

# Jahresabschluss 2021

**Stadt Nassau**



**- Zusammenfassung -**

Gemäß § 108 Gemeindeordnung  
§§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung

## Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1. Ergebnisrechnung	3
2. Finanzrechnung	10
3. Bilanz	18
4. Rechenschaftsbericht	21
5. Anlagenübersicht	32
6. Sonderpostenübersicht	36

## Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>E1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>3.926.165,86</b>	<b>6.537.000,00</b>	<b>7.491.256,10</b>	<b>954.256,10</b>	<b>3.565.090,24</b>
401100	Grundsteuer A	4.705,53	4.700,00	4.714,62	14,62	9,09
401200	Grundsteuer B	521.412,63	520.000,00	523.715,38	3.715,38	2.302,75
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	982.512,80	3.500.000,00	4.336.717,78	836.717,78	3.354.204,98
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.503.926,16	1.546.500,00	1.671.031,37	124.531,37	167.105,21
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	732.461,72	769.100,00	761.918,89	- 7.181,11	29.457,17
403300	Hundesteuer	24.532,90	23.000,00	23.808,20	808,20	- 724,70
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	156.614,12	173.700,00	169.349,86	- 4.350,14	12.735,74
<b>E2</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>2.314.307,74</b>	<b>458.378,00</b>	<b>372.182,75</b>	<b>- 86.195,25</b>	<b>- 1.942.124,99</b>
411130	vom Land - Schlüsselzuweisung B2	740.632,00	274.000,00	275.146,00	1.146,00	- 465.486,00
413200	vom Land z. B. Spielbankabgabe	1.124.464,00	- 647.192,00	- 647.192,00		- 1.771.656,00
414400	vom öffentlichen Bereich - von der EU		2.500,00		- 2.500,00	
414410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	8.197,20	8.200,00	7.855,65	- 344,35	- 341,55
414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	26.038,50	32.800,00	243.584,47	210.784,47	217.545,97
414430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.273,81	214.250,00	15.535,02	- 198.714,98	1.261,21
414440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	5.308,00	750,00	3.381,00	2.631,00	- 1.927,00
414480	vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	15.343,66	18.400,00	5.578,14	- 12.821,86	- 9.765,52
414500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	2.759,00	1.500,00	39,00	- 1.461,00	- 2.720,00
414510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	750,00		2.469,55	2.469,55	1.719,55
414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.732,00		734,00	734,00	- 998,00
415100	Sonderposten aus Zuwendungen	342.809,57	342.170,00	340.405,69	- 1.764,31	- 2.403,88
418470	vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	32.000,00	211.000,00	124.646,23	- 86.353,77	92.646,23
<b>E3</b>	<b>Erträge der sozialen Sicherung</b>					
<b>E4</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>264.693,75</b>	<b>333.100,00</b>	<b>267.354,23</b>	<b>- 65.745,77</b>	<b>2.660,48</b>
431300	Gebühren für die Bauüberwachung		700,00		- 700,00	
431900	Sonstige		50.000,00		- 50.000,00	
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	15.496,92	16.300,00	15.826,25	- 473,75	329,33
432200	Entgelte	3.252,00	4.800,00	2.734,00	- 2.066,00	- 518,00
432230	Entgelte - für die Straßenreinigung	90.015,43	92.000,00	89.471,70	- 2.528,30	- 543,73
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	21.579,41	28.000,00	24.616,58	- 3.383,42	3.037,17
432250	Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen		1.000,00		- 1.000,00	
432600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	900,00	900,00	900,00		
436100	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	1.129,50	7.000,00	- 152,00	- 7.152,00	- 1.281,50
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	120.454,20	120.450,00	121.660,04	1.210,04	1.205,84
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	11.866,29	11.950,00	12.297,66	347,66	431,37

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>E5</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>182.567,97</b>	<b>286.441,00</b>	<b>163.536,47</b>	<b>- 122.904,53</b>	<b>- 19.031,50</b>
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	97.962,74	161.279,00	72.721,16	- 88.557,84	- 25.241,58
441200	Mieten und Pachten	81.798,94	109.162,00	82.289,39	- 26.872,61	490,45
441201	Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig		10.200,00		- 10.200,00	
441500	Bestattungswesen	2.806,29	5.000,00	8.525,92	3.525,92	5.719,63
441600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		500,00		- 500,00	
441900	Sonstige		200,00		- 200,00	
445000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		100,00		- 100,00	
<b>E6</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>18.112,51</b>	<b>18.927,00</b>	<b>24.870,77</b>	<b>5.943,77</b>	<b>6.758,26</b>
442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund		1.000,00	1.825,00	825,00	1.825,00
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land		1.000,00	2.050,00	1.050,00	2.050,00
442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 162,49				162,49
442490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.526,92	1.500,00	6.647,79	5.147,79	5.120,87
442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich		200,00		- 200,00	
442510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		1.150,00		- 1.150,00	
442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	15.432,05	13.377,00	13.447,98	70,98	- 1.984,07
442900	von Sonstigen	1.316,03	700,00	900,00	200,00	- 416,03
<b>E7</b>	<b>Sonstige laufende Erträge</b>	<b>197.755,44</b>	<b>196.988,00</b>	<b>345.479,83</b>	<b>148.491,83</b>	<b>147.724,39</b>
461110	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	972,33	53.400,00	47.496,94	- 5.903,06	46.524,61
462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	305,00	1.200,00	2.050,00	850,00	1.745,00
462500	Konzessionsabgaben	123.273,67	132.000,00	132.890,64	890,64	9.616,97
462700	Versicherungserstattungen	8.323,21		1.568,81	1.568,81	- 6.754,40
462900	Sonstige	1.710,00		600,00	600,00	- 1.110,00
466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	50.000,00				- 50.000,00
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.783,46	4.000,00	154.370,47	150.370,47	147.587,01
466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	6.387,77	6.388,00	6.502,97	114,97	115,20
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.903.603,27</b>	<b>7.830.834,00</b>	<b>8.664.680,15</b>	<b>833.846,15</b>	<b>1.761.076,88</b>
<b>E9</b>	<b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>1.017.553,83</b>	<b>997.130,00</b>	<b>950.646,90</b>	<b>- 46.483,10</b>	<b>- 66.906,93</b>
501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	62.728,00	65.000,00	63.089,50	- 1.910,50	361,50
501200	Beigeordnete	1.890,87	3.000,00	2.967,27	- 32,73	1.076,40
501400	Rats- und Ausschussmitglieder	3.955,00	8.000,00	7.635,00	- 365,00	3.680,00
502200	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	3.685,34	2.000,00	3.736,05	1.736,05	50,71
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen	575.589,30	673.000,00	631.200,36	- 41.799,64	55.611,06

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	9.351,62	13.550,00	11.450,72	- 2.099,28	2.099,10
502910	Sonstige - Vergütungen	1.358,40	1.500,00	3.264,81	1.764,81	1.906,41
503200	Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	51.914,01	57.100,00	47.134,47	- 9.965,53	- 4.779,54
504200	Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	123.484,73	141.550,00	138.702,84	- 2.847,16	15.218,11
504900	Sonstige	1.608,92	1.480,00	1.637,14	157,14	28,22
505200	Arbeitnehmer	646,52	1.000,00	295,10	- 704,90	- 351,42
506290	Arbeitnehmer - Sonstige	2.290,10	1.300,00	2.151,77	851,77	- 138,33
506900	Personalnebenaufwendungen / Sonstige		100,00		- 100,00	
508200	Arbeitnehmer	127.891,17				- 127.891,17
508201	Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	28.008,60		11.590,04	11.590,04	- 16.418,56
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	884,25	3.000,00	790,83	- 2.209,17	- 93,42
511300	ehrenamtlich Tätige	18.822,00	20.050,00	21.210,00	1.160,00	2.388,00
517000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	3.445,00	5.500,00	3.791,00	- 1.709,00	346,00
<b>E10</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>881.854,97</b>	<b>1.419.165,00</b>	<b>834.863,90</b>	<b>- 584.301,10</b>	<b>- 46.991,07</b>
522000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Abrechnungen Vorjahr	15.983,30	1.000,00	2.904,95	1.904,95	- 13.078,35
522001	Stromkosten	74.596,22	107.950,00	82.990,46	- 24.959,54	8.394,24
522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	154.945,44	46.100,00	27.013,11	- 19.086,89	- 127.932,33
522003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	15.434,17	15.110,00	20.829,67	5.719,67	5.395,50
522004	Heizung	30.402,85	53.250,00	35.137,12	- 18.112,88	4.734,27
522005	Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 3.357,35		- 3.215,54	- 3.215,54	141,81
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.853,76	6.700,00	3.929,39	- 2.770,61	1.075,63
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	27.823,87	70.650,00	77.534,38	6.884,38	49.710,51
523130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	255.991,97	530.800,00	158.344,23	- 372.455,77	- 97.647,74
523140	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00		- 400,00	
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	357,00	3.150,00	1.461,55	- 1.688,45	1.104,55
523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	5.565,99	7.700,00	6.518,07	- 1.181,93	952,08
523310	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		14.000,00	8.034,22	- 5.965,78	8.034,22
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	57.070,41	77.000,00	22.142,79	- 54.857,21	- 34.927,62
523410	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	68,78	100,00		- 100,00	- 68,78
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	21.968,57	23.000,00	40.660,88	17.660,88	18.692,31
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	16.160,99	19.500,00	20.949,33	1.449,33	4.788,34
523530	Fahrzeugunterhaltung - Reifen		1.000,00	510,75	- 489,25	510,75
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.553,68	8.750,00	5.145,63	- 3.604,37	591,95
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.054,16	15.600,00	7.070,40	- 8.529,60	1.016,24

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	25.432,01	26.310,00	24.914,76	- 1.395,24	- 517,25
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	3.325,49	3.000,00	3.597,25	597,25	271,76
524600	Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	12.964,83	12.500,00	11.037,98	- 1.462,02	- 1.926,85
524700	Sonstige Verbrauchsmittel	2.444,71	4.100,00	3.823,36	- 276,64	1.378,65
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	14.906,40	39.700,00	8.122,56	- 31.577,44	- 6.783,84
525310	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		135.000,00	137.169,10	2.169,10	137.169,10
525390	an Sondervermögen - an Sonstige	6.222,48				- 6.222,48
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land	- 15.878,62	24.205,00	- 14.119,29	- 38.324,29	1.759,33
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	42.380,10	27.651,00	51.573,80	23.922,80	9.193,70
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	- 15.332,71	14.668,00	9.145,80	- 5.522,20	24.478,51
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	118.916,47	130.271,00	81.637,19	- 48.633,81	- 37.279,28
<b>E11</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>799.120,74</b>	<b>790.450,00</b>	<b>840.723,87</b>	<b>50.273,87</b>	<b>41.603,13</b>
532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	30.091,36	30.055,00	30.165,08	110,08	73,72
533000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	193.654,40	193.655,00	193.654,40	- 0,60	
534100	mit Wohnbauten	53,21				- 53,21
534400	mit Kulturanlagen	45.386,00	45.385,00	45.386,00	1,00	
534500	mit Sportanlagen	2.689,00	2.690,00	2.689,00	- 1,00	
534700	mit Verwaltungsgebäuden	5.873,00		5.872,00	5.872,00	- 1,00
534900	mit sonstigen Gebäuden	57.579,28	63.205,00	57.549,44	- 5.655,56	- 29,84
535100	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	34.579,60	34.570,00	34.352,05	- 217,95	- 227,55
535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	397.642,00	397.395,00	399.026,28	1.631,28	1.384,28
535900	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.102,81	2.105,00	2.589,70	484,70	486,89
537100	Kunstgegenstände	1.723,00	1.725,00	1.723,00	- 2,00	
537200	Kulturdenkmäler	346,60	345,00	346,60	1,60	
538100	Fahrzeuge	8.069,09	7.390,00	7.389,84	- 0,16	- 679,25
538200	Maschinen und technische Anlagen	1.152,55	320,00	3.352,35	3.032,35	2.199,80
538300	Betriebsvorrichtungen	3.117,34	2.400,00	10.360,94	7.960,94	7.243,60
538500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.768,02	9.210,00	10.119,93	909,93	- 4.648,09
539900	Sonstige Abschreibungen	293,48		36.147,26	36.147,26	35.853,78
<b>E12</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>4.009.480,51</b>	<b>4.618.500,00</b>	<b>4.731.272,20</b>	<b>112.772,20</b>	<b>721.791,69</b>
541430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.660,36	10.000,00	9.862,79	- 137,21	- 3.797,57
541900	an Sonstige	62.793,30	71.500,00	52.512,70	- 18.987,30	- 10.280,60
543100	Gewerbesteuerumlage	98.631,66	270.000,00	375.638,15	105.638,15	277.006,49
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.888.592,00	2.084.000,00	2.084.082,00	82,00	195.490,00

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	1.945.803,19	2.183.000,00	2.209.176,56	26.176,56	263.373,37
<b>E13</b>	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>					
<b>E14</b>	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>236.731,92</b>	<b>287.108,00</b>	<b>2.295.693,20</b>	<b>2.008.585,20</b>	<b>2.058.961,28</b>
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	183,55	2.800,00	2.328,24	- 471,76	2.144,69
	561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	348,60	900,00	45,22	- 854,78	- 303,38
	561310   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		250,00	190,45	- 59,55	190,45
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	908,21	5.000,00	2.266,75	- 2.733,25	1.358,54
	561900   Sonstige Personalnebenaufwendungen	31,00	100,00		- 100,00	- 31,00
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	29.673,74	31.120,00	29.673,74	- 1.446,26	
	562200   Leasing	11.229,30	51.700,00	21.417,12	- 30.282,88	10.187,82
	562400   Datenverarbeitung	11.985,25	14.500,00	14.666,68	166,68	2.681,43
	562410   Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	162,49		360,21	360,21	197,72
	562430   Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	2.506,01	2.400,00	1.036,71	- 1.363,29	- 1.469,30
	562500   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		4.200,00	11.092,36	6.892,36	11.092,36
	562520   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen usw.		10.000,00		- 10.000,00	
	562530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		15.000,00	1.793,88	- 13.206,12	1.793,88
	562590   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		3.200,00	167,00	- 3.033,00	167,00
	562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	74.400,30	49.750,00	206.856,34	157.106,34	132.456,04
	563100   Büromaterial	1.243,91	1.900,00	1.442,95	- 457,05	199,04
	563200   Fachliteratur, Zeitschriften		80,00		- 80,00	
	563210   Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	49,22	450,00	397,70	- 52,30	348,48
	563300   Porto und Versandkosten	173,69				- 173,69
	563310   Porto und Versandkosten - Porto	181,08	200,00	43,70	- 156,30	- 137,38
	563330   Porto und Versandkosten - Postfachgebühren	22,90	23,00	17,50	- 5,50	- 5,40
	563400   Telefon, Datenübertragungskosten	965,82	1.100,00	435,09	- 664,91	- 530,73
	563410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	3.710,66	4.700,00	5.363,91	663,91	1.653,25
	563430   Telefon, Datenübertragungskosten - Miete, Leasing	17.387,68				- 17.387,68
	563460   Rundfunk- und Fernsehgebühren	629,76	1.070,00	649,96	- 420,04	20,20
	563600   Öffentlichkeitsarbeit	2.452,26	5.000,00	3.113,00	- 1.887,00	660,74
	563900   Sonstiges	401,09	2.850,00	3.361,56	511,56	2.960,47
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	8.983,93	7.440,00	8.657,41	1.217,41	- 326,52
	564120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	8.157,84	8.700,00	8.589,97	- 110,03	432,13
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	5.309,25	5.500,00	5.309,25	- 190,75	
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	6.100,89	8.500,00	5.450,17	- 3.049,83	- 650,72

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	737,24	830,00	638,03	- 191,97	- 99,21
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12.539,43	12.785,00	12.805,52	20,52	266,09
564300	Sonstige Beiträge		15,00		- 15,00	
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen			23.568,45	23.568,45	23.568,45
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	371,55				- 371,55
565512	Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	19.717,86		16.840,07	16.840,07	- 2.877,79
568100	Grundsteuer	7.646,26	21.825,00	17.231,89	- 4.593,11	9.585,63
568200	Kraftfahrzeugsteuer	654,00	720,00	482,00	- 238,00	- 172,00
569200	Verfügungsmittel	348,69	500,00	250,00	- 250,00	- 98,69
569300	Repräsentationen	7.442,86	12.000,00	6.147,33	- 5.852,67	- 1.295,53
569900	Sonstige	75,60		77,04	77,04	1,44
591000	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (§ 38 abs. 6 GemHVO)			1.882.926,00	1.882.926,00	1.882.926,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.944.741,97</b>	<b>8.112.353,00</b>	<b>9.653.200,07</b>	<b>1.540.847,07</b>	<b>2.708.458,10</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 41.138,70</b>	<b>- 281.519,00</b>	<b>- 988.519,92</b>	<b>- 707.000,92</b>	<b>- 947.381,22</b>
<b>E17</b>	<b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>10.501,81</b>	<b>7.215,00</b>	<b>15.939,89</b>	<b>8.724,89</b>	<b>5.438,08</b>
471430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700,00		- 700,00	
472000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	437,97		432,26	432,26	- 5,71
472001	Stundungszinsen	49,00				- 49,00
475000	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	8,84	15,00	6,63	- 8,37	- 2,21
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	9.106,00	5.000,00	15.501,00	10.501,00	6.395,00
479900	Sonstige	900,00	1.500,00		- 1.500,00	- 900,00
<b>E18</b>	<b>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>71.205,64</b>	<b>61.950,00</b>	<b>45.558,30</b>	<b>- 16.391,70</b>	<b>- 25.647,34</b>
574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.498,01	9.000,00		- 9.000,00	- 18.498,01
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	5.857,08	5.315,00	5.314,64	- 0,36	- 542,44
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	29.559,31	12.015,00	12.012,80	- 2,20	- 17.546,51
575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	10.376,24	17.820,00	17.818,42	- 1,58	7.442,18
575290	an ausländische Kreditinstitute - an Sonstige		2.400,00		- 2.400,00	
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	6.915,00	5.000,00	845,00	- 4.155,00	- 6.070,00
579900	Sonstige		10.400,00	9.567,44	- 832,56	9.567,44
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 60.703,83</b>	<b>- 54.735,00</b>	<b>- 29.618,41</b>	<b>25.116,59</b>	<b>31.085,42</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 101.842,53</b>	<b>- 336.254,00</b>	<b>- 1.018.138,33</b>	<b>- 681.884,33</b>	<b>- 916.295,80</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>			<b>5.682,08</b>	<b>5.682,08</b>	<b>5.682,08</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					

Betragsangaben in EUR



Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderun gegenüber Haushaltsvorjahr
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 101.842,53</u>	<u>- 336.254,00</u>	<u>- 1.012.456,25</u>	<u>- 676.202,25</u>	<u>- 910.613,72</u>

## Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>F1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>4.114.940,78</b>	<b>6.537.000,00</b>	<b>7.371.615,25</b>	<b>834.615,25</b>	<b>3.256.674,47</b>
601100	Grundsteuer A	4.681,85	4.700,00	4.650,97	- 49,03	- 30,88
601200	Grundsteuer B	528.655,26	520.000,00	521.785,59	1.785,59	- 6.869,67
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	1.121.582,90	3.500.000,00	4.271.542,41	771.542,41	3.149.959,51
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.528.451,48	1.546.500,00	1.624.075,22	77.575,22	95.623,74
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	743.414,24	769.100,00	753.157,61	- 15.942,39	9.743,37
603300	Hundesteuer	25.685,81	23.000,00	24.657,59	1.657,59	- 1.028,22
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	162.469,24	173.700,00	171.745,86	- 1.954,14	9.276,62
<b>F2</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>2.198.989,98</b>	<b>116.208,00</b>	<b>- 194.079,28</b>	<b>- 310.287,28</b>	<b>- 2.393.069,26</b>
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A			- 95.170,00	- 95.170,00	- 95.170,00
611130	vom Land - Schlüsselzuweisung B2	740.632,00	274.000,00	370.316,00	96.316,00	- 370.316,00
613200	vom Land	1.124.464,00	- 647.192,00	- 647.192,00		- 1.771.656,00
614400	vom öffentlichen Bereich - von der EU		2.500,00		- 2.500,00	
614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	8.197,20	8.200,00	7.855,65	- 344,35	- 341,55
614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	27.176,00	32.800,00	134.857,50	102.057,50	107.681,50
614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.586,69	214.250,00	28.813,57	- 185.436,43	20.226,88
614440	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	17.586,00	750,00	5.308,00	4.558,00	- 12.278,00
614480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.843,00	18.400,00		- 18.400,00	- 5.843,00
614500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	2.650,00	1.500,00	148,00	- 1.352,00	- 2.502,00
614510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	800,00		250,00	250,00	- 550,00
614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	20.055,09		734,00	734,00	- 19.321,09
618470	vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	243.000,00	211.000,00		- 211.000,00	- 243.000,00
<b>F3</b>	<b>Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>					
<b>F4</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>158.055,23</b>	<b>200.700,00</b>	<b>127.954,46</b>	<b>- 72.745,54</b>	<b>- 30.100,77</b>
631300	Gebühren für die Bauüberwachung		700,00		- 700,00	
631900	Sonstige		50.000,00	35,00	- 49.965,00	35,00
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	19.169,45	16.300,00	7.115,90	- 9.184,10	- 12.053,55
632200	Entgelte	4.292,00	4.800,00	3.991,99	- 808,01	- 300,01
632230	Entgelte - für die Straßenreinigung	91.545,24	92.000,00	88.686,14	- 3.313,86	- 2.859,10
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen	19.291,12	28.000,00	26.433,72	- 1.566,28	7.142,60
632250	Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	850,10	1.000,00		- 1.000,00	- 850,10
632600	Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	900,00	900,00	900,00		
636100	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	18.086,53	7.000,00	791,71	- 6.208,29	- 17.294,82
636500	Jagdpacht	3.920,79				- 3.920,79

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
<b>F5</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>179.288,48</b>	<b>286.341,00</b>	<b>174.010,30</b>	<b>- 112.330,70</b>	<b>- 5.278,18</b>
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	96.165,84	161.279,00	82.760,54	- 78.518,46	- 13.405,30
641200	Mieten und Pachten	80.316,35	109.162,00	82.985,64	- 26.176,36	2.669,29
641201	Mieten und Pachten -Mobilfunkanlage		10.200,00		- 10.200,00	
641500	Bestattungswesen	2.806,29	5.000,00	8.264,12	3.264,12	5.457,83
641600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		500,00		- 500,00	
641900	Sonstige		200,00		- 200,00	
<b>F6</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>7.928,19</b>	<b>18.927,00</b>	<b>19.460,98</b>	<b>533,98</b>	<b>11.532,79</b>
642410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund		1.000,00	1.825,00	825,00	1.825,00
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land		1.000,00	2.050,00	1.050,00	2.050,00
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			207,22	207,22	207,22
642490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.263,37	1.500,00	2.841,61	1.341,61	- 3.421,76
642500	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich		200,00		- 200,00	
642510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		1.150,00		- 1.150,00	
642590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		13.377,00	11.637,15	- 1.739,85	11.637,15
642900	von Sonstigen	1.664,82	700,00	900,00	200,00	- 764,82
<b>F7</b>	<b>Sonstige laufende Einzahlungen</b>	<b>134.394,31</b>	<b>186.600,00</b>	<b>183.235,27</b>	<b>- 3.364,73</b>	<b>48.840,96</b>
661110	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		53.400,00	47.496,94	- 5.903,06	47.496,94
661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			128,88	128,88	128,88
662200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	305,00	1.200,00	550,00	- 650,00	245,00
662500	Konzessionsabgaben	123.273,67	132.000,00	132.890,64	890,64	9.616,97
662700	Versicherungserstattungen	9.405,17		1.568,81	1.568,81	- 7.836,36
662800	Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	- 300,00				300,00
662900	Sonstige	1.710,47		600,00	600,00	- 1.110,47
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.793.596,97</b>	<b>7.345.776,00</b>	<b>7.682.196,98</b>	<b>336.420,98</b>	<b>888.600,01</b>
<b>F9</b>	<b>Personal- und Versorgungsauszahlungen</b>	<b>885.400,60</b>	<b>991.630,00</b>	<b>888.000,56</b>	<b>- 103.629,44</b>	<b>2.599,96</b>
701100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	22.728,00	65.000,00	23.089,50	- 41.910,50	361,50
701200	Beigeordnete	1.890,87	3.000,00	2.967,27	- 32,73	1.076,40
701400	Rats- und Ausschussmitglieder	4.519,10	8.000,00	7.265,00	- 735,00	2.745,90
702200	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	3.982,78	2.000,00	3.736,05	1.736,05	- 246,73
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen	621.719,18	673.000,00	625.829,68	- 47.170,32	4.110,50
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	18.806,59	13.550,00	11.450,72	- 2.099,28	- 7.355,87
702910	Sonstige - Vergütungen	1.337,60	1.500,00	2.938,10	1.438,10	1.600,50
703200	Arbeitnehmer	56.156,75	57.100,00	47.134,47	- 9.965,53	- 9.022,28

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
704200	Arbeitnehmer	134.078,45	141.550,00	138.702,84	- 2.847,16	4.624,39
704900	Sonstige	1.608,92	1.480,00	1.637,14	157,14	28,22
705200	Arbeitnehmer	646,52	1.000,00	245,10	- 754,90	- 401,42
706290	Arbeitnehmer - Sonstige	3.653,11	1.300,00	2.151,77	851,77	- 1.501,34
706900	Personalnebenauszahlungen / Sonstige		100,00		- 100,00	
709000	Pauschalierte Lohnsteuer	1.072,73	3.000,00	790,83	- 2.209,17	- 281,90
711300	ehrenamtlich Tätige	13.200,00	20.050,00	20.062,09	12,09	6.862,09
<b>F10</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.035.506,11</b>	<b>1.419.165,00</b>	<b>782.161,74</b>	<b>- 637.003,26</b>	<b>- 253.344,37</b>
722000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.838,98	1.000,00	2.839,50	1.839,50	- 13.999,48
722001	Stromkosten	69.287,32	107.950,00	78.180,78	- 29.769,22	8.893,46
722002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	147.212,52	46.100,00	29.245,41	- 16.854,59	- 117.967,11
722003	Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	13.208,03	15.110,00	21.195,21	6.085,21	7.987,18
722004	Heizung	31.809,39	53.250,00	30.674,14	- 22.575,86	- 1.135,25
722005	Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 1.753,03		- 1.118,18	- 1.118,18	634,85
723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.853,76	6.700,00	3.929,39	- 2.770,61	1.075,63
723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	24.475,32	70.650,00	44.123,88	- 26.526,12	19.648,56
723130	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	229.348,50	530.800,00	166.554,43	- 364.245,57	- 62.794,07
723140	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00		- 400,00	
723200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	357,00	3.150,00	1.461,55	- 1.688,45	1.104,55
723210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	5.565,99	7.700,00	6.518,07	- 1.181,93	952,08
723310	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		14.000,00	8.034,22	- 5.965,78	8.034,22
723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	50.362,23	77.000,00	29.761,32	- 47.238,68	- 20.600,91
723410	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	68,78	100,00		- 100,00	- 68,78
723510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	28.582,79	23.000,00	37.192,83	14.192,83	8.610,04
723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	16.098,94	19.500,00	20.742,20	1.242,20	4.643,26
723530	Fahrzeugunterhaltung - Reifen		1.000,00	510,75	- 489,25	510,75
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.553,68	8.750,00	5.498,27	- 3.251,73	944,59
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.371,86	15.600,00	7.120,11	- 8.479,89	- 251,75
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	21.127,42	26.310,00	28.871,66	2.561,66	7.744,24
724400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	3.269,74	3.000,00	3.486,88	486,88	217,14
724600	Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	12.572,49	12.500,00	11.822,47	- 677,53	- 750,02
724700	Sonstige Verbrauchsmittel	2.183,53	4.100,00	4.129,72	29,72	1.946,19

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderun gegenüber Haushaltsvorjahr
	724900   sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	18.012,01	39.700,00	6.749,01	- 32.950,99	- 11.263,00
	725310   an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		135.000,00	137.169,10	2.169,10	137.169,10
	725420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	- 15.878,62	24.205,00	- 14.119,29	- 38.324,29	1.759,33
	725430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	129.532,62	27.651,00	49.160,00	21.509,00	- 80.372,62
	729100   Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	77.531,18	14.668,00	- 11.942,74	- 26.610,74	- 89.473,92
	729200   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	140.913,68	130.271,00	74.371,05	- 55.899,95	- 66.542,63
F11	nicht besetzt					
<b>F12</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>	<b>4.005.695,90</b>	<b>4.618.500,00</b>	<b>4.777.632,00</b>	<b>159.132,00</b>	<b>771.936,10</b>
	741430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	4.159,70	10.000,00	4.284,65	- 5.715,35	124,95
	741900   Sonstige	52.843,30	71.500,00	62.512,70	- 8.987,30	9.669,40
	743100   Gewerbesteuerumlage	110.451,18	270.000,00	421.349,37	151.349,37	310.898,19
	744210   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	1.890.685,00	2.084.000,00	2.081.989,00	- 2.011,00	191.304,00
	744230   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	1.947.556,72	2.183.000,00	2.207.496,28	24.496,28	259.939,56
<b>F13</b>	<b>Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>					
<b>F14</b>	<b>Sonstige laufende Auszahlungen</b>	<b>238.464,70</b>	<b>287.108,00</b>	<b>263.724,70</b>	<b>- 23.383,30</b>	<b>25.260,00</b>
	761200   Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	183,55	2.800,00	2.328,24	- 471,76	2.144,69
	761300   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	538,55	900,00	89,62	- 810,38	- 448,93
	761310   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		250,00	190,45	- 59,55	190,45
	761500   Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	546,67	5.000,00	2.614,33	- 2.385,67	2.067,66
	761900   Sonstige Personalnebenauszahlungen	1.031,00	100,00		- 100,00	- 1.031,00
	762100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	29.673,74	31.120,00	29.673,74	- 1.446,26	
	762200   Leasing	12.021,84	51.700,00	21.417,12	- 30.282,88	9.395,28
	762400   Datenverarbeitung	12.526,51	14.500,00	15.488,22	988,22	2.961,71
	762410   Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	162,49		360,21	360,21	197,72
	762430   Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	2.506,01	2.400,00	1.036,71	- 1.363,29	- 1.469,30
	762500   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		4.200,00	10.010,89	5.810,89	10.010,89
	762520   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gebühren für Kassen-, Rechnungs-, Organisationsprüfung usw.		10.000,00		- 10.000,00	
	762530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	729,23	15.000,00	1.546,95	- 13.453,05	817,72
	762590   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige		3.200,00	167,00	- 3.033,00	167,00
	762900   Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	77.496,62	49.750,00	74.624,24	24.874,24	- 2.872,38
	763100   Büromaterial	1.149,71	1.900,00	1.258,39	- 641,61	108,68
	763200   Fachliteratur, Zeitschriften		80,00		- 80,00	
	763210   Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	49,22	450,00	397,70	- 52,30	348,48

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
763300	Porto und Versandkosten	173,69				- 173,69
763310	Porto und Versandkosten - Porto	181,08	200,00	43,70	- 156,30	- 137,38
763330	Porto und Versandkosten - Postfachgebühren	22,90	23,00	17,50	- 5,50	- 5,40
763400	Telefon, Datenübertragungskosten	62,10	1.100,00	1.500,09	400,09	1.437,99
763410	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	3.824,32	4.700,00	3.916,81	- 783,19	92,49
763430	Telefon, Datenübertragungskosten - Miete, Leasing	17.407,68		- 20,00	- 20,00	- 17.427,68
763460	Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.119,60	1.070,00	649,96	- 420,04	- 469,64
763600	Öffentlichkeitsarbeit	2.806,46	5.000,00	2.611,80	- 2.388,20	- 194,66
763900	Sonstige	426,65	2.850,00	2.999,81	149,81	2.573,16
764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	7.226,64	7.440,00	10.414,70	2.974,70	3.188,06
764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	8.147,34	8.700,00	8.589,97	- 110,03	442,63
764130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	5.309,25	5.500,00	5.309,25	- 190,75	
764140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.679,07	8.500,00	5.871,99	- 2.628,01	192,92
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	737,24	830,00	638,03	- 191,97	- 99,21
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12.289,71	12.785,00	18.578,22	5.793,22	6.288,51
764300	sonstige Beiträge		15,00		- 15,00	
765512	Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	19.717,86		16.840,07	16.840,07	- 2.877,79
766300	Säumniszuschläge	5,50				- 5,50
768100	Grundsteuer	7.420,89	21.825,00	17.231,89	- 4.593,11	9.811,00
768200	Kraftfahrzeugsteuer	691,00	720,00	482,00	- 238,00	- 209,00
769200	Verfügungsmittel	492,49	500,00	250,00	- 250,00	- 242,49
769300	Repräsentationen	6.032,49	12.000,00	6.518,06	- 5.481,94	485,57
769900	Sonstige	75,60		77,04	77,04	1,44
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.165.067,31</b>	<b>7.316.403,00</b>	<b>6.711.519,00</b>	<b>- 604.884,00</b>	<b>546.451,69</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>628.529,66</b>	<b>29.373,00</b>	<b>970.677,98</b>	<b>941.304,98</b>	<b>342.148,32</b>
<b>F17</b>	<b>Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>12.885,91</b>	<b>7.215,00</b>	<b>12.572,97</b>	<b>5.357,97</b>	<b>- 312,94</b>
671430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700,00		- 700,00	
672000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.001,91				- 1.001,91
672001	Stundungszinsen	49,00				- 49,00
675000	Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		15,00	15,47	0,47	15,47
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	10.935,00	5.000,00	12.557,50	7.557,50	1.622,50
679900	Sonstige	900,00	1.500,00		- 1.500,00	- 900,00
<b>F18</b>	<b>Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>420.984,04</b>	<b>61.950,00</b>	<b>- 313.734,17</b>	<b>- 375.684,17</b>	<b>- 734.718,21</b>
774300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.205,74	9.000,00	10.292,27	1.292,27	2.086,53
775110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	5.870,47	5.315,00	5.322,09	7,09	- 548,38

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	775120   an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	389.584,35	12.015,00	- 348.012,24	- 360.027,24	- 737.596,59
	775140   an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	10.369,48	17.820,00	17.818,71	- 1,29	7.449,23
	775290   an ausländische Kreditinstitute - an Sonstige		2.400,00		- 2.400,00	
	779100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	6.954,00	5.000,00	845,00	- 4.155,00	- 6.109,00
	779900   Sonstige		10.400,00		- 10.400,00	
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 408.098,13</b>	<b>- 54.735,00</b>	<b>326.307,14</b>	<b>381.042,14</b>	<b>734.405,27</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>220.431,53</b>	<b>- 25.362,00</b>	<b>1.296.985,12</b>	<b>1.322.347,12</b>	<b>1.076.553,59</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	833.761,55	606.654,00	890.629,79	283.975,79	56.868,24
	698000   Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	833.761,55		890.629,79	890.629,79	56.868,24
	698001   Einzahlung aus interner Leistungsverrechnung		606.654,00		- 606.654,00	
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	833.761,55	606.654,00	890.629,79	283.975,79	56.868,24
	798001   Auszahlung aus interner Leistungsverrechnung	833.761,55	606.654,00	890.629,79	283.975,79	56.868,24
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>220.431,53</b>	<b>- 25.362,00</b>	<b>1.296.985,12</b>	<b>1.322.347,12</b>	<b>1.076.553,59</b>
<b>F24</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>230.310,00</b>	<b>665.000,00</b>	<b>116.527,98</b>	<b>- 548.472,02</b>	<b>- 113.782,02</b>
	681410   vom öffentlichen Bereich - von dem Bund		150.000,00		- 150.000,00	
	681510   vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	200.000,00				- 200.000,00
	681590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.310,00				- 1.310,00
	681600   Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	29.000,00	515.000,00	116.527,98	- 398.472,02	87.527,98
<b>F25</b>	<b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>61.496,78</b>	<b>44.850,00</b>	<b>71.607,25</b>	<b>26.757,25</b>	<b>10.110,47</b>
	682590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.900,00				- 2.900,00
	682600   Anzahlungen für Beiträge	45.502,26	29.850,00	53.268,97	23.418,97	7.766,71
	682700   Grabnutzungsentgelte	13.094,52	15.000,00	18.338,28	3.338,28	5.243,76
<b>F26</b>	<b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>1.743,10</b>	<b>80.000,00</b>	<b>- 42.871,44</b>	<b>- 122.871,44</b>	<b>- 44.614,54</b>
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	975,00				- 975,00
	685300   Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			- 45.520,58	- 45.520,58	- 45.520,58
	685600   Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen			1,00	1,00	1,00
	685700   Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	768,10				- 768,10
	685800   Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			2.648,14	2.648,14	2.648,14

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	688000   Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren		80.000,00		- 80.000,00	
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>293.549,88</b>	<b>789.850,00</b>	<b>145.263,79</b>	<b>- 644.586,21</b>	<b>- 148.286,09</b>
<b>F28</b>	<b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>7.911,67</b>		<b>1.433,28</b>	<b>1.433,28</b>	<b>- 6.478,39</b>
	784200   Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	7.911,67		1.433,28	1.433,28	- 6.478,39
<b>F29</b>	<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>75.198,91</b>	<b>988.000,00</b>	<b>819.541,16</b>	<b>- 168.458,84</b>	<b>744.342,25</b>
	785300   Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.288,55	15.000,00	3.821,57	- 11.178,43	- 3.466,98
	785500   Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	190,40				- 190,40
	785600   Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	3.918,68				- 3.918,68
	785700   Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.488,05				- 5.488,05
	785900   Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	58.313,23	731.000,00	700.281,37	- 30.718,63	641.968,14
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen		242.000,00	115.438,22	- 126.561,78	115.438,22
<b>F30</b>	<b>Auszahlungen für Finanzanlagen</b>					
<b>F31</b>	<b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>83.110,58</b>	<b>988.000,00</b>	<b>820.974,44</b>	<b>- 167.025,56</b>	<b>737.863,86</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>210.439,30</b>	<b>- 198.150,00</b>	<b>- 675.710,65</b>	<b>- 477.560,65</b>	<b>- 886.149,95</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>430.870,83</b>	<b>- 223.512,00</b>	<b>621.274,47</b>	<b>844.786,47</b>	<b>190.403,64</b>
<b>F35</b>	<b>Aufnahme von Investitionskrediten</b>	<b>429.625,57</b>	<b>198.150,00</b>	<b>367.400,66</b>	<b>169.250,66</b>	<b>- 62.224,91</b>
	692500   Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt		198.150,00		- 198.150,00	
	692531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	- 534.510,76				534.510,76
	692532   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	433.655,82		367.400,66	367.400,66	- 66.255,16
	692533   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	163.079,85				- 163.079,85
	692534   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	367.400,66				- 367.400,66
<b>F36</b>	<b>Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>464.912,81</b>	<b>108.300,00</b>	<b>471.609,70</b>	<b>363.309,70</b>	<b>6.696,89</b>
	792500   Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt		3.100,00		- 3.100,00	
	792530   Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Fremdwährung (fester Zins)	4.937,18	4.975,00	4.966,88	- 8,12	29,70
	792531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	29.278,59	30.035,00	28.538,36	- 1.496,64	- 740,23
	792532   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	414.681,86	42.245,00	410.161,49	367.916,49	- 4.520,37
	792533   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	16.015,18	17.280,00	17.279,27	- 0,73	1.264,09
	792534   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		10.665,00	10.663,70	- 1,30	10.663,70
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 35.287,24</b>	<b>89.850,00</b>	<b>- 104.209,04</b>	<b>- 194.059,04</b>	<b>- 68.921,80</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse					

Betragsangaben in EUR



## Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.293.500,92		584.700,81	584.700,81	- 1.708.800,11
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.266.953,74		607.320,05	607.320,05	- 1.659.633,69
<b>F38</b>	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>26.547,18</b>		<b>- 22.619,24</b>	<b>- 22.619,24</b>	<b>- 49.166,42</b>
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		196.380,00		- 196.380,00	
694440	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)		196.380,00		- 196.380,00	
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	422.130,77	62.718,00	494.446,19	431.728,19	72.315,42
794430	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	422.130,77	62.718,00	494.446,19	431.728,19	72.315,42
<b>F39</b>	<b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>- 422.130,77</b>	<b>133.662,00</b>	<b>- 494.446,19</b>	<b>- 628.108,19</b>	<b>- 72.315,42</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 430.870,83</b>	<b>223.512,00</b>	<b>- 621.274,47</b>	<b>- 844.786,47</b>	<b>- 190.403,64</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.293.500,92		584.700,81	584.700,81	- 1.708.800,11
699210	Kautionen	236,36				- 236,36
699300	Ungeklärte Zahlungseingänge	2.277.353,25		581.837,08	581.837,08	- 1.695.516,17
699620	Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 16%, 19%	768,86		2.898,88	2.898,88	2.130,02
699630	Umsatzsteuer - Umsatzsteuer andere Prozentsätze	633,26		- 35,15	- 35,15	- 668,41
699640	Umsatzsteuer - Umsatzsteuererstattungen lfd. Jahr	13.206,40				- 13.206,40
699900	Sonstige	1.302,79				- 1.302,79
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.266.953,74		607.320,05	607.320,05	- 1.659.633,69
799200	Treuhänderische Gelder			1.248,00	1.248,00	1.248,00
799210	Kautionen			436,36	436,36	436,36
799300	Ungeklärte Zahlungseingänge	2.261.935,48		600.940,68	600.940,68	- 1.660.994,80
799320	Vorsteuer - Vorsteuer 19 %	64,40		649,73	649,73	585,33
799330	Vorsteuer - Vorsteuer andere Prozentsätze	776,80				- 776,80
799640	Umsatzsteuer - Umsatzsteuererstattungen lfd. Jahr	4.177,06		4.045,28	4.045,28	- 131,78
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>26.547,18</b>		<b>- 22.619,24</b>	<b>- 22.619,24</b>	<b>- 49.166,42</b>
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 404.323,65</b>	<b>223.512,00</b>	<b>- 643.893,71</b>	<b>- 867.405,71</b>	<b>- 239.570,06</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 244.481,28	- 133.662,00	825.375,42	959.037,42	1.069.856,70
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan					
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00					

## Bilanz Stadt Nassau 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
<b>Aktivseite</b>					<b>Passivseite</b>				
1.	Anlagevermögen	21.698.129,77	21.526.397,71	- 171.732,06	1.	Eigenkapital			
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	562.639,50	541.584,53	- 21.054,97	1.1.	Kapitalrücklage	- 231.262,45	- 333.104,98	- 101.842,53
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00		1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen				1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 101.842,53	- 1.012.456,25	- 910.613,72
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	524.843,72	503.356,49	- 21.487,23	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	333.104,98	1.345.561,23	1.012.456,25
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	10.869.992,48	12.679.002,73	1.809.010,25
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	37.794,78	38.227,04	432,26	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		1.882.926,00	1.882.926,00
1.2.	Sachanlagen	21.135.190,27	20.984.513,18	- 150.677,09	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	10.631.286,69	10.549.256,02	- 82.030,67
1.2.1.	Wald, Forsten	5.132.479,39	5.132.479,39		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	7.591.739,09	7.398.507,92	- 193.231,17
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	707.837,17	512.819,57	- 195.017,60	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.248.744,75	2.126.969,51	- 121.775,24
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.679.937,59	5.568.441,15	- 111.496,44	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	790.802,85	1.023.778,59	232.975,74
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	8.127.521,19	7.852.753,62	- 274.767,57	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	324.105,78	322.036,18	- 2.069,60	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	230.231,08	238.379,00	8.147,92
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	70.513,74	295.306,30	224.792,56	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	8.474,71	8.441,71	- 33,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.704,24	92.741,76	- 1.962,48	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	474.855,44	375.586,57	- 99.268,87
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	998.091,17	1.207.935,21	209.844,04	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	154.701,00	152.801,00	- 1.900,00
1.3.	Finanzanlagen	300,00	300,00		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Stadt Nassau 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	320.154,44	222.785,57	- 97.368,87
1.3.3.	Beteiligungen	300,00	300,00		4.	Verbindlichkeiten	10.992.319,32	9.982.322,25	- 1.009.997,07
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.886.953,87	1.781.759,67	- 105.194,20
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.886.953,87	1.781.759,67	- 105.194,20
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	597.212,10	685.949,68	88.737,58	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte	61.252,36	26.317,36	- 34.935,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	489.412,09	140.604,57	- 348.807,52
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.000,00		- 10.000,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	61.252,36	26.317,36	- 34.935,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	535.959,74	659.632,32	123.672,58	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.596.748,04	8.073.342,84	- 523.405,20
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	132.226,18	573.686,61	441.460,43	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	9.205,32	- 13.384,83	- 22.590,15

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Stadt Nassau 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	388.649,81	62.178,10	- 326.471,71	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	653.961,02	520.997,07	- 132.963,95
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	46,00	2.201,52	2.155,52					
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								
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.280,68	15.207,85	10.927,17					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	10.757,07	6.358,24	- 4.398,83					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte 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	362.681,41		- 362.681,41					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	362.681,41		- 362.681,41					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	333.104,98	1.345.561,23	1.012.456,25					
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>22.991.128,26</b>	<b>23.557.908,62</b>	<b>566.780,36</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>22.991.128,26</b>	<b>23.557.908,62</b>	<b>566.780,36</b>

# **III.1 Rechenschaftsbericht** gemäß § 49 GemHVO

## **Inhaltsangabe**

### **A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde/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*

### **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. Chancen und Risiken**

### **D. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind**

## **A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde/Stadt**

### **A.1. Bilanz**

Die Bilanz weist zum Schluss des Haushaltsjahres einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag aus, der sich durch den Jahresfehlbetrag in 2021 weiter verschlechtert hat.

<b>Stand 01.01.2021</b>	<b>Jahresüber- schuss/- fehlbetrag</b>	<b>Berichtigung Aktiva nach Feststellung EB</b>	<b>Berichtigung Passiva nach Feststellung EB</b>	<b>Stand 31.12.2021</b>
<b>EURO</b>	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>
<b>0,00</b>	<b>-1.012.456,25</b>	<b>254.901,62</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 23.557.908,62 €.

Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich das Vermögen im Wesentlichen auf Grund der Zuführungen bei Anlagen im Bau und den Sonderposten unter Berücksichtigung der Abnahme durch Abschreibungen und Auflösungen um 566.780,36 € erhöht.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 10.357.908,82 €. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr (11.467.174,76 €) haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen um 1.109.265,94 € vermindert.

Das Vermögen ist in Höhe von 12.679.002,73 € durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben sich die Sonderposten um 1.809.010,25 € erhöht.

### **A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung**

In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -1.012.456,25 € ausgewiesen, der um 676.202,25 € über dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag liegt. Im Haushaltsvorjahr hat die Ortsgemeinde einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -101.842,53 € erwirtschaftet. Damit hat sich das Jahresergebnis gegenüber dem Haushaltsvorjahr um 910.613,72 € verschlechtert.

#### **A.2.1 Plan- /Ist-Abweichungen Erträge**

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

	<b>Plan EURO</b>	<b>Ist EURO</b>	<b>Abweichungen EURO</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	6.537.000,00	7.491.256,10	954.256,10
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge	458.378,00	372.182,75	-86.195,25
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	333.100,00	267.354,23	-65.745,77
privat.-rechtl. Leistungsentgelte	286.441,00	163.536,47	-122.904,53
Kostenerst. & -umlagen	18.927,00	24.870,77	5.943,77
sonst. laufende Erträge	196.988,00	345.479,83	148.491,83
Zins- und sonst. Finanzerträge	7.215,00	15.939,89	8.724,89
<b>Summe der laufenden Erträge</b>	<b>7.838.049,00</b>	<b>8.680.620,04</b>	<b>842.571,04</b>

### **Steuern und ähnliche Abgaben**

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind insgesamt um 954.256,10 € überschritten worden. Bei der Gewerbesteuer konnte ein Mehrertrag in Höhe von 836.717,78 € verzeichnet werden (Ist: 4.336.717,78 €). Beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer liegt das Ergebnis mit 1.671.031,37 € rd. 124.500 € über dem Planansatz.

Dem gegenüber stehen Mindererträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (- 7.181,11 €) und dem Familienleistungsausgleich (-4.350,14 €).

### **Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige**

Land und Bund haben in den Jahren 2020 und 2021 insgesamt 472 Mio. € zur Verfügung gestellt, um die durch die Corona-Krise entstandenen Gewerbesteuerausfälle bei den Kommunen zu kompensieren. Die Stadt Nassau erhielt vom Land in 2020 eine Gewerbesteuerkompensationszahlung in Höhe von 1.003.765 €. Auf Grund der in 2021 deutlich gestiegenen Gewerbesteuererträge bei der Stadt Nassau, mussten 647.192 € zurückgezahlt werden.

Für den Forst wurden seitens des Landes Zuschüsse in Höhe von rd. 243.584 € gezahlt, die für die Wiederbewaldung des Waldes auf Grund von Extremwetter verursachte Schäden, sowie zum Erhalt und zur nachhaltigen Bewirtschaftung der Wälder vorgesehen sind.

Die Zahlung der veranschlagten Entschädigungszahlung der VG für die Rückgabe des renovierten Rathauses (Plan: 200.000 €) erfolgt nicht, da hierzu noch das entsprechende Gutachten aussteht. Die Rückstellung für den in 2020 von der Leifheit-Stiftung gezahlten Zuschuss für die Sanierung des Günter-Leifheit-Kulturhauses wurde in Höhe von ~ 124.646 € entsprechend der Aufwendungen aufgelöst.

Insgesamt haben die Mehr- und Mindererträge unter dieser Position zu einem Minderertrag gegenüber dem Planansatz (458.378 €) von 86.195,25 € geführt.

### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die Erträge aus den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind mit 267.354,23 € um - 65.745,77 € niedriger ausgefallen als ursprünglich veranschlagt. Für die Instandsetzung der Friedhöfe war die Beantragung eines Zuschusses durch die Leifheit-Stiftung in Höhe von 50.000 € geplant. Eine Realisierung fand in diesem Jahr jedoch nicht statt.

Auf Grund der Corona-Krise wurde auch für das Jahr 2021 die Erhebung des Tourismusbeitrages ausgesetzt (Planansatz: 7.000 €).

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die Erträge aus den privatrechtlichen Leistungsentgelten liegen mit 163.536,47 € um 122.904,53 € unter dem Planansatz.

Die Erträge aus Verkäufen von Vorräten – Holzverkäufe - (Konto 441100) sind im Ergebnis um 88.557,84 € unter dem geplanten Ansatz von 161.279,00€.

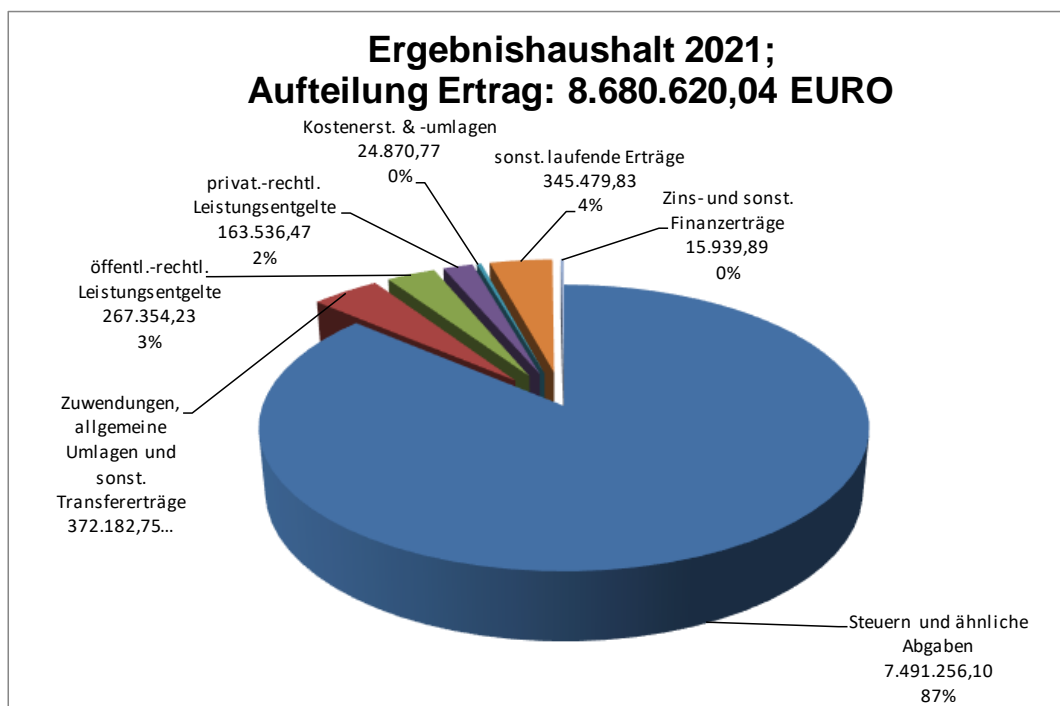
Die Erträge aus Mieten und Pachten (Konto 441200) sind mit 82.289,39 € unter dem Planansatz von 109.162,00 €. Dies ist hauptsächlich auf die geplante, aber noch nicht erfolgte Vermietung von weiteren Räumlichkeiten im Rathaus zurückzuführen. Auf Grund der Corona-Krise wurde mit dem Pächter des Stadthallenrestaurants die Aussetzung der Mietzahlungen für 2021 vereinbart (Ansatz: 10.200 €).

### **Kostenerstattungen und -umlagen**

Die Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen liegen mit 24.870,77 € im Ergebnis 5.943,77 € über dem geplanten Ansatz von 18.927,00 €. Zurückzuführen ist dies, auf die Abrechnung von Bauhofleistungen mit der Verbandsgemeinde.

### **Sonstige laufende Erträge**

Die Mehrerträge von ~ 148.500 € (Ist: 345.479,83 €) sind auf die Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen zurückzuführen.



## A 2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Personalaufwendungen	997.130,00	950.646,90	-46.483,10
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.419.165,00	834.863,90	-584.301,10
Abschreibungen	790.450,00	840.723,87	50.273,87
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	4.618.500,00	4.731.272,20	112.772,20
sonst. laufende Aufwendungen	287.108,00	2.295.321,65	2.008.213,65
Zins- und sonstige Finanzaufwend.	61.950,00	45.558,30	-16.391,70
<b>Summe der laufenden Aufwendungen</b>	<b>8.174.303,00</b>	<b>9.698.386,82</b>	<b>1.524.083,82</b>

### Personal- und Versorgungsaufwendungen

Auf Grund einer Langzeiterkrankung eines Mitarbeiters auf dem Bauhof fielen die Personalaufwendungen mit ~ 950.650 € um ~ 46.500 € geringer aus als geplant.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen blieben um 584.301,10 € unter den Planansätzen. Wesentlichen Einsparungen gab es in den Bereichen:



Konto	Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Abweichungen
522001	Stromkosten	107.950,00 €	82.990,46 €	-24.959,54 €
522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche	46.100,00 €	27.013,11 €	-19.086,89 €
522004	Heizung	53.250,00 €	35.137,12 €	-18.112,88 €
523130	Unterhaltung der Gebäude: Sanierung Rathaus und Kulturhaus	530.800,00 €	158.344,23 €	-372.455,77 €
523310	Unterhaltung Brücken	14.000,00 €	8.034,22 €	-5.965,78 €
523380	Unterhaltung Straßen, vorsorglich, Verkehrssicherung Burgberg	77.000,00 €	22.142,79 €	-54.857,21 €
523700	Unterhaltung der Betriebsausstattung, Wartung Aufzug Kulturhaus, Elektroheizung Friedhof	15.600,00 €	7.070,40 €	-8.529,60 €
524900	sonst. Aufw. für Sachleistungen, Aktionen Jugendtreff, Adventsmarkt, Streusalz	39.700,00 €	8.122,56 €	-31.577,44 €
529100	sonst. Aufw. für Sachleistungen, Forst	14.668,00 €	9.145,80 €	-5.522,20 €
529200	sonst. Aufw. für Dienstleistungen, Forst	130.271,00 €	81.637,19 €	-48.633,81 €

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen

Konto	Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Abweichungen
522003	Abfallbeseitigung, Grundsteuer	15.110,00 €	20.829,67 €	5.719,67 €
523110	Unterhaltung Grundstücke, u. a. Baumrückschnitt, Brückengeländer zum Spielplatz	70.650,00 €	77.534,38 €	6.884,38 €
523510	Fahrzeugunterhaltung, Wartung/ Instandsetzung, Bauhof	23.000,00 €	40.660,88 €	17.660,88 €
525430	an Gemeinden/ Gemeindeverbände, Forst	27.651,00 €	51.573,80 €	23.922,80 €

### **Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**

Unter dieser Position waren 4.731.272,20 € zu entrichten, 112.772,20 € mehr als geplant. Den Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage (+ ~ 105.638 €) und der Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage Kita (+ 26.176,56 €) stehen Minderaufwendungen in Höhe von 18.987,30 € entgegen. U. a. konnten auf Grund von Corona konnten die Partnerschaftstage mit Frankreich nicht wie geplant stattfinden.

### **Sonstige laufende Aufwendungen**

Die sonstigen laufenden Aufwendungen wurden mit einem Ansatz von 287.108 € geplant schlossen jedoch mit einem tatsächlichen Aufwand von 2.295.321,65 € ab.

Die größte Position mit 1.882.926 € stellt die Einstellung eines Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich dar, der zu Gunsten des Haushaltsjahres 2022 als Ertrag aufgelöst wird. Weitere Erläuterungen können dem Anhang hierzu, können aus dem Anhang entnommen werden.

Folgende weitere Mehraufwendungen die verzeichnet werden:

Konto	Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Abweichungen
562500	Sachverständigenkosten, Rechtsberatung Erschließung Gewerbegebiet "Elisenhütte"	4.200,00 €	11.092,36 €	6.892,36 €
562900	sonst. Aufw. für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, u. a. Umbuchung der Verwaltungskosten und Sanierungsmaßnahmen Dritter Stadtumbau, Hausmeister	49.750,00 €	206.856,34 €	157.106,34 €
565120	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, alte Brücke Oberer Bongart wurde auf Grund Neubau in Abgang gebracht	0,00 €	23.568,45 €	23.568,45 €
565512	Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Ford., u. a. Niederschlagung von Gewerbesteuer	0,00 €	16.840,07 €	16.840,07 €

Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen:

Konto	Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Abweichungen
561500	Aufw. für Dienst- und Schutzkleidung, Bauhof	5.000,00 €	2.266,75 €	-2.733,25 €
562200	Leasing, Mehrzwecktransporter war geplant, kam aber erst später	51.700,00 €	21.417,12 €	-30.282,88 €
562520	Sachverständigenkosten, Bauhofgutachten	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
562530	Sachverständigenkosten, Rechtsberatungskosten Rückgabe Rathaus	15.000,00 €	1.793,88 €	-13.206,12 €
562590	Sachverständigenkosten, Planungskosten Alte Schule	3.200,00 €	167,00 €	-3.033,00 €
564140	Unfallversicherung	8.500,00 €	5.450,17 €	-3.049,83 €
569300	Repräsentationen	12.000,00 €	6.147,33 €	-5.852,67 €

### A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung

In der Finanzrechnung beträgt die Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. F23 GemHVO insgesamt 1.296.985,12 €. Das Ergebnis ist damit um 1.322.347,12 € besser als geplant. Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (145.263,79 €) reichte nicht aus, um die Summe der Auszahlung aus Investitionstätigkeit (820.974,44 €) zu decken.

Bezeichnung	Plan EURO	Ist EURO	Abweichungen EURO
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.345.776,00	7.682.196,98	336.420,98
Zinseinzahlungen & sonst. Finanzeinzahlungen	7.215,00	12.572,97	5.357,97
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	789.850,00	145.263,79	-644.586,21
<b>Gesamteinzahlungen</b>	<b>8.142.841,00</b>	<b>7.840.033,74</b>	<b>-302.807,26</b>
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.316.403,00	6.711.519,00	-604.884,00
Zinsauszahlungen & sonst. Finanzauszahlungen	61.950,00	-313.734,17	-375.684,17
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	988.000,00	820.974,44	-167.025,56
<b>Gesamtauszahlungen</b>	<b>8.366.353,00</b>	<b>7.218.759,27</b>	<b>-1.147.593,73</b>
<b>Finanzmittelfehlbetrag (-)/ Finanzmittelüberschuss (+)</b>	<b>-223.512,00</b>	<b>621.274,47</b>	<b>844.786,47</b>
Einzahlungen aus Investitionskrediten	198.150,00	367.400,66	169.250,66
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	108.300,00	471.609,70	363.309,70
Abnahme der liquiden Mittel	0,00	494.446,19	494.446,19
Zunahme der liquiden Mittel	133.662,00	0,00	-133.662,00
Saldo durchlaufender Gelder	0,00	-22.619,24	-22.619,24
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>223.512,00</b>	<b>-621.274,47</b>	<b>-844.786,47</b>

Übersicht und Entwicklung der erwirtschafteten Finanzmittel:

<b>Entwicklung der liquiden Mittel der Stadt Nassau</b>		
<b>Jahr</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Betrag in €</b>
<b>2010</b>	<b>Bestand zum 31.12.2010</b>	- <b>4.253.679,35 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2011	732.084,72 €
<b>2011</b>	<b>Bestand zum 31.12.2011</b>	- <b>3.521.594,63 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2012	1.769.054,38 €
<b>2012</b>	<b>Bestand zum 31.12.2012</b>	- <b>5.290.649,01 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2013	139.333,20 €
<b>2013</b>	<b>Bestand zum 31.12.2013</b>	- <b>5.151.315,81 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2014	747.991,81 €
<b>2014</b>	<b>Bestand zum 31.12.2014</b>	- <b>5.899.307,62 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2015	1.113.331,52 €
<b>2015</b>	<b>Bestand zum 31.12.2015</b>	- <b>7.012.639,14 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2016	91.775,29 €
<b>2016</b>	<b>Bestand zum 31.12.2016</b>	- <b>6.920.863,85 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2017	503.064,20 €
<b>2017</b>	<b>Bestand zum 31.12.2017</b>	- <b>7.423.928,05 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2018	462.871,66 €
<b>2018</b>	<b>Bestand zum 31.12.2018</b>	- <b>7.886.799,71 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2019	923.872,04 €
<b>2019</b>	<b>Bestand zum 31.12.2019</b>	- <b>8.810.671,75 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2020	422.130,77 €
<b>2020</b>	<b>Bestand zum 31.12.2020</b>	- <b>8.388.540,98 €</b>
	Ergebnis der Finanzrechnung 2021	494.446,19 €
<b>2021</b>	<b>Bestand zum 31.12.2021</b>	- <b>7.894.094,79 €</b>

Die wesentliche Plan- / Ist-Abweichungen resultieren aus den im Haushaltsjahr 2021 kassenwirksam gewordenen Abweichungen des Ergebnishaushaltes, so dass auf den vorherigen Absatz zum Ergebnishaushalt und der Darstellung der wesentlichen Abweichungen im Finanzhaushalt verwiesen werden kann.

Wesentliche Investitionen im Einzelnen:

#### **A.4 Haushaltsausgleich**

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

1. die Ergebnisrechnung 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.**

Lediglich die Finanzrechnung, deren Saldo aus den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (1.296.985,12 €) ausreicht um die Tilgungszahlungen von 104.209,04 € zu decken, erfüllt die Voraussetzungen.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.012.456,25 € ab und in der Bilanz wird ein „**nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**“ in Höhe von 1.345.561,23 € ausgewiesen.

#### **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 02.08.2021 erfolgte am 15.08.2021 die Auszahlung aus dem Entschuldungsfonds i. H. v. 120.699,00 €.

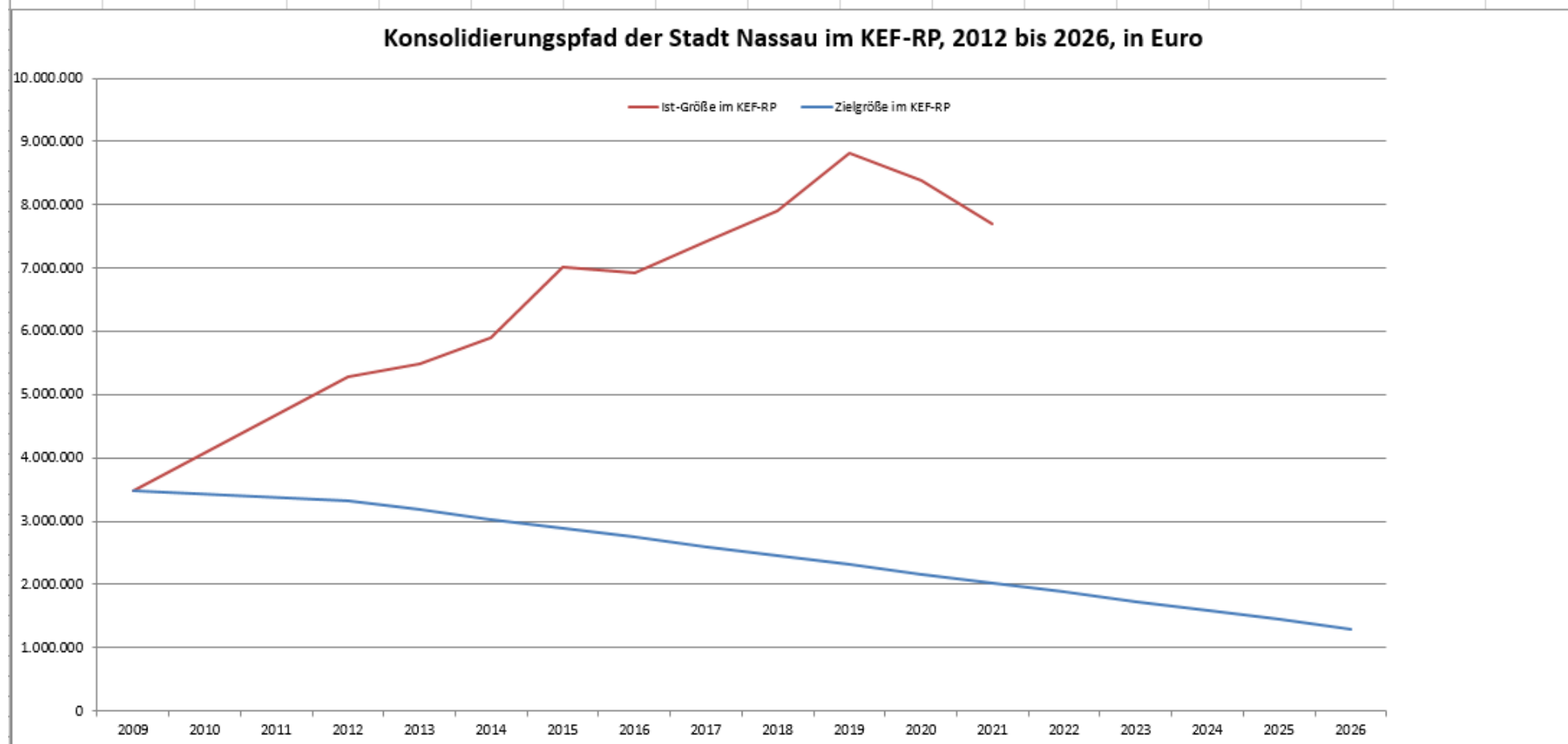
Gemäß § 2 der Vereinbarung muss die Stadt Nassau einen eigenen Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 60.350,00 € leisten, der durch Einzelmaßnahmen realisiert werden soll.

Die Konsolidierungsmaßnahmen konnten vertragsgemäß in Höhe von 338.269 € für das Jahr 2021 erfüllt werden.

Die Stadt Nassau nimmt mit dem maßgeblichen Liquiditätsbestand von -3.470.146,00 € teil. Zum 31.12.2021 hat sie einen Liquiditätsbestand von 7.894.094,79**Fehler! Verweisquelle konnte nicht gefunden werden.**, der bereinigt um die Aufnahme von noch aufzunehmenden Investitionskrediten 7.694.814 € beträgt. Damit wird die Zielgröße für das Jahr 2021 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	5.480.206	5.899.307	7.012.639	6.920.864	7.425.621	7.900.120	8.810.672	8.388.541	7.694.814					



## 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 Nassau zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen und erläutert.

Weitere Kennzahlen werden in Arbeitsgruppen der kommunalen Spitzenverbände derzeit erarbeitet.

Kennzahl	Formel	01.01.2021	31.12.2021
Anlagenintensität	Anlagevermögen / Bilanzsumme * 100	94,38%	91,70%
Infrastrukturintensität	Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme * 100	35,35%	33,45%
Abschreibungsaufwandsquote	gesamte Abschreibung / Gesamtaufwendungen * 100	11,52%	8,75%
Eigenkapitalquote	(Eigenkapital / Bilanzsumme) * 100	0,00%	0,00%
Sonderpostenquote	(Sonderposten / Gesamtkapital) * 100	47,28%	54,01%
Fremdkapitalquote	Fremdkapital / Gesamtkapital * 100	57,55%	63,20%
Zinslastquote	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / Gesamtaufwendungen * 100	1,12%	0,47%
Rückstellungsquote	Rückstellungen / Gesamtaufwendungen * 100	6,84%	3,91%
Personalaufwandsquote	Personalaufwand / Gesamtaufwendungen * 100	-1,47%	-9,21%

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

Die **Eigenkapitalquote** bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine angemessene Eigenkapitalquote. Die Eigenkapitalquote beträgt 0,00 % (Eröffnungsbilanz 0,00 %). Derzeit liegen allerdings erst wenige Richtgrößen für eine „angemessene“ Eigenkapitalquote kommunaler Gebietskörperschaften vor. Ein Fremdvergleich mit anderen Gebietskörperschaften ist daher derzeit nur unter Vorbehalt möglich.

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

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

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

### B.2 Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen

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

### **C. 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.

Nach Abschluss des Jahres 2021 fällt der prognostizierte Fehlbetrag in Höhe von 336.254,00 € im Ergebnishaushalt um 676.202,25 € schlechter aus als geplant.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklungen und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Stadt Nassau ist im Haushaltsjahr 2020 die bilanzielle Überschuldung eingetreten, die weiter voranschreitet.

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.

### **D. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind**

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2021 sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt Nassau von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Stadt Nassau führen könnten.

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2021  
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2020
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Anlagevermögen	42.647.422,24	877.947,26	312.306,81	0,00	43.213.062,69	20.949.292,47	0,00	799.396,16	0,00	62.023,65	21.686.664,98	21.526.397,71	21.698.129,77
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	959.058,49	1.865,54	631,82	7.876,39	968.168,60	396.418,99	0,00	30.165,08	0,00	0,00	426.584,07	541.584,53	562.639,50
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	138,81	0,00	0,00	0,00	138,81	137,81	0,00	0,00	0,00	0,00	137,81	1,00	1,00
011900	Sonstige	138,81	0,00	0,00	0,00	138,81	137,81	0,00	0,00	0,00	0,00	137,81	1,00	1,00
Summe 1.1.1.		138,81	0,00	0,00	0,00	138,81	137,81	0,00	0,00	0,00	0,00	137,81	1,00	1,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	921.124,90	1.433,28	631,82	7.876,39	929.802,75	396.281,18	0,00	30.165,08	0,00	0,00	426.446,26	503.356,49	524.843,72
013000	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	921.124,90	1.433,28	631,82	7.876,39	929.802,75	396.281,18	0,00	30.165,08	0,00	0,00	426.446,26	503.356,49	524.843,72
Summe 1.1.3.		921.124,90	1.433,28	631,82	7.876,39	929.802,75	396.281,18	0,00	30.165,08	0,00	0,00	426.446,26	503.356,49	524.843,72
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	37.794,78	432,26	0,00	0,00	38.227,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.227,04	37.794,78
019000	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	37.794,78	432,26	0,00	0,00	38.227,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.227,04	37.794,78
Summe 1.1.5.		37.794,78	432,26	0,00	0,00	38.227,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.227,04	37.794,78
Summe 1.1.		959.058,49	1.865,54	631,82	7.876,39	968.168,60	396.418,99	0,00	30.165,08	0,00	0,00	426.584,07	541.584,53	562.639,50
1.2.	Sachanlagen	41.688.063,75	876.081,72	311.674,99	-7.876,39	42.244.594,09	20.552.873,48	0,00	769.231,08	0,00	62.023,65	21.260.080,91	20.984.513,18	21.135.190,27
1.2.1.	Wald, Forsten	5.132.479,39	0,00	0,00	0,00	5.132.479,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.132.479,39	5.132.479,39
021100	Mischwald	4.136.378,71	0,00	0,00	0,00	4.136.378,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.136.378,71	4.136.378,71
021200	Laubwald	764.466,94	0,00	0,00	0,00	764.466,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	764.466,94	764.466,94
021300	Nadelwald	143.114,02	0,00	0,00	0,00	143.114,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.114,02	143.114,02
021400	Gehölz	87.698,27	0,00	0,00	0,00	87.698,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.698,27	87.698,27
021900	Sonstige	821,45	0,00	0,00	0,00	821,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821,45	821,45
Summe 1.2.1.		5.132.479,39	0,00	0,00	0,00	5.132.479,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.132.479,39	5.132.479,39
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.193.829,89	0,00	1.363,20	0,00	3.192.466,69	2.485.992,72	0,00	193.654,40	0,00	0,00	2.679.647,12	512.819,57	707.837,17
022130	Friedhöfe - Friedhofswege	594,19	0,00	0,00	0,00	594,19	158,40	0,00	59,40	0,00	0,00	217,80	376,39	435,79
022200	Parkanlagen	2.692.090,88	0,00	0,00	0,00	2.692.090,88	2.344.071,14	0,00	182.592,00	0,00	0,00	2.526.663,14	165.427,74	348.019,74
022300	Kleingartenanlagen, Gartenland	12.413,67	0,00	0,00	0,00	12.413,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.413,67	12.413,67
022400	Sportflächen	4.924,68	0,00	0,00	0,00	4.924,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.924,68	4.924,68
022500	Kinderspielplätze	85.511,36	0,00	0,00	0,00	85.511,36	75.173,46	0,00	94,00	0,00	0,00	75.267,46	10.243,90	10.337,90
022900	Sonstige	105.039,56	0,00	0,00	0,00	105.039,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.039,56	105.039,56
023100	Ackerland	1.860,18	0,00	0,00	0,00	1.860,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.860,18	1.860,18
023200	Brachland	7.498,57	0,00	0,00	0,00	7.498,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.498,57	7.498,57
023300	Öd- und Unland	321,13	0,00	0,00	0,00	321,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321,13	321,13
023400	Weideland	39.618,64	0,00	0,00	0,00	39.618,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.618,64	39.618,64
023500	Streuobstwiesen	4.113,42	0,00	0,00	0,00	4.113,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.113,42	4.113,42



Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2021  
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2020
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	023900	Sonstige	2.776,17	0,00	0,00	0,00	2.776,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.776,17	2.776,17
	024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	177.863,31	0,00	0,00	0,00	177.863,31	66.589,72	0,00	10.909,00	0,00	0,00	77.498,72	111.273,59
	026100	Flüsse und Bäche	37.883,81	0,00	0,00	0,00	37.883,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.883,81	37.883,81
	029600	Bauland	647,02	0,00	0,00	0,00	647,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647,02	647,02
	029700	Splitterparzellen an Drittgrundstücken	20.665,77	0,00	1.363,20	0,00	19.302,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.302,57	20.665,77
	029900	Sonstige unbebaute Grundstücke	7,53	0,00	0,00	0,00	7,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,53	7,53
Summe 1.2.2.			3.193.829,89	0,00	1.363,20	0,00	3.192.466,69	2.485.992,72	0,00	193.654,40	0,00	2.679.647,12	512.819,57	707.837,17
1.2.3.		Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.909.233,52	0,00	0,00	0,00	12.909.233,52	7.229.295,93	0,00	111.496,44	0,00	0,00	7.340.792,37	5.679.937,59
	031200	Mehrfamilienhäuser	16.576,15	0,00	0,00	0,00	16.576,15	324,19	0,00	0,00	0,00	324,19	16.251,96	16.251,96
	032100	Kindertagesstätten	12.608,44	0,00	0,00	0,00	12.608,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.608,44	12.608,44
	034700	Mahnmale und Gedenkstätten	6.260,09	0,00	0,00	0,00	6.260,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.260,09	6.260,09
	034900	Sonstige Kulturanlagen	3.638.791,77	0,00	0,00	0,00	3.638.791,77	763.963,60	0,00	45.386,00	0,00	0,00	809.349,60	2.829.442,17
	035900	Sonstige Sportanlagen	72.343,82	0,00	0,00	0,00	72.343,82	33.495,12	0,00	2.689,00	0,00	0,00	36.184,12	38.848,70
	037000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	1.534.411,39	0,00	0,00	0,00	1.534.411,39	1.347.276,99	0,00	5.872,00	0,00	0,00	1.353.148,99	181.262,40
	039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	5.075.558,77	0,00	0,00	0,00	5.075.558,77	3.087.755,77	0,00	42.638,00	0,00	0,00	3.130.393,77	1.945.165,00
	039200	Friedhofsgebäude, Leichenhallen	817.403,35	0,00	0,00	0,00	817.403,35	587.353,19	0,00	5.105,16	0,00	0,00	592.458,35	224.945,00
	039300	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	2.301,24	0,00	0,00	0,00	2.301,24	2.299,24	0,00	0,00	0,00	2.299,24	2,00	2,00
	039700	Gewerbe und Industrie	33,66	0,00	0,00	0,00	33,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,66	33,66
	039900	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten	15.257,25	0,00	0,00	0,00	15.257,25	4.992,25	0,00	764,00	0,00	0,00	5.756,25	9.501,00
	039910	Sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	22.445,41	0,00	0,00	0,00	22.445,41	14.213,41	0,00	588,00	0,00	0,00	14.801,41	7.644,00
	039920	Sonstige Gebäude, Bauten - Campingplätze	19.200,83	0,00	0,00	0,00	19.200,83	6.422,08	0,00	2.072,28	0,00	0,00	8.494,36	10.706,47
	039990	Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	1.676.041,35	0,00	0,00	0,00	1.676.041,35	1.381.200,09	0,00	6.382,00	0,00	0,00	1.387.582,09	288.459,26
Summe 1.2.3.			12.909.233,52	0,00	0,00	0,00	12.909.233,52	7.229.295,93	0,00	111.496,44	0,00	0,00	7.340.792,37	5.679.937,59
1.2.4.		Infrastrukturvermögen	18.516.172,78	181.663,38	65.687,57	0,00	18.632.148,59	10.388.651,59	0,00	435.968,03	0,00	45.224,65	10.779.394,97	7.852.753,62
	041200	Brücken	1.579.892,21	177.492,59	65.049,75	0,00	1.692.335,05	956.990,21	0,00	19.538,45	0,00	45.224,65	931.304,01	761.031,04
	041300	Tunnel	102.771,48	0,00	0,00	0,00	102.771,48	54.389,48	0,00	1.423,00	0,00	0,00	55.812,48	46.959,00
	041400	ingenieurtechnische Anlagen	101.101,15	0,00	0,00	0,00	101.101,15	59.614,15	0,00	933,60	0,00	0,00	60.547,75	40.553,40
	041500	Stützbauwerke	1.137.750,05	0,00	0,00	0,00	1.137.750,05	618.408,05	0,00	11.737,00	0,00	0,00	630.145,05	507.605,00
	041900	Sonstige	29.231,99	0,00	0,00	0,00	29.231,99	23.014,76	0,00	720,00	0,00	0,00	23.734,76	5.497,23
	043300	Stromversorgungsanlagen / Verteilungsanlagen	13.252,68	0,00	0,00	0,00	13.252,68	13.251,68	0,00	0,00	0,00	0,00	13.251,68	1,00
	045100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	54.732,61	0,00	0,00	0,00	54.732,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.732,61	54.732,61
	047100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.125,30	0,00	0,00	0,00	7.125,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.125,30	7.125,30
	048210	Straßen - Bundesstraßen (Nebenanlagen)	13.220,00	0,00	0,00	0,00	13.220,00	7.077,00	0,00	358,00	0,00	0,00	7.435,00	5.785,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2021  
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte			
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2020
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	048220	Straßen - Landesstraßen (Nebenanlagen)	5.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	4.506,00	0,00	91,00	0,00	0,00	4.597,00	994,00
	048240	Straßen - Gemeindestraßen	10.529.206,02	0,00	0,00	0,00	10.529.206,02	5.793.548,37	0,00	276.040,00	0,00	0,00	6.069.588,37	4.735.657,65
	048250	Straßen - Gehwege	3.013.347,94	4.170,79	637,82	0,00	3.016.880,91	1.876.752,91	0,00	79.951,28	0,00	0,00	1.956.704,19	1.136.595,03
	048260	Straßen - Straßenbegleitgrün	58.082,58	0,00	0,00	0,00	58.082,58	2.222,58	0,00	417,00	0,00	0,00	2.639,58	55.860,00
	048290	Straßen - sonstige Straßen	22.977,09	0,00	0,00	0,00	22.977,09	8.408,02	0,00	612,00	0,00	0,00	9.020,02	14.569,07
	048310	Wege - Fußwege	377,33	0,00	0,00	0,00	377,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377,33	377,33
	048320	Wege - Wanderwege	21.772,49	0,00	0,00	0,00	21.772,49	13.289,49	0,00	2.177,00	0,00	0,00	15.466,49	8.483,00
	048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	13,74	0,00	0,00	0,00	13,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,74	13,74
	048350	Wege - Rad- und Wirtschaftswege	411.502,11	0,00	0,00	0,00	411.502,11	333.040,77	0,00	9.271,00	0,00	0,00	342.311,77	78.461,34
	048400	Plätze	1.330,06	0,00	0,00	0,00	1.330,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.330,06	1.330,06
	048410	Plätze - Parkplätze	1.202.363,02	0,00	0,00	0,00	1.202.363,02	503.450,54	0,00	26.949,00	0,00	0,00	530.399,54	698.912,48
	048420	Plätze - Dorfplätze	54.495,00	0,00	0,00	0,00	54.495,00	43.015,00	0,00	1.491,00	0,00	0,00	44.506,00	11.480,00
	048490	Plätze - sonstige Plätze	56.272,26	0,00	0,00	0,00	56.272,26	26.264,26	0,00	1.669,00	0,00	0,00	27.933,26	30.008,00
	049310	Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	8.544,55	0,00	0,00	0,00	8.544,55	973,08	0,00	284,82	0,00	0,00	1.257,90	7.571,47
	049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	15.223,24	0,00	0,00	0,00	15.223,24	13.086,24	0,00	468,00	0,00	0,00	13.554,24	2.137,00
	049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	76.087,88	0,00	0,00	0,00	76.087,88	37.349,00	0,00	1.836,88	0,00	0,00	39.185,88	38.738,88
	Summe 1.2.4.		18.516.172,78	181.663,38	65.687,57	0,00	18.632.148,59	10.388.651,59	0,00	435.968,03	0,00	45.224,65	10.779.394,97	8.127.521,19
	1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	348.570,62	0,00	0,00	0,00	348.570,62	24.464,84	0,00	2.069,60	0,00	0,00	26.534,44	324.105,78
	061200	Skulpturen	181.849,19	0,00	0,00	0,00	181.849,19	10.330,42	0,00	790,00	0,00	0,00	11.120,42	171.518,77
	061900	Sonstige Kunstgegenstände	74.459,52	0,00	0,00	0,00	74.459,52	13.290,52	0,00	933,00	0,00	0,00	14.223,52	61.169,00
	065200	Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	25.248,71	0,00	0,00	0,00	25.248,71	394,50	0,00	315,60	0,00	0,00	710,10	24.854,21
	065900	Sonstige Kulturdenkmäler	67.013,20	0,00	0,00	0,00	67.013,20	449,40	0,00	31,00	0,00	0,00	480,40	66.563,80
	Summe 1.2.6.		348.570,62	0,00	0,00	0,00	348.570,62	24.464,84	0,00	2.069,60	0,00	0,00	26.534,44	324.105,78
	1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	260.712,10	0,00	16.800,00	240.716,24	484.628,34	190.198,36	0,00	15.922,68	0,00	16.799,00	189.322,04	295.306,30
	071190	Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge	30.165,13	0,00	0,00	0,00	30.165,13	30.027,47	0,00	134,66	0,00	0,00	30.162,13	137,66
	071500	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	37.141,27	0,00	0,00	0,00	37.141,27	18.880,19	0,00	4.737,54	0,00	0,00	23.617,73	18.261,08
	071810	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	21.759,20	0,00	0,00	0,00	21.759,20	11.243,20	0,00	2.176,00	0,00	0,00	13.419,20	10.516,00
	071830	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mäheinrichtungen	2.380,00	0,00	0,00	0,00	2.380,00	2.379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.379,00	1,00
	071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	12.671,16	0,00	0,00	0,00	12.671,16	8.932,17	0,00	341,64	0,00	0,00	9.273,81	3.397,35
	071900	Sonstige Fahrzeuge	39.674,18	0,00	16.800,00	21.420,00	44.294,18	37.655,05	0,00	3.030,35	0,00	16.799,00	23.886,40	2.019,13
	072100	Energieversorgung	5.789,75	0,00	0,00	0,00	5.789,75	671,75	0,00	322,00	0,00	0,00	993,75	5.118,00
	073000	Betriebsvorrichtungen	111.131,41	0,00	0,00	219.296,24	330.427,65	80.409,53	0,00	5.180,49	0,00	0,00	85.590,02	244.837,63
	Summe 1.2.7.		260.712,10	0,00	16.800,00	240.716,24	484.628,34	190.198,36	0,00	15.922,68	0,00	16.799,00	189.322,04	295.306,30

017 Ortsgemeinde Stadt Nassau		Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK   Wirtschaftsgüter - 2021 Summen je Konto-Nr.												
		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2021	Restbuch- wert 31.12.2020
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	328.974,28	0,00	0,00	8.157,45	337.131,73	234.270,04	0,00	10.119,93	0,00	0,00	244.389,97	92.741,76	94.704,24
082120	Betriebsausstattung - Lagereinrichtungen	48.234,70	0,00	0,00	0,00	48.234,70	46.144,36	0,00	193,84	0,00	0,00	46.338,20	1.896,50	2.090,34
082130	Betriebsausstattung - Werkzeuge	568,40	0,00	0,00	0,00	568,40	567,40	0,00	0,00	0,00	0,00	567,40	1,00	1,00
082210	Geschäftsausstattung - Büromöbel	22.127,47	0,00	0,00	0,00	22.127,47	22.116,47	0,00	0,00	0,00	0,00	22.116,47	11,00	11,00
082240	Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung	17.637,96	0,00	0,00	0,00	17.637,96	13.910,82	0,00	1.359,46	0,00	0,00	15.270,28	2.367,68	3.727,14
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	8.603,70	0,00	0,00	0,00	8.603,70	1.935,90	0,00	860,40	0,00	0,00	2.796,30	5.807,40	6.667,80
082300	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	51.659,00	0,00	0,00	0,00	51.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.659,00	51.659,00
082400	Geringwertige Vermögensgegenstände	222,00	0,00	0,00	0,00	222,00	221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,00	1,00	1,00
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	179.921,05	0,00	0,00	8.157,45	188.078,50	149.374,09	0,00	7.706,23	0,00	0,00	157.080,32	30.998,18	30.546,96
Summe 1.2.8.		328.974,28	0,00	0,00	8.157,45	337.131,73	234.270,04	0,00	10.119,93	0,00	0,00	244.389,97	92.741,76	94.704,24
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	998.091,17	694.418,34	227.824,22	-256.750,08	1.207.935,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.207.935,21	998.091,17
091000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	220.591,95	278.182,52	134.486,83	150.779,36	515.067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515.067,00	220.591,95
091100	Anlagen im Bau (Bewegliches Vermögen)	0,00	29.577,45	0,00	-29.577,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
096000	Anlagen im Bau	777.499,22	300.789,27	93.337,39	-295.890,89	689.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689.060,21	777.499,22
096100	Anlagen im Bau	0,00	85.869,10	0,00	-82.061,10	3.808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.808,00	0,00
Summe 1.2.10.		998.091,17	694.418,34	227.824,22	-256.750,08	1.207.935,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.207.935,21	998.091,17
Summe 1.2.		41.688.063,75	876.081,72	311.674,99	-7.876,39	42.244.594,09	20.552.873,48	0,00	769.231,08	0,00	62.023,65	21.260.080,91	20.984.513,18	21.135.190,27
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
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
111900	Sonstige Anteilsrechte	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
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
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
Summe Anlagevermögen		42.647.422,24	877.947,26	312.306,81	0,00	43.213.062,69	20.949.292,47	0,00	799.396,16	0,00	62.023,65	21.686.664,98	21.526.397,71	21.698.129,77
2.	Umlaufvermögen	61.252,36	0,00	34.935,00	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	61.252,36
2.1.	Vorräte	61.252,36	0,00	34.935,00	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	61.252,36
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	61.252,36	0,00	34.935,00	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	61.252,36
143200	Waren	61.252,36	0,00	34.935,00	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	61.252,36
Summe 2.1.3.		61.252,36	0,00	34.935,00	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	61.252,36
Summe 2.1.		61.252,36	0,00	34.935,00	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	61.252,36
Summe Umlaufvermögen		61.252,36	0,00	34.935,00	0,00	26.317,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.317,36	61.252,36

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Sonderposten - 2020  
Summen je Konto-Nr.

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Auflösungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		
Pos.	Sonderposten	Stand zum 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2019	Zuschreib. in 2020	Auflösung in 2020	Umbuch. / Umglied. in 2020	Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2020	Restbuch- wert 31.12.2020	Restbuch- wert 31.12.2019
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.	Sonderposten	19.497.445,41	327.106,50	1.310,00	0,00	19.823.241,91	8.478.119,37	0,00	475.130,06	0,00	0,00	8.953.249,43	10.869.992,48	11.019.326,04
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	19.157.058,40	314.450,36	1.310,00	0,00	19.470.198,76	8.375.648,30	0,00	463.263,77	0,00	0,00	8.838.912,07	10.631.286,69	10.781.410,10
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	14.271.237,66	75.970,00	0,00	-38.631,90	14.308.575,76	6.374.027,10	0,00	342.809,57	0,00	0,00	6.716.836,67	7.591.739,09	7.897.210,56
	231410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	751.646,17	0,00	0,00	0,00	751.646,17	409.154,17	0,00	17.796,00	0,00	0,00	426.950,17	324.696,00	342.492,00
	231420 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	11.768.285,69	19.500,00	0,00	0,00	11.787.785,69	5.433.458,40	0,00	295.427,64	0,00	0,00	5.728.886,04	6.058.899,65	6.334.827,29
	231430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	11,00	0,00	126,00	0,00	0,00	137,00	9.863,00	9.989,00
	231470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	24.193,42	41.000,00	0,00	-41.000,00	24.193,42	2.186,86	0,00	1.451,28	0,00	0,00	3.638,14	20.555,28	22.006,56
	231490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	71.095,07	0,00	0,00	0,00	71.095,07	71.090,07	0,00	0,00	0,00	0,00	71.090,07	5,00	5,00
	231590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.644.342,61	15.470,00	0,00	2.368,10	1.662.180,71	458.026,64	0,00	27.951,53	0,00	0,00	485.978,17	1.176.202,54	1.186.315,97
	231900 von Sonstigen	1.674,70	0,00	0,00	0,00	1.674,70	99,96	0,00	57,12	0,00	0,00	157,08	1.517,62	1.574,74
	Summe 2.2.1.	14.271.237,66	75.970,00	0,00	-38.631,90	14.308.575,76	6.374.027,10	0,00	342.809,57	0,00	0,00	6.716.836,67	7.591.739,09	7.897.210,56
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.034.753,15	302.984,31	0,00	33.082,69	4.370.820,15	2.001.621,20	0,00	120.454,20	0,00	0,00	2.122.075,40	2.248.744,75	2.033.131,95
	232470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	0,00	159.000,00	0,00	-159.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	232490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	65.720,00	0,00	0,00	0,00	65.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.720,00	65.720,00
	232510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	15.733,95	0,00	0,00	0,00	15.733,95	3.934,95	0,00	787,00	0,00	0,00	4.721,95	11.012,00	11.799,00
	232590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	3.953.299,20	143.984,31	0,00	192.082,69	4.289.366,20	1.997.686,25	0,00	119.667,20	0,00	0,00	2.117.353,45	2.172.012,75	1.955.612,95
	Summe 2.2.2.	4.034.753,15	302.984,31	0,00	33.082,69	4.370.820,15	2.001.621,20	0,00	120.454,20	0,00	0,00	2.122.075,40	2.248.744,75	2.033.131,95
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	851.067,59	-64.503,95	1.310,00	5.549,21	790.802,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790.802,85	851.067,59
	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	560.350,58	31.078,10	1.310,00	197.631,90	787.750,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787.750,58	560.350,58
	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	290.717,01	-95.582,05	0,00	-192.082,69	3.052,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.052,27	290.717,01
	Summe 2.2.3.	851.067,59	-64.503,95	1.310,00	5.549,21	790.802,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790.802,85	851.067,59
	Summe 2.2.	19.157.058,40	314.450,36	1.310,00	0,00	19.470.198,76	8.375.648,30	0,00	463.263,77	0,00	0,00	8.838.912,07	10.631.286,69	10.781.410,10
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	331.566,30	12.656,14	0,00	0,00	344.222,44	102.158,07	0,00	11.833,29	0,00	0,00	113.991,36	230.231,08	229.408,23
	236000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	331.566,30	12.656,14	0,00	0,00	344.222,44	102.158,07	0,00	11.833,29	0,00	0,00	113.991,36	230.231,08	229.408,23
	Summe 2.5.	331.566,30	12.656,14	0,00	0,00	344.222,44	102.158,07	0,00	11.833,29	0,00	0,00	113.991,36	230.231,08	229.408,23
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	8.820,71	0,00	0,00	0,00	8.820,71	313,00	0,00	33,00	0,00	0,00	346,00	8.474,71	8.507,71

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Sonderposten - 2020  
Summen je Konto-Nr.

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Auflösungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		
Pos.	Sonderposten	Stand zum 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2019	Zuschreib. in 2020	Auflösung in 2020	Umbuch. / Umglied. in 2020	Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2020	Restbuch- wert 31.12.2020	Restbuch- wert 31.12.2019
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
237000	Sonstige Sonderposten / für Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	8.820,71	0,00	0,00	0,00	8.820,71	313,00	0,00	33,00	0,00	0,00	346,00	8.474,71	8.507,71
Summe 2.6.		8.820,71	0,00	0,00	0,00	8.820,71	313,00	0,00	33,00	0,00	0,00	346,00	8.474,71	8.507,71
Summe Sonderposten		19.497.445,41	327.106,50	1.310,00	0,00	19.823.241,91	8.478.119,37	0,00	475.130,06	0,00	0,00	8.953.249,43	10.869.992,48	11.019.326,04