2018 noch die bilanzielle Überschuldung abgewendet werden. Nach dem Verlauf der jährlichen Ergebnisrechnungen wird das Eigenkapital jedoch spätestens in 2019 einen negativen Wert erreichen.

Der Haushaltsausgleich konnte im Jahr 2018 sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt nicht erreicht werden.

Daher bleibt es für die Zukunft festzuhalten, dass es ohne eine wesentliche Verbesserung der Ertragsseite und einer Reduzierung von Aufwendungen, langfristig nur schwer gelingen wird, den geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen.

Deshalb muss es oberstes Ziel sein, sämtliche Konsolidierungsmaßnahmen aufzuspüren und konsequent auszuschöpfen.

Dies hat sich der von der Stadt Nassau gebildeter Arbeitskreis zur Aufgabe gemacht.

III.3a Anlagenübersicht

gemäß § 50 GemHVO

➔ Darstellung des Musters 20 zu § 50 GemHVO

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

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	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
1.	Anlagevermögen	41.783.569,76	2.023.499,92	206.692,17	0,00	43.600.377,51	18.701.341,28	0,00	821.373,13	0,00	-1.228.284,53	20.750.998,94	22.849.378,57	23.082.228,48	1,88	52,41	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.413.084,16	72.466,49	89.964,64	0,00	1.395.586,01	750.546,21	0,00	30.143,58	0,00	0,00	780.689,79	614.896,22	662.537,95	2,16	44,06	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	12.042,67	0,00	0,00	0,00	0,00	12.042,67	1,00	1,00	0,00	0,01	0,00
Summe 1.1.1.		12.043,67	0,00	0,00	0,00	12.043,67	12.042,67	0,00	0,00	0,00	0,00	12.042,67	1,00	1,00	0,00	0,01	0,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.273.281,07	72.466,49	0,00	0,00	1.345.747,56	738.503,54	0,00	30.143,58	0,00	0,00	768.647,12	577.100,44	534.777,53	2,24	42,88	0,00
Summe 1.1.3.		1.273.281,07	72.466,49	0,00	0,00	1.345.747,56	738.503,54	0,00	30.143,58	0,00	0,00	768.647,12	577.100,44	534.777,53	2,24	42,88	0,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	127.759,42	0,00	89.964,64	0,00	37.794,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.794,78	127.759,42	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.1.5.		127.759,42	0,00	89.964,64	0,00	37.794,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.794,78	127.759,42	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.1.		1.413.084,16	72.466,49	89.964,64	0,00	1.395.586,01	750.546,21	0,00	30.143,58	0,00	0,00	780.689,79	614.896,22	662.537,95	2,16	44,06	0,00
1.2.	Sachanlagen	40.370.185,60	1.951.033,43	116.727,53	0,00	42.204.491,50	17.950.795,07	0,00	791.229,55	0,00	-1.228.284,53	19.970.309,15	22.234.182,35	22.419.390,53	1,87	52,68	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
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	3.314.466,33	594,19	14,89	0,00	3.315.045,63	2.026.173,04	0,00	193.636,60	0,00	0,00	2.219.809,64	1.095.235,99	1.288.293,29	5,84	33,04	0,00
Summe 1.2.2.		3.314.466,33	594,19	14,89	0,00	3.315.045,63	2.026.173,04	0,00	193.636,60	0,00	0,00	2.219.809,64	1.095.235,99	1.288.293,29	5,84	33,04	0,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.440.354,24	1.534.411,39	0,00	19.200,83	12.993.966,46	5.655.757,13	0,00	118.578,07	2.104,83	-1.321.416,99	7.097.857,02	5.896.109,44	5.784.597,11	0,91	45,38	0,00
Summe 1.2.3.		11.440.354,24	1.534.411,39	0,00	19.200,83	12.993.966,46	5.655.757,13	0,00	118.578,07	2.104,83	-1.321.416,99	7.097.857,02	5.896.109,44	5.784.597,11	0,91	45,38	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	18.604.631,95	549,91	600,00	0,00	18.604.581,86	9.587.228,27	0,00	439.475,79	0,00	0,00	10.026.704,06	8.577.877,80	9.017.403,68	2,36	46,11	0,00
Summe 1.2.4.		18.604.631,95	549,91	600,00	0,00	18.604.581,86	9.587.228,27	0,00	439.475,79	0,00	0,00	10.026.704,06	8.577.877,80	9.017.403,68	2,36	46,11	0,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	40.698,48	7.173,24	0,00	-19.200,83	28.670,89	29.673,19	0,00	1.102,53	-2.104,83	0,00	28.670,89	0,00	11.025,29	3,85	0,00	0,00
Summe 1.2.5.		40.698,48	7.173,24	0,00	-19.200,83	28.670,89	29.673,19	0,00	1.102,53	-2.104,83	0,00	28.670,89	0,00	11.025,29	3,85	0,00	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	323.321,91	0,00	0,00	0,00	323.321,91	18.808,34	0,00	1.754,00	0,00	0,00	20.562,34	302.759,57	304.513,57	0,54	93,64	0,00
Summe 1.2.6.		323.321,91	0,00	0,00	0,00	323.321,91	18.808,34	0,00	1.754,00	0,00	0,00	20.562,34	302.759,57	304.513,57	0,54	93,64	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	390.866,16	0,00	93.133,46	7.730,31	305.463,01	312.917,62	0,00	17.786,00	0,00	93.132,46	237.571,16	67.891,85	77.948,54	5,82	22,23	0,00
Summe 1.2.7.		390.866,16	0,00	93.133,46	7.730,31	305.463,01	312.917,62	0,00	17.786,00	0,00	93.132,46	237.571,16	67.891,85	77.948,54	5,82	22,23	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	444.515,69	17.533,49	0,00	-1.940,56	460.108,62	320.237,48	0,00	18.896,56	0,00	0,00	339.134,04	120.974,58	124.278,21	4,11	26,29	0,00
Summe 1.2.8.		444.515,69	17.533,49	0,00	-1.940,56	460.108,62	320.237,48	0,00	18.896,56	0,00	0,00	339.134,04	120.974,58	124.278,21	4,11	26,29	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	686.277,63	390.771,21	22.979,18	-5.789,75	1.048.279,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.048.279,91	686.277,63	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.10.		686.277,63	390.771,21	22.979,18	-5.789,75	1.048.279,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.048.279,91	686.277,63	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		40.370.185,60	1.951.033,43	116.727,53	0,00	42.204.491,50	17.950.795,07	0,00	791.229,55	0,00	-1.228.284,53	19.970.309,15	22.234.182,35	22.419.390,53	1,87	52,68	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
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		41.783.569,76	2.023.499,92	206.692,17	0,00	43.600.377,51	18.701.341,28	0,00	821.373,13	0,00	-1.228.284,53	20.750.998,94	22.849.378,57	23.082.228,48	1,88	52,41	0,00
2.	Umlaufvermögen	63.637,98	75.176,43	112.497,05	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	63.637,98	0,00	100,00	0,00
2.1.	Vorräte	63.637,98	75.176,43	112.497,05	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	63.637,98	0,00	100,00	0,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	63.637,98	75.176,43	112.497,05	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	63.637,98	0,00	100,00	0,00
Summe 2.1.3.		63.637,98	75.176,43	112.497,05	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	63.637,98	0,00	100,00	0,00

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

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	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
Summe 2.1.		63.637,98	75.176,43	112.497,05	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	63.637,98	0,00	100,00	0,00
Summe Umlaufvermögen		63.637,98	75.176,43	112.497,05	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	63.637,98	0,00	100,00	0,00

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

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Auflösungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
Pos.	Sonderposten	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Auflösung in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Auflös.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2.	Sonderposten	18.919.931,54	374.602,61	140,00	0,00	19.294.394,15	7.516.645,01	0,00	484.028,10	0,00	0,00	8.000.673,11	11.293.721,04	11.403.286,53	2,51	58,53	0,00
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	18.621.934,08	344.706,46	0,00	0,00	18.966.640,54	7.435.475,44	0,00	473.858,96	0,00	0,00	7.909.334,40	11.057.306,14	11.186.458,64	2,50	58,30	0,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	14.055.238,64	136.609,19	0,00	51.299,00	14.243.146,83	5.672.845,07	0,00	355.329,33	0,00	0,00	6.028.174,40	8.214.972,43	8.382.393,57	2,49	57,68	0,00
Summe 2.2.1.		14.055.238,64	136.609,19	0,00	51.299,00	14.243.146,83	5.672.845,07	0,00	355.329,33	0,00	0,00	6.028.174,40	8.214.972,43	8.382.393,57	2,49	57,68	0,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.944.088,37	79.128,43	0,00	11.536,35	4.034.753,15	1.762.630,37	0,00	118.529,63	0,00	0,00	1.881.160,00	2.153.593,15	2.181.458,00	2,94	53,38	0,00
Summe 2.2.2.		3.944.088,37	79.128,43	0,00	11.536,35	4.034.753,15	1.762.630,37	0,00	118.529,63	0,00	0,00	1.881.160,00	2.153.593,15	2.181.458,00	2,94	53,38	0,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	622.607,07	128.968,84	0,00	-62.835,35	688.740,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688.740,56	622.607,07	0,00	100,00	0,00
Summe 2.2.3.		622.607,07	128.968,84	0,00	-62.835,35	688.740,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688.740,56	622.607,07	0,00	100,00	0,00
Summe 2.2.		18.621.934,08	344.706,46	0,00	0,00	18.966.640,54	7.435.475,44	0,00	473.858,96	0,00	0,00	7.909.334,40	11.057.306,14	11.186.458,64	2,50	58,30	0,00
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	289.588,75	29.484,15	140,00	0,00	318.932,90	80.922,57	0,00	10.136,14	0,00	0,00	91.058,71	227.874,19	208.666,18	3,18	71,45	0,00
Summe 2.5.		289.588,75	29.484,15	140,00	0,00	318.932,90	80.922,57	0,00	10.136,14	0,00	0,00	91.058,71	227.874,19	208.666,18	3,18	71,45	0,00
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	8.408,71	412,00	0,00	0,00	8.820,71	247,00	0,00	33,00	0,00	0,00	280,00	8.540,71	8.161,71	0,37	96,83	0,00
Summe 2.6.		8.408,71	412,00	0,00	0,00	8.820,71	247,00	0,00	33,00	0,00	0,00	280,00	8.540,71	8.161,71	0,37	96,83	0,00
Summe Sonderposten		18.919.931,54	374.602,61	140,00	0,00	19.294.394,15	7.516.645,01	0,00	484.028,10	0,00	0,00	8.000.673,11	11.293.721,04	11.403.286,53	2,51	58,53	0,00

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						
	42100.54190000 Zuschuss f. Sporthallennebenkosten	10.000,00				
	Summe	10.000,00	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					
	Erwerb v. Spielgeräten	2.500,00				
	Ausbau Eisenhütte	180.000,00				
	Städtebauliche Erneuerung	985.625,31				
	Stadtsanierung	78.716,53				
	Nebenanlagen Obertal-Kaltbachdurchlass	72.474,52				
	Nebenanlagen Bezirkstraße	65.103,79				
	Stadthallensanierung	90.392,00				
	Stadthallensanierung - Gebäudesanierung	162.000,00				
	Sanierung Restaurant (Planungskosten etc.)	9.693,00				
	Radstätte Dt. Einheit	99.364,79				
	Summe	1.745.869,94	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	7.704,00				
	Summe	7.704,00	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

2018

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			
						Ø %	EUR	Ø %	EUR	Annuität EUR	
Bestandsdarlehen											
6563839387 (Konto-Nr 31523110)	Nass. Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.01.2004 30.12.2018	150.616,24	150.616,24	15.162,20	2,7389	415,28	100,0000	15.162,20	15.577,48	0,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2004: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 31.12.2007: 4.2100 %											
6926661312 (Konto-Nr 31523120)	Nass. Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.01.2009 30.09.2046	430.000,00	430.000,00	385.646,36	3,3708	12.999,22	1,5241	5.877,78	18.877,00	379.768,58
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 31523130)	Nass. Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	01.01.2009 30.12.2018	161.170,00	161.170,00	144.149,75	3,9661	5.717,06	100,0000	144.149,75	149.866,81	0,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2009: 3.9900 %											
6927024924 (Konto-Nr 31523140)	Nass. Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	04.11.2010 30.10.2030	668.165,00	668.165,00	612.421,78	2,8156	17.243,45	1,3631	8.348,19	25.591,64	604.073,59
Zinsen: 1. Laufzeit ab 04.11.2010: 2.8300 %; 2. Laufzeit ab 01.10.2020: 1.8200 %											
6927802667 (Konto-Nr 31523150)	Nass. Sparkasse (Bürger-Nr 42542)	15.09.2014 30.09.2024	169.500,34	169.500,34	126.373,90	1,7038	2.153,19	10,0075	12.646,81	14.800,00	113.727,09
Zinsen: 1. Laufzeit ab 15.09.2014: 1.7700 %											
5429027030 (Konto-Nr 31513110)	Postbank Zentrale (Bürger-Nr 67266)	01.01.2005 15.09.2019	43.399,61	43.399,61	6.110,65	3,6017	220,09	64,2392	3.925,43	4.145,52	2.185,22
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2005: 4.7300 %											
780134506 (Konto-Nr 31513120)	HypoVereinsbank (Bürger-Nr 70675)	16.06.2004 30.12.2023	204.120,07	204.120,07	88.614,55	1,8522	1.641,36	16,0054	14.183,12	15.824,48	74.431,43
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.06.2004: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2014: 1.9700 %											
780139023 (Konto-Nr 31513130)	HypoVereinsbank (Bürger-Nr 70675)	16.06.2004 15.09.2019	349.000,24	349.000,24	49.443,87	3,5907	1.775,39	61,7864	30.549,61	32.325,00	18.894,26
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.06.2004: 4.6600 %											
780139931 (Konto-Nr 31513140)	HypoVereinsbank (Bürger-Nr 70675)	16.11.2003 15.05.2035	186.026,42	186.026,42	128.028,51	3,7216	4.764,66	4,1558	5.320,62	10.085,28	122.707,89
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.11.2003: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 16.05.2005: 3.7800 %											
3213861200 (Konto-Nr 31513150)	DZ HYP (Bürger-Nr 9476)	23.07.2004 30.08.2019	597.710,43	597.710,43	487.291,21	4,6392	22.606,61	2,3453	11.428,43	34.035,04	475.862,78
Zinsen: 1. Laufzeit ab 23.07.2004: 4.6800 %											
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	2.959.708,35	2.959.708,35	2.043.242,78	69.536,31		251.591,94		321.128,25	1.791.650,84
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00

Schuldenübersicht

17 Stadt Nassau

2018

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst					Voraussichtlicher Endstand EUR
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR	Annuität EUR	
610213296 (Konto-Nr 31543110)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 9504)	01.03.2006 30.09.2021	73.931,42	73.931,42	21.173,89	3,8533	815,90	26,8216	5.679,18	6.495,08	15.494,71
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.03.2006: 4.2800 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	3.033.639,77	3.033.639,77	2.064.416,67		70.352,21		257.271,12	327.623,33	1.807.145,55
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	3.033.639,77	3.033.639,77	2.064.416,67		70.352,21		257.271,12	327.623,33	1.807.145,55
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

17 Stadt Nassau

2018

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung		Annuität	Endstand EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR	EUR	EUR
Umschuldungen des Jahres 2018											
616586655 (Konto-Nr 31540000)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 9504)	30.12.2018 30.06.2040	141.824,41	141.824,41	141.824,41 (30.12.)	0,0052	7,33	0,0000	0,00	7,33	141.824,41
Umschuldung aus Darlehen 6926661320											
Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.12.2018: 1.8600 %											
Summe in EUR (Umschuldungen)			141.824,41	141.824,41	141.824,41	7,33		0,00		7,33	141.824,41
Gesamtsumme in EUR			3.175.464,18	3.175.464,18	2.206.241,08	70.359,54		257.271,12		327.630,66	1.948.969,96
Summe in EUR (Bestand 01.01.)			3.033.639,77	3.033.639,77	2.064.416,67	70.352,21		257.271,12		327.623,33	1.807.145,55
Summe in EUR (Neuaufnahmen)			141.824,41	141.824,41	141.824,41	7,33		0,00		7,33	141.824,41
Summe in EUR (davon Umschuldungen)			141.824,41	141.824,41	141.824,41	7,33		0,00		7,33	141.824,41

Programm: DVGui.dll
 Berichtsende: **Schuldenübersicht**

