

# Jahresabschluss 2020

**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 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|-----------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>E1</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>  | <b>4.502.680,76</b>             | <b>3.853.700,00</b>                           | <b>3.926.165,86</b>          | <b>72.465,86</b>            | <b>- 576.514,90</b>                            |
| 401100    | Grundsteuer A  | 4.733,06                        | 4.700,00                                      | 4.705,53                     | 5,53                        | -27,53   |
| 401200    | Grundsteuer B  | 503.472,12                      | 515.000,00                                    | 521.412,63                   | 6.412,63                    | 17.940,51                                      |
| 401310    | Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr  | 1.508.507,16                    | 1.000.000,00                                  | 982.512,80                   | - 17.487,20                 | -525.994,36                                    |
| 402100    | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 1.630.799,65                    | 1.474.000,00                                  | 1.503.926,16                 | 29.926,16                   | - 126.873,49                                   |
| 402200    | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 686.068,94                      | 668.000,00                                    | 732.461,72                   | 64.461,72                   | 46.392,78                                      |
| 403300    | Hundesteuer  | 24.559,90                       | 24.000,00                                     | 24.532,90                    | 532,90                      | - 27,00  |
| 405210    | vom Land - Familienleistungsausgleich  | 144.539,93                      | 168.000,00                                    | 156.614,12                   | - 11.385,88                 | 12.074,19                                      |
| <b>E2</b> | <b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>  | <b>802.995,05</b>               | <b>1.624.708,00</b>                           | <b>2.314.307,74</b>          | <b>689.599,74</b>           | <b>1.511.312,69</b>                            |
| 411110    | vom Land - Schlüsselzuweisung A  |                                 | 488.258,00                                    |                              | -488.258,00                 |  |
| 411130    | vom Land - Schlüsselzuweisung B2   | 249.480,00                      | 256.241,00                                    | 740.632,00                   | 484.391,00                  | 491.152,00                                     |
| 413200    | vom Land z. B. Spielbankabgabe   | 120.699,00                      | 120.699,00                                    | 1.124.464,00                 | 1.003.765,00                | 1.003.765,00                                   |
| 414400    | vom öffentlichen Bereich - von der EU  | 2.129,00                        | 2.500,00                                      |                              | - 2.500,00                  | - 2.129,00                                     |
| 414410    | vom öffentlichen Bereich - vom Bund  | 8.197,20                        | 8.200,00                                      | 8.197,20                     | - 2,80                      |  |
| 414420    | vom öffentlichen Bereich - vom Land  | 31.363,93                       | 28.800,00                                     | 26.038,50                    | - 2.761,50                  | - 5.325,43                                     |
| 414430    | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                     | 16.255,69                       | 105.000,00                                    | 14.273,81                    | - 90.726,19                 | - 1.981,88                                     |
| 414440    | vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden  | 17.586,00                       | 8.750,00                                      | 5.308,00                     | - 3.442,00                  | - 12.278,00                                    |
| 414470    | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen  | 900,00                          |   |                              |                             | - 900,00                                       |
| 414480    | vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen                                   | 3.124,30                        | 18.400,00                                     | 15.343,66                    | - 3.056,34                  | 12.219,36                                      |
| 414500    | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich                               | 1.915,78                        | 3.500,00                                      | 2.759,00                     | - 741,00                    | 843,22   |
| 414510    | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen  | 2.830,00                        |   | 750,00                       | 750,00                      | - 2.080,00                                     |
| 414590    | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich  | 2.661,45                        |   | 1.732,00                     | 1.732,00                    | - 929,45                                       |
| 415100    | Sonderposten aus Zuwendungen   | 345.852,70                      | 341.360,00                                    | 342.809,57                   | 1.449,57                    | - 3.043,13                                     |
| 418470    | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen  |                                 | 243.000,00                                    | 32.000,00                    | - 211.000,00                | 32.000,00                                      |
| <b>E3</b> | <b>Erträge der sozialen Sicherung</b>  |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>E4</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>309.576,36</b>               | <b>331.720,00</b>                             | <b>264.693,75</b>            | <b>- 67.026,25</b>          | <b>- 44.882,61</b>                             |
| 431300    | Gebühren für die Bauüberwachung  | 55,00                           | 700,00  |                              | - 700,00                    | - 55,00  |
| 431900    | Sonstige   | 35,00                           | 2.500,00                                      |                              | - 2.500,00                  | - 35,00  |
| 432100    | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 21.457,10                       | 18.100,00                                     | 15.496,92                    | - 2.603,08                  | - 5.960,18                                     |
| 432200    | Entgelte   | 4.655,02                        | 5.400,00                                      | 3.252,00                     | - 2.148,00                  | - 1.403,02                                     |
| 432230    | Entgelte - für die Straßenreinigung  | 89.854,85                       | 92.000,00                                     | 90.015,43                    | - 1.984,57                  | 160,58   |
| 432240    | Entgelte - für das Bestattungswesen  | 19.512,45                       | 28.000,00                                     | 21.579,41                    | - 6.420,59                  | 2.066,96                                       |
| 432250    | Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen   | - 290,09                        | 10.000,00                                     |                              | - 10.000,00                 | 290,09   |
| 432600    | Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen                                  | 900,00                          |   | 900,00                       | 900,00                      |  |
| 436100    | Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe   | 21.920,63                       | 24.000,00                                     | 1.129,50                     | - 22.870,50                 | - 20.791,13                                    |

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|-----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 436500    | Jagdrecht   | 19.882,84                       | 19.900,00                                     |                              | - 19.900,00                 | - 19.882,84                                    |
| 437000    | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte   | 120.461,20                      | 120.310,00                                    | 120.454,20                   | 144,20                      | - 7,00   |
| 439000    | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte   | 11.132,36                       | 10.810,00                                     | 11.866,29                    | 1.056,29                    | 733,93   |
| <b>E5</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>304.219,94</b>               | <b>217.050,00</b>                             | <b>182.567,97</b>            | <b>- 34.482,03</b>          | <b>- 121.651,97</b>                            |
| 441100    | Erträge aus Verkäufen von Vorräten  | 251.973,37                      | 148.000,00                                    | 97.962,74                    | - 50.037,26                 | - 154.010,63                                   |
| 441200    | Mieten und Pachten  | 49.510,07                       | 63.300,00                                     | 81.798,94                    | 18.498,94                   | 32.288,87                                      |
| 441500    | Bestattungswesen  | 2.570,40                        | 5.000,00                                      | 2.806,29                     | - 2.193,71                  | 235,89   |
| 441600    | Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen  |                                 | 500,00  |                              | - 500,00                    |  |
| 441900    | Sonstige  | 166,10                          | 150,00  |                              | - 150,00                    | - 166,10                                       |
| 445000    | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte   |                                 | 100,00  |                              | - 100,00                    |  |
| <b>E6</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>15.442,93</b>                | <b>22.727,00</b>                              | <b>18.112,51</b>             | <b>- 4.614,49</b>           | <b>2.669,58</b>                                |
| 442430    | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden  |                                 | 500,00  | - 162,49                     | - 662,49                    | - 162,49                                       |
| 442490    | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich   | 6.029,85                        | 1.500,00                                      | 1.526,92                     | 26,92                       | - 4.502,93                                     |
| 442500    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich   | 90,43                           | 200,00  |                              | - 200,00                    | - 90,43  |
| 442510    | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen   |                                 | 1.150,00                                      |                              | - 1.150,00                  |  |
| 442590    | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich   | 8.637,46                        | 19.177,00                                     | 15.432,05                    | - 3.744,95                  | 6.794,59                                       |
| 442900    | von Sonstigen   | 685,19                          | 200,00  | 1.316,03                     | 1.116,03                    | 630,84   |
| <b>E7</b> | <b>Sonstige laufende Erträge</b>  | <b>511.811,41</b>               | <b>202.150,00</b>                             | <b>197.755,44</b>            | <b>- 4.394,56</b>           | <b>- 314.055,97</b>                            |
| 461110    | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen |                                 | 53.400,00                                     | 972,33                       | - 52.427,67                 | 972,33   |
| 461120    | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden           | 306.070,20                      |   |                              |                             | - 306.070,20                                   |
| 461130    | Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens   | 500,00                          |   |                              |                             | - 500,00                                       |
| 462200    | Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.   | - 40,00                         |   | 305,00                       | 305,00                      | 345,00   |
| 462500    | Konzessionsabgaben  | 135.250,08                      | 137.400,00                                    | 123.273,67                   | - 14.126,33                 | - 11.976,41                                    |
| 462700    | Versicherungserstattungen   | 1.081,96                        |   | 8.323,21                     | 8.323,21                    | 7.241,25                                       |
| 462800    | Jagdrecht, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden  | 962,00                          | 962,00  |                              | - 962,00                    | - 962,00                                       |
| 462900    | Sonstige  |                                 |   | 1.710,00                     | 1.710,00                    | 1.710,00                                       |
| 466100    | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen   |                                 |   | 50.000,00                    | 50.000,00                   | 50.000,00                                      |
| 466140    | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen  | 61.599,40                       | 4.000,00                                      | 6.783,46                     | 2.783,46                    | - 54.815,94                                    |
| 466190    | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige  | 6.387,77                        | 6.388,00                                      | 6.387,77                     | - 0,23                      |  |
| <b>E8</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>6.446.726,45</b>             | <b>6.252.055,00</b>                           | <b>6.903.603,27</b>          | <b>651.548,27</b>           | <b>456.876,82</b>                              |
| <b>E9</b> | <b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>  | <b>841.396,25</b>               | <b>988.240,00</b>                             | <b>1.017.553,83</b>          | <b>29.313,83</b>            | <b>176.157,58</b>                              |
| 501100    | Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)  | 24.076,00                       | 47.800,00                                     | 62.728,00                    | 14.928,00                   | 38.652,00                                      |

## Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 501200     | Beigeordnete  | 3.486,73                        | 3.000,00                                      | 1.890,87                     | - 1.109,13                  | - 1.595,86                                     |
| 501400     | Rats- und Ausschussmitglieder   | 6.214,35                        | 7.500,00                                      | 3.955,00                     | - 3.545,00                  | - 2.259,35                                     |
| 502200     | Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer   | 4.114,11                        |   | 3.685,34                     | 3.685,34                    | - 428,77                                       |
| 502210     | Arbeitnehmer - Vergütungen  | 571.398,15                      | 683.760,00                                    | 575.589,30                   | - 108.170,70                | 4.191,15                                       |
| 502220     | Arbeitnehmer - Leistungszulagen   | 9.454,97                        | 13.650,00                                     | 9.351,62                     | - 4.298,38                  | - 103,35                                       |
| 502910     | Sonstige - Vergütungen  | 1.332,80                        | 1.500,00                                      | 1.358,40                     | - 141,60                    | 25,60  |
| 503200     | Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)   | 50.954,64                       | 58.310,00                                     | 51.914,01                    | - 6.395,99                  | 959,37   |
| 504200     | Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.   | 122.492,52                      | 145.090,00                                    | 123.484,73                   | - 21.605,27                 | 992,21   |
| 504900     | Sonstige  | 1.889,25                        |   | 1.608,92                     | 1.608,92                    | - 280,33                                       |
| 505200     | Arbeitnehmer  | 481,48                          | 2.550,00                                      | 646,52                       | - 1.903,48                  | 165,04   |
| 506290     | Arbeitnehmer - Sonstige   | 2.052,63                        | 1.350,00                                      | 2.290,10                     | 940,10                      | 237,47   |
| 508200     | Arbeitnehmer  | 8.024,03                        |   | 127.891,17                   | 127.891,17                  | 119.867,14                                     |
| 508201     | Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen  |                                 |   | 28.008,60                    | 28.008,60                   | 28.008,60                                      |
| 509000     | Pauschalierte Lohnsteuer  | 2.503,27                        | 3.230,00                                      | 884,25                       | - 2.345,75                  | - 1.619,02                                     |
| 511300     | ehrenamtlich Tätige   | 17.545,32                       | 15.000,00                                     | 18.822,00                    | 3.822,00                    | 1.276,68                                       |
| 517000     | Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen  | 15.376,00                       | 5.500,00                                      | 3.445,00                     | - 2.055,00                  | - 11.931,00                                    |
| <b>E10</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>880.476,50</b>               | <b>1.245.150,00</b>                           | <b>881.854,97</b>            | <b>- 363.295,03</b>         | <b>1.378,47</b>                                |
| 521000     | Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren  | 217,60                          |   |                              |                             | - 217,60                                       |
| 522000     | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Abrechnungen Vorjahr  | 41.811,32                       | 27.450,00                                     | 15.983,30                    | - 11.466,70                 | - 25.828,02                                    |
| 522001     | Stromkosten   | 76.135,65                       | 103.500,00                                    | 74.596,22                    | - 28.903,78                 | - 1.539,43                                     |
| 522002     | Wasser, Abwasser, Oberfläche  | 139.358,73                      | 151.800,00                                    | 154.945,44                   | 3.145,44                    | 15.586,71                                      |
| 522003     | Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )  | 18.256,09                       | 7.700,00                                      | 15.434,17                    | 7.734,17                    | - 2.821,92                                     |
| 522004     | Heizung   | 22.572,19                       | 32.100,00                                     | 30.402,85                    | - 1.697,15                  | 7.830,66                                       |
| 522005     | Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr   |                                 |   | - 3.357,35                   | - 3.357,35                  | - 3.357,35                                     |
| 523100     | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen  | 2.854,49                        | 5.500,00                                      | 2.853,76                     | - 2.646,24                  | - 0,73   |
| 523110     | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke  | 23.704,23                       | 33.850,00                                     | 27.823,87                    | - 6.026,13                  | 4.119,64                                       |
| 523130     | Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind       | 16.988,73                       | 394.200,00                                    | 255.991,97                   | - 138.208,03                | 239.003,24                                     |
| 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   |                                 | 3.150,00                                      | 357,00                       | - 2.793,00                  | 357,00   |
| 523210     | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke                                       | 1.940,50                        | 9.150,00                                      | 5.565,99                     | - 3.584,01                  | 3.625,49                                       |
| 523310     | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen   |                                 | 14.000,00                                     |                              | - 14.000,00                 |  |
| 523380     | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen   | 15.551,53                       | 106.500,00                                    | 57.070,41                    | - 49.429,59                 | 41.518,88                                      |
| 523410     | Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)                                    |                                 | 100,00  | 68,78                        | - 31,22                     | 68,78  |
| 523510     | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten  | 34.270,17                       | 22.000,00                                     | 21.968,57                    | - 31,43                     | - 12.301,60                                    |

## Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 523520     | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe   | 19.612,75                       | 18.000,00                                     | 16.160,99                    | - 1.839,01                  | - 3.451,76                                     |
| 523530     | Fahrzeugunterhaltung - Reifen  |                                 | 1.000,00                                      |                              | - 1.000,00                  |  |
| 523600     | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   | 2.129,13                        | 7.500,00                                      | 4.553,68                     | - 2.946,32                  | 2.424,55                                       |
| 523700     | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 2.219,52                        | 11.200,00                                     | 6.054,16                     | - 5.145,84                  | 3.834,64                                       |
| 523800     | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände  | 10.929,44                       | 19.150,00                                     | 25.432,01                    | 6.282,01                    | 14.502,57                                      |
| 524400     | Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut | 1.800,64                        | 2.500,00                                      | 3.325,49                     | 825,49                      | 1.524,85                                       |
| 524600     | Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen   | 12.728,66                       | 12.500,00                                     | 12.964,83                    | 464,83                      | 236,17   |
| 524700     | Sonstige Verbrauchsmittel  | 2.834,71                        | 5.200,00                                      | 2.444,71                     | - 2.755,29                  | - 390,00                                       |
| 524900     | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen   | 31.049,36                       | 41.500,00                                     | 14.906,40                    | - 26.593,60                 | - 16.142,96                                    |
| 525390     | an Sondervermögen - an Sonstige  |                                 |   | 6.222,48                     | 6.222,48                    | 6.222,48                                       |
| 525420     | an den öffentlichen Bereich - an das Land  | 264,18                          | 44.500,00                                     | - 15.878,62                  | - 60.378,62                 | - 16.142,80                                    |
| 525430     | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 109.581,73                      | 9.000,00                                      | 42.380,10                    | 33.380,10                   | - 67.201,63                                    |
| 529100     | sonstige Aufwendungen für Sachleistungen   | 77.073,41                       | 24.500,00                                     | - 15.332,71                  | - 39.832,71                 | - 92.406,12                                    |
| 529200     | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen   | 216.591,74                      | 137.200,00                                    | 118.916,47                   | - 18.283,53                 | - 97.675,27                                    |
| <b>E11</b> | <b>Abschreibungen</b>  | <b>803.824,47</b>               | <b>799.166,00</b>                             | <b>799.120,74</b>            | <b>- 45,26</b>              | <b>- 4.703,73</b>                              |
| 532300     | gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter  | 30.077,03                       | 29.160,00                                     | 30.091,36                    | 931,36                      | 14,33  |
| 533000     | Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 193.655,40                      | 193.620,00                                    | 193.654,40                   | 34,40                       | - 1,00   |
| 534100     | mit Wohnbauten   | 108,42                          | 60,00   | 53,21                        | - 6,79                      | - 55,21  |
| 534400     | mit Kulturanlagen  | 45.386,00                       | 45.390,00                                     | 45.386,00                    | - 4,00                      |  |
| 534500     | mit Sportanlagen   | 2.689,00                        | 2.690,00                                      | 2.689,00                     | - 1,00                      |  |
| 534700     | mit Verwaltungsgebäuden  | 5.873,00                        | 5.880,00                                      | 5.873,00                     | - 7,00                      |  |
| 534900     | mit sonstigen Gebäuden   | 58.171,28                       | 61.546,00                                     | 57.579,28                    | - 3.966,72                  | - 592,00                                       |
| 535100     | Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen  | 36.005,40                       | 34.610,00                                     | 34.579,60                    | - 30,40                     | - 1.425,80                                     |
| 535800     | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen  | 398.268,00                      | 397.680,00                                    | 397.642,00                   | - 38,00                     | - 626,00                                       |
| 535900     | sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens   | 2.186,83                        | 2.110,00                                      | 2.102,81                     | - 7,19                      | - 84,02  |
| 536900     | sonstige Gebäuden  |                                 | 1.210,00                                      |                              | - 1.210,00                  |  |
| 537100     | Kunstgegenstände   | 1.723,00                        | 1.730,00                                      | 1.723,00                     | - 7,00                      |  |
| 537200     | Kulturdenkmäler  | 109,90                          | 40,00   | 346,60                       | 306,60                      | 236,70   |
| 538100     | Fahrzeuge  | 8.345,30                        | 6.530,00                                      | 8.069,09                     | 1.539,09                    | - 276,21                                       |
| 538200     | Maschinen und technische Anlagen   | 1.798,00                        |   | 1.152,55                     | 1.152,55                    | - 645,45                                       |
| 538300     | Betriebsvorrichtungen  | 3.028,74                        | 2.310,00                                      | 3.117,34                     | 807,34                      | 88,60  |
| 538500     | Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 16.399,17                       | 14.600,00                                     | 14.768,02                    | 168,02                      | - 1.631,15                                     |
| 539900     | Sonstige Abschreibungen  |                                 |   | 293,48                       | 293,48                      | 293,48   |
| <b>E12</b> | <b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>  | <b>4.746.756,19</b>             | <b>3.957.600,00</b>                           | <b>4.009.480,51</b>          | <b>51.880,51</b>            | <b>- 737.275,68</b>                            |

## Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 541430     | an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 7.284,00                        | 10.000,00                                     | 13.660,36                    | 3.660,36                    | 6.376,36                                       |
| 541590     | an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich   |                                 | 3.000,00                                      |                              | - 3.000,00                  |  |
| 541900     | an Sonstige   | 64.223,12                       | 57.000,00                                     | 62.793,30                    | 5.793,30                    | - 1.429,82                                     |
| 543100     | Gewerbesteuerumlage   | 219.193,20                      | 96.000,00                                     | 98.631,66                    | 2.631,66                    | - 120.561,54                                   |
| 544210     | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise   | 2.242.343,00                    | 1.892.400,00                                  | 1.888.592,00                 | - 3.808,00                  | - 353.751,00                                   |
| 544230     | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden  | 2.213.712,87                    | 1.899.200,00                                  | 1.945.803,19                 | 46.603,19                   | - 267.909,68                                   |
| <b>E13</b> | <b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>  |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>E14</b> | <b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>   | <b>252.048,26</b>               | <b>230.147,00</b>                             | <b>236.731,92</b>            | <b>6.584,92</b>             | <b>- 15.316,34</b>                             |
| 561200     | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung   | 2.512,66                        | 3.000,00                                      | 183,55                       | - 2.816,45                  | - 2.329,11                                     |
| 561300     | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge   | 247,65                          | 900,00  | 348,60                       | - 551,40                    | 100,95   |
| 561310     | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung                   | 203,08                          | 1.000,00                                      |                              | - 1.000,00                  | - 203,08                                       |
| 561500     | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände                                     | 2.693,91                        | 5.050,00                                      | 908,21                       | - 4.141,79                  | - 1.785,70                                     |
| 561900     | Sonstige Personalnebenaufwendungen  | 1.000,00                        |   | 31,00                        | 31,00                       | - 969,00                                       |
| 562100     | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | 29.885,74                       | 38.500,00                                     | 29.673,74                    | - 8.826,26                  | - 212,00                                       |
| 562200     | Leasing   | 49.755,49                       | 32.630,00                                     | 11.229,30                    | - 21.400,70                 | - 38.526,19                                    |
| 562400     | Datenverarbeitung   | 10.398,99                       | 12.150,00                                     | 11.985,25                    | - 164,75                    | 1.586,26                                       |
| 562410     | Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen   | 1.061,49                        | 600,00  | 162,49                       | - 437,51                    | - 899,00                                       |
| 562430     | Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates  | 1.522,80                        | 400,00  | 2.506,01                     | 2.106,01                    | 983,21   |
| 562500     | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen  |                                 | 2.000,00                                      |                              | - 2.000,00                  |  |
| 562530     | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 2.632,16                        | 500,00  |                              | - 500,00                    | - 2.632,16                                     |
| 562550     | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen        | 3.411,97                        | 5.000,00                                      |                              | - 5.000,00                  | - 3.411,97                                     |
| 562590     | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige   | 10.224,91                       | 25.000,00                                     |                              | - 25.000,00                 | - 10.224,91                                    |
| 562900     | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  | 73.226,10                       | 31.400,00                                     | 74.400,30                    | 43.000,30                   | 1.174,20                                       |
| 563100     | Büromaterial  | 824,88                          | 5.250,00                                      | 1.243,91                     | - 4.006,09                  | 419,03   |
| 563200     | Fachliteratur, Zeitschriften  | 70,14                           | 160,00  |                              | - 160,00                    | - 70,14  |
| 563210     | Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher   | 49,22                           |   | 49,22                        | 49,22                       |  |
| 563300     | Porto und Versandkosten   |                                 |   | 173,69                       | 173,69                      | 173,69   |
| 563310     | Porto und Versandkosten - Porto   |                                 | 100,00  | 181,08                       | 81,08                       | 181,08   |
| 563330     | Porto und Versandkosten - Postfachgebühren  | 39,80                           | 20,00   | 22,90                        | 2,90                        | - 16,90  |
| 563400     | Telefon, Datenübertragungskosten  | 646,47                          | 5.250,00                                      | 965,82                       | - 4.284,18                  | 319,35   |
| 563410     | Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren  | 3.954,34                        |   | 3.710,66                     | 3.710,66                    | - 243,68                                       |
| 563430     | Telefon, Datenübertragungskosten - Miete, Leasing   |                                 |   | 17.387,68                    | 17.387,68                   | 17.387,68                                      |
| 563460     | Rundfunk- und Fernsehgebühren   | 559,80                          | 1.070,00                                      | 629,76                       | - 440,24                    | 69,96  |
| 563510     | öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen   | 722,68                          | 1.500,00                                      |                              | - 1.500,00                  | - 722,68                                       |

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 563600     | Öffentlichkeitsarbeit   | 3.079,58                        | 2.000,00                                      | 2.452,26                     | 452,26                      | - 627,32                                       |
| 563900     | Sonstiges   | 2.126,49                        | 2.900,00                                      | 401,09                       | - 2.498,91                  | - 1.725,40                                     |
| 564110     | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                     | 6.497,83                        | 6.730,00                                      | 8.983,93                     | 2.253,93                    | 2.486,10                                       |
| 564120     | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen                        | 8.600,21                        | 8.700,00                                      | 8.157,84                     | - 542,16                    | - 442,37                                       |
| 564130     | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen                 |                                 |   | 5.309,25                     | 5.309,25                    | 5.309,25                                       |
| 564140     | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen                      | 4.328,12                        | 5.605,00                                      | 6.100,89                     | 495,89                      | 1.772,77                                       |
| 564190     | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen                   | 477,67                          | 770,00  | 737,24                       | - 32,76                     | 259,57   |
| 564200     | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 11.967,70                       | 12.165,00                                     | 12.539,43                    | 374,43                      | 571,73   |
| 564300     | Sonstige Beiträge   |                                 | 15,00   |                              | - 15,00                     |  |
| 565510     | Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung        |                                 |   | 371,55                       | 371,55                      | 371,55   |
| 565512     | Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen                   | 2.001,74                        |   | 19.717,86                    | 19.717,86                   | 17.716,12                                      |
| 566300     | Säumniszuschläge  | 5,50                            |   |                              |                             | - 5,50   |
| 568100     | Grundsteuer   | 5.753,48                        | 6.182,00                                      | 7.646,26                     | 1.464,26                    | 1.892,78                                       |
| 568200     | Kraftfahrzeugsteuer   | 515,00                          | 600,00  | 654,00                       | 54,00                       | 139,00   |
| 568400     | Verbrauchssteuern   |                                 | 500,00  |                              | - 500,00                    |  |
| 569200     | Verfüungsmittel   | 707,48                          | 500,00  | 348,69                       | - 151,31                    | - 358,79                                       |
| 569300     | Repräsentationen  | 10.266,14                       | 12.000,00                                     | 7.442,86                     | - 4.557,14                  | - 2.823,28                                     |
| 569900     | Sonstige  | 77,04                           |   | 75,60                        | 75,60                       | - 1,44   |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>7.524.501,67</b>             | <b>7.220.303,00</b>                           | <b>6.944.741,97</b>          | <b>- 275.561,03</b>         | <b>- 579.759,70</b>                            |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>- 1.077.775,22</b>           | <b>- 968.248,00</b>                           | <b>- 41.138,70</b>           | <b>927.109,30</b>           | <b>1.036.636,52</b>                            |
| <b>E17</b> | <b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>                     | <b>5.515,20</b>                 | <b>7.415,00</b>                               | <b>10.501,81</b>             | <b>3.086,81</b>             | <b>4.986,61</b>                                |
| 471430     | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden    |                                 | 700,00  |                              | - 700,00                    |  |
| 472000     | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen                            | 505,94                          | 200,00  | 437,97                       | 237,97                      | - 67,97  |
| 472001     | Stundungszinsen   |                                 |   | 49,00                        | 49,00                       | 49,00  |
| 475000     | Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen             | 13,26                           | 15,00   | 8,84                         | - 6,16                      | - 4,42   |
| 479200     | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                      | 4.996,00                        | 5.000,00                                      | 9.106,00                     | 4.106,00                    | 4.110,00                                       |
| 479900     | Sonstige  |                                 | 1.500,00                                      | 900,00                       | - 600,00                    | 900,00   |
| <b>E18</b> | <b>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>           | <b>72.646,74</b>                | <b>100.150,00</b>                             | <b>71.205,64</b>             | <b>- 28.944,36</b>          | <b>- 1.441,10</b>                              |
| 573900     | an Sonstige   |                                 | 10.400,00                                     |                              | - 10.400,00                 |  |
| 574300     | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                 |                                 | 37.000,00                                     | 18.498,01                    | - 18.501,99                 | 18.498,01                                      |
| 575110     | an inländische Kreditinstitute - an Banken                        | 19.889,34                       | 5.860,00                                      | 5.857,08                     | - 2,92                      | - 14.032,26                                    |
| 575120     | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen                    | 31.729,95                       | 31.800,00                                     | 29.559,31                    | - 2.240,69                  | - 2.170,64                                     |
| 575140     | an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken  | 5.694,61                        | 10.090,00                                     | 10.376,24                    | 286,24                      | 4.681,63                                       |
| 579100     | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)              | 2.734,00                        | 5.000,00                                      | 6.915,00                     | 1.915,00                    | 4.181,00                                       |
| 579900     | Sonstige  | 12.598,84                       |   |                              |                             | - 12.598,84                                    |

## Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| E19        | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | - 67.131,54                     | - 92.735,00                                   | - 60.703,83                  | 32.031,17                   | 6.427,71                                       |
| E20        | Ordentliches Ergebnis   | - 1.144.906,76                  | - 1.060.983,00                                | - 101.842,53                 | 959.140,47                  | 1.043.064,23                                   |
| E21        | Außerordentliches Ergebnis                                    |                                 |   |                              |                             |  |
| E22        | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                       |                                 |   |                              |                             |  |
| <u>E23</u> | <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>   | <u>- 1.144.906,76</u>           | <u>- 1.060.983,00</u>                         | <u>- 101.842,53</u>          | <u>959.140,47</u>           | <u>1.043.064,23</u>                            |

## Finanzrechnung 2020

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 |
|-----------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>F1</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>  | <b>4.317.513,70</b>             | <b>3.853.700,00</b>                           | <b>4.114.940,78</b>          | <b>261.240,78</b>           | <b>- 202.572,92</b>                            |
| 601100    | Grundsteuer A  | 4.764,16                        | 4.700,00                                      | 4.681,85                     | - 18,15                     | - 82,31  |
| 601200    | Grundsteuer B  | 508.198,21                      | 515.000,00                                    | 528.655,26                   | 13.655,26                   | 20.457,05                                      |
| 601310    | Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr  | 1.363.107,75                    | 1.000.000,00                                  | 1.121.582,90                 | 121.582,90                  | -241.524,85                                    |
| 602100    | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 1.600.238,11                    | 1.474.000,00                                  | 1.528.451,48                 | 54.451,48                   | - 71.786,63                                    |
| 602200    | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 682.674,76                      | 668.000,00                                    | 743.414,24                   | 75.414,24                   | 60.739,48                                      |
| 603300    | Hundesteuer  | 24.999,83                       | 24.000,00                                     | 25.685,81                    | 1.685,81                    | 685,98   |
| 605210    | vom Land - Familienleistungsausgleich  | 133.530,88                      | 168.000,00                                    | 162.469,24                   | - 5.530,76                  | 28.938,36                                      |
| <b>F2</b> | <b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>                           | <b>467.223,92</b>               | <b>1.302.525,00</b>                           | <b>2.198.989,98</b>          | <b>896.464,98</b>           | <b>1.731.766,06</b>                            |
| 611110    | vom Land - Schlüsselzuweisung A  |                                 | 488.258,00                                    |                              | - 488.258,00                |  |
| 611130    | vom Land - Schlüsselzuweisung B2   | 249.480,00                      | 256.241,00                                    | 740.632,00                   | 484.391,00                  | 491.152,00                                     |
| 613200    | vom Land   | 120.699,00                      | 120.699,00                                    | 1.124.464,00                 | 1.003.765,00                | 1.003.765,00                                   |
| 614400    | vom öffentlichen Bereich - von der EU  | 5.155,00                        | 2.500,00                                      |                              | - 2.500,00                  | - 5.155,00                                     |
| 614410    | vom öffentlichen Bereich - vom Bund  | 15.028,20                       | 8.200,00                                      | 8.197,20                     | - 2,80                      | - 6.831,00                                     |
| 614420    | vom öffentlichen Bereich - vom Land  | 25.659,93                       | 28.800,00                                     | 27.176,00                    | - 1.624,00                  | 1.516,07                                       |
| 614430    | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                     | 22.794,15                       | 105.000,00                                    | 8.586,69                     | - 96.413,31                 | - 14.207,46                                    |
| 614440    | vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden  |                                 | 8.750,00                                      | 17.586,00                    | 8.836,00                    | 17.586,00                                      |
| 614470    | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen  | 1.650,00                        |   |                              |                             | - 1.650,00                                     |
| 614480    | vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                             | 400,29                          | 18.400,00                                     | 5.843,00                     | - 12.557,00                 | 5.442,71                                       |
| 614500    | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich                               | 7.626,33                        | 3.500,00                                      | 2.650,00                     | - 850,00                    | - 4.976,33                                     |
| 614510    | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen  | 2.630,00                        |   | 800,00                       | 800,00                      | - 1.830,00                                     |
| 614590    | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich  | 16.101,02                       | 19.177,00                                     | 20.055,09                    | 878,09                      | 3.954,07                                       |
| 618470    | vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen  |                                 | 243.000,00                                    | 243.000,00                   |                             | 243.000,00                                     |
| <b>F3</b> | <b>Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>   |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F4</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>171.618,42</b>               | <b>200.600,00</b>                             | <b>158.055,23</b>            | <b>- 42.544,77</b>          | <b>- 13.563,19</b>                             |
| 631300    | Gebühren für die Bauüberwachung  | 115,00                          | 700,00  |                              | - 700,00                    | - 115,00                                       |
| 631900    | Sonstige   | 793,44                          | 2.500,00                                      |                              | - 2.500,00                  | - 793,44                                       |
| 632100    | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 18.496,71                       | 18.100,00                                     | 19.169,45                    | 1.069,45                    | 672,74   |
| 632200    | Entgelte   | 4.275,03                        | 5.400,00                                      | 4.292,00                     | - 1.108,00                  | 16,97  |
| 632230    | Entgelte - für die Straßenreinigung  | 90.134,00                       | 92.000,00                                     | 91.545,24                    | - 454,76                    | 1.411,24                                       |
| 632240    | Entgelte - für das Bestattungswesen  | 21.427,79                       | 28.000,00                                     | 19.291,12                    | - 8.708,88                  | - 2.136,67                                     |
| 632250    | Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen   | 1.267,15                        | 10.000,00                                     | 850,10                       | - 9.149,90                  | - 417,05                                       |
| 632600    | Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen                                  | 900,00                          |   | 900,00                       | 900,00                      |  |
| 636100    | Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe   | 14.319,40                       | 24.000,00                                     | 18.086,53                    | - 5.913,47                  | 3.767,13                                       |
| 636500    | Jagdtpacht   | 19.889,90                       | 19.900,00                                     | 3.920,79                     | - 15.979,21                 | - 15.969,11                                    |

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2020

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 |
|-----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>F5</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>326.037,18</b>               | <b>216.950,00</b>                             | <b>179.288,48</b>            | <b>- 37.661,52</b>          | <b>- 146.748,70</b>                            |
| 641100    | Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten   | 266.226,79                      | 148.000,00                                    | 96.165,84                    | -51.834,16                  | -170.060,95                                    |
| 641200    | Mieten und Pachten  | 56.306,13                       | 63.300,00                                     | 80.316,35                    | 17.016,35                   | 24.010,22                                      |
| 641500    | Bestattungswesen  | 3.210,16                        | 5.000,00                                      | 2.806,29                     | -2.193,71                   | -403,87  |
| 641600    | Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen        | 128,00                          | 500,00  |                              | -500,00                     | -128,00  |
| 641900    | Sonstige  | 166,10                          | 150,00  |                              | -150,00                     | -166,10  |
| <b>F6</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>5.015,20</b>                 | <b>3.550,00</b>                               | <b>7.928,19</b>              | <b>4.378,19</b>             | <b>2.912,99</b>                                |
| 642430    | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden                          | 270,43                          | 500,00  |                              | -500,00                     | -270,43  |
| 642490    | vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich                           |                                 | 1.500,00                                      | 6.263,37                     | 4.763,37                    | 6.263,37                                       |
| 642500    | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich                                | 3.268,31                        | 200,00  |                              | -200,00                     | -3.268,31                                      |
| 642510    | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen   |                                 | 1.150,00                                      |                              | -1.150,00                   |  |
| 642900    | von Sonstigen   | 1.476,46                        | 200,00  | 1.664,82                     | 1.464,82                    | 188,36   |
| <b>F7</b> | <b>Sonstige laufende Einzahlungen</b>   | <b>480.700,09</b>               | <b>191.762,00</b>                             | <b>134.394,31</b>            | <b>- 57.367,69</b>          | <b>- 346.305,78</b>                            |
| 661110    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                |                                 | 53.400,00                                     |                              | -53.400,00                  |  |
| 661120    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                          | 306.070,20                      |   |                              |                             | -306.070,20                                    |
| 661130    | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen z.B. Holz        | 500,00                          |   |                              |                             | -500,00  |
| 662200    | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.                                | -40,00                          |   | 305,00                       | 305,00                      | 345,00   |
| 662500    | Konzessionsabgaben  | 171.659,36                      | 137.400,00                                    | 123.273,67                   | -14.126,33                  | -48.385,69                                     |
| 662700    | Versicherungserstattungen   |                                 |   | 9.405,17                     | 9.405,17                    | 9.405,17                                       |
| 662800    | Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden | 1.310,00                        | 962,00  | -300,00                      | -1.262,00                   | -1.610,00                                      |
| 662900    | Sonstige  | 1.200,53                        |   | 1.710,47                     | 1.710,47                    | 509,94   |
| <b>F8</b> | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>5.768.108,51</b>             | <b>5.769.087,00</b>                           | <b>6.793.596,97</b>          | <b>1.024.509,97</b>         | <b>1.025.488,46</b>                            |
| <b>F9</b> | <b>Personal- und Versorgungsauszahlungen</b>  | <b>829.338,51</b>               | <b>982.740,00</b>                             | <b>885.400,60</b>            | <b>- 97.339,40</b>          | <b>56.062,09</b>                               |
| 701100    | Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)                                    | 24.076,00                       | 47.800,00                                     | 22.728,00                    | -25.072,00                  | -1.348,00                                      |
| 701200    | Beigeordnete  | 3.486,73                        | 3.000,00                                      | 1.890,87                     | -1.109,13                   | -1.595,86                                      |
| 701400    | Rats- und Ausschussmitglieder   | 8.955,95                        | 7.500,00                                      | 4.519,10                     | -2.980,90                   | -4.436,85                                      |
| 702200    | Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer   | 55.360,34                       |   | 3.982,78                     | 3.982,78                    | -51.377,56                                     |
| 702210    | Arbeitnehmer - Vergütungen  | 530.638,95                      | 683.760,00                                    | 621.719,18                   | -62.040,82                  | 91.080,23                                      |
| 702220    | Arbeitnehmer - Leistungszulagen   |                                 | 13.650,00                                     | 18.806,59                    | 5.156,59                    | 18.806,59                                      |
| 702910    | Sonstige - Vergütungen  | 4.848,62                        | 1.500,00                                      | 1.337,60                     | -162,40                     | -3.511,02                                      |
| 703200    | Arbeitnehmer  | 51.195,42                       | 58.310,00                                     | 56.156,75                    | -2.153,25                   | 4.961,33                                       |
| 703900    | Sonstige  | -831,74                         |   |                              |                             | 831,74   |
| 704200    | Arbeitnehmer  | 122.347,78                      | 145.090,00                                    | 134.078,45                   | -11.011,55                  | 11.730,67                                      |
| 704900    | Sonstige  | 1.889,25                        |   | 1.608,92                     | 1.608,92                    | -280,33  |

## Finanzrechnung 2020

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 |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 705200     | Arbeitnehmer   | 551,48                          | 2.550,00                                      | 646,52                       | - 1.903,48                  | 95,04  |
| 706290     | Arbeitnehmer - Sonstige  | 689,62                          | 1.350,00                                      | 3.653,11                     | 2.303,11                    | 2.963,49                                       |
| 709000     | Pauschalierter Lohnsteuer  | 2.314,79                        | 3.230,00                                      | 1.072,73                     | - 2.157,27                  | - 1.242,06                                     |
| 711300     | ehrenamtlich Tätige  | 23.815,32                       | 15.000,00                                     | 13.200,00                    | - 1.800,00                  | - 10.615,32                                    |
| <b>F10</b> | <b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>746.405,93</b>               | <b>1.245.150,00</b>                           | <b>1.035.506,11</b>          | <b>- 209.643,89</b>         | <b>289.100,18</b>                              |
| 721000     | Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren   | 233,31                          |   |                              |                             | - 233,31                                       |
| 722000     | Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall  | 48.233,44                       | 27.450,00                                     | 16.838,98                    | - 10.611,02                 | - 31.394,46                                    |
| 722001     | Stromkosten  | 90.822,73                       | 103.500,00                                    | 69.287,32                    | - 34.212,68                 | - 21.535,41                                    |
| 722002     | Wasser, Abwasser, Oberfläche   | 147.405,24                      | 151.800,00                                    | 147.212,52                   | - 4.587,48                  | - 192,72                                       |
| 722003     | Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )   | 18.184,69                       | 7.700,00                                      | 13.208,03                    | 5.508,03                    | - 4.976,66                                     |
| 722004     | Heizung  | 21.925,64                       | 32.100,00                                     | 31.809,39                    | - 290,61                    | 9.883,75                                       |
| 722005     | Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr  |                                 |   | - 1.753,03                   | - 1.753,03                  | - 1.753,03                                     |
| 723100     | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen   | 1.109,22                        | 5.500,00                                      | 2.853,76                     | - 2.646,24                  | 1.744,54                                       |
| 723110     | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke   | 25.508,96                       | 33.850,00                                     | 24.475,32                    | - 9.374,68                  | - 1.033,64                                     |
| 723130     | Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind                                      | 21.377,30                       | 394.200,00                                    | 229.348,50                   | - 164.851,50                | 207.971,20                                     |
| 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  |                                 | 3.150,00                                      | 357,00                       | - 2.793,00                  | 357,00   |
| 723210     | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke  | 1.940,50                        | 9.150,00                                      | 5.565,99                     | - 3.584,01                  | 3.625,49                                       |
| 723310     | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen  |                                 | 14.000,00                                     |                              | - 14.000,00                 |  |
| 723380     | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen  | 34.454,36                       | 106.500,00                                    | 50.362,23                    | - 56.137,77                 | 15.907,87                                      |
| 723410     | Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)   |                                 | 100,00  | 68,78                        | - 31,22                     | 68,78  |
| 723510     | Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten   | 29.338,34                       | 22.000,00                                     | 28.582,79                    | 6.582,79                    | - 755,55                                       |
| 723520     | Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe   | 19.962,18                       | 18.000,00                                     | 16.098,94                    | - 1.901,06                  | - 3.863,24                                     |
| 723530     | Fahrzeugunterhaltung - Reifen  |                                 | 1.000,00                                      |                              | - 1.000,00                  |  |
| 723600     | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   | 2.129,13                        | 7.500,00                                      | 4.553,68                     | - 2.946,32                  | 2.424,55                                       |
| 723700     | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 1.776,40                        | 11.200,00                                     | 7.371,86                     | - 3.828,14                  | 5.595,46                                       |
| 723800     | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände  | 11.220,89                       | 19.150,00                                     | 21.127,42                    | 1.977,42                    | 9.906,53                                       |
| 724400     | Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut | 1.800,64                        | 2.500,00                                      | 3.269,74                     | 769,74                      | 1.469,10                                       |
| 724600     | Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen  | 12.850,13                       | 12.500,00                                     | 12.572,49                    | 72,49                       | - 277,64                                       |
| 724700     | Sonstige Verbrauchsmittel  | 3.106,55                        | 5.200,00                                      | 2.183,53                     | - 3.016,47                  | - 923,02                                       |
| 724900     | sonstige Auszahlungen für Sachleistungen   | 28.902,50                       | 41.500,00                                     | 18.012,01                    | - 23.487,99                 | - 10.890,49                                    |
| 725420     | an den öffentlichen Bereich - an das Land  | 264,18                          | 44.500,00                                     | - 15.878,62                  | - 60.378,62                 | - 16.142,80                                    |

## Finanzrechnung 2020

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 |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 725430     | an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände   | 24.758,56                       | 9.000,00                                      | 129.532,62                   | 120.532,62                  | 104.774,06                                     |
| 729100     | Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen  | 3.078,51                        | 24.500,00                                     | 77.531,18                    | 53.031,18                   | 74.452,67                                      |
| 729200     | Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen  | 196.022,53                      | 137.200,00                                    | 140.913,68                   | 3.713,68                    | - 55.108,85                                    |
| F11        | nicht besetzt   |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F12</b> | <b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>   | <b>4.649.211,36</b>             | <b>3.957.600,00</b>                           | <b>4.005.695,90</b>          | <b>48.095,90</b>            | <b>- 643.515,46</b>                            |
| 741430     | an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände   | 4.960,27                        | 10.000,00                                     | 4.159,70                     | - 5.840,30                  | - 800,57                                       |
| 741590     | an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich   |                                 | 3.000,00                                      |                              | - 3.000,00                  |  |
| 741900     | Sonstige  | 86.717,12                       | 57.000,00                                     | 52.843,30                    | - 4.156,70                  | - 33.873,82                                    |
| 743100     | Gewerbesteuerumlage   | 73.434,94                       | 96.000,00                                     | 110.451,18                   | 14.451,18                   | 37.016,24                                      |
| 744210     | an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise  | 2.242.343,00                    | 1.892.400,00                                  | 1.890.685,00                 | - 1.715,00                  | - 351.658,00                                   |
| 744230     | an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden   | 2.241.756,03                    | 1.899.200,00                                  | 1.947.556,72                 | 48.356,72                   | - 294.199,31                                   |
| <b>F13</b> | <b>Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>  |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F14</b> | <b>Sonstige laufende Auszahlungen</b>   | <b>248.828,74</b>               | <b>230.147,00</b>                             | <b>238.464,70</b>            | <b>8.317,70</b>             | <b>- 10.364,04</b>                             |
| 761200     | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung   | 2.512,66                        | 3.000,00                                      | 183,55                       | - 2.816,45                  | - 2.329,11                                     |
| 761300     | Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge   | 13,30                           | 900,00  | 538,55                       | - 361,45                    | 525,25   |
| 761310     | Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung                   | 263,98                          | 1.000,00                                      |                              | - 1.000,00                  | - 263,98                                       |
| 761500     | Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände                                     | 2.823,75                        | 5.050,00                                      | 546,67                       | - 4.503,33                  | - 2.277,08                                     |
| 761900     | Sonstige Personalnebenauszahlungen  |                                 |   | 1.031,00                     | 1.031,00                    | 1.031,00                                       |
| 762100     | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | 29.936,87                       | 38.500,00                                     | 29.673,74                    | - 8.826,26                  | - 263,13                                       |
| 762200     | Leasing   | 48.962,95                       | 32.630,00                                     | 12.021,84                    | - 20.608,16                 | - 36.941,11                                    |
| 762400     | Datenverarbeitung   | 11.000,63                       | 12.150,00                                     | 12.526,51                    | 376,51                      | 1.525,88                                       |
| 762410     | Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen  | 1.061,49                        | 600,00  | 162,49                       | - 437,51                    | - 899,00                                       |
| 762430     | Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates  | 1.522,80                        | 400,00  | 2.506,01                     | 2.106,01                    | 983,21   |
| 762500     | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen  |                                 | 2.000,00                                      |                              | - 2.000,00                  |  |
| 762530     | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 1.902,93                        | 500,00  | 729,23                       | 229,23                      | - 1.173,70                                     |
| 762550     | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen        | 3.411,97                        | 5.000,00                                      |                              | - 5.000,00                  | - 3.411,97                                     |
| 762590     | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige   | 10.224,91                       | 25.000,00                                     |                              | - 25.000,00                 | - 10.224,91                                    |
| 762900     | Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  | 77.408,77                       | 31.400,00                                     | 77.496,62                    | 46.096,62                   | 87,85  |
| 763100     | Büromaterial  | 824,88                          | 5.250,00                                      | 1.149,71                     | - 4.100,29                  | 324,83   |
| 763200     | Fachliteratur, Zeitschriften  | 70,14                           | 160,00  |                              | - 160,00                    | - 70,14  |
| 763210     | Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher   | 49,22                           |   | 49,22                        | 49,22                       |  |
| 763300     | Porto und Versandkosten   |                                 |   | 173,69                       | 173,69                      | 173,69   |
| 763310     | Porto und Versandkosten - Porto   | 11,79                           | 100,00  | 181,08                       | 81,08                       | 169,29   |
| 763330     | Porto und Versandkosten - Postfachgebühren  | 39,80                           | 20,00   | 22,90                        | 2,90                        | - 16,90  |

## Finanzrechnung 2020

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 |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 763400     | Telefon, Datenübertragungskosten  | 422,14                          | 5.250,00                                      | 62,10                        | - 5.187,90                  | - 360,04                                       |
| 763410     | Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren                      | 3.602,73                        |   | 3.824,32                     | 3.824,32                    | 221,59   |
| 763430     | Telefon, Datenübertragungskosten - Miete, Leasing                         |                                 |   | 17.407,68                    | 17.407,68                   | 17.407,68                                      |
| 763460     | Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren          | 69,96                           | 1.070,00                                      | 1.119,60                     | 49,60                       | 1.049,64                                       |
| 763510     | öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen                                   | 859,80                          | 1.500,00                                      |                              | - 1.500,00                  | - 859,80                                       |
| 763600     | Öffentlichkeitsarbeit   | 2.725,38                        | 2.000,00                                      | 2.806,46                     | 806,46                      | 81,08  |
| 763900     | Sonstige  | 2.039,00                        | 2.900,00                                      | 426,65                       | - 2.473,35                  | - 1.612,35                                     |
| 764110     | Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen                             | 6.270,72                        | 6.730,00                                      | 7.226,64                     | 496,64                      | 955,92   |
| 764120     | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen                                | 8.610,71                        | 8.700,00                                      | 8.147,34                     | - 552,66                    | - 463,37                                       |
| 764130     | Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen                         |                                 |   | 5.309,25                     | 5.309,25                    | 5.309,25                                       |
| 764140     | Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen                              | 4.653,20                        | 5.605,00                                      | 5.679,07                     | 74,07                       | 1.025,87                                       |
| 764190     | Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen                           | 477,67                          | 770,00  | 737,24                       | - 32,76                     | 259,57   |
| 764200     | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen         | 6.444,72                        | 12.165,00                                     | 12.289,71                    | 124,71                      | 5.844,99                                       |
| 764300     | sonstige Beiträge   | - 1,35                          | 15,00   |                              | - 15,00                     | 1,35   |
| 764900     | Sonstige  | - 17,76                         |   |                              |                             | 17,76  |
| 765512     | Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen                           | 2.001,74                        |   | 19.717,86                    | 19.717,86                   | 17.716,12                                      |
| 766300     | Säumniszuschläge  |                                 |   | 5,50                         | 5,50                        | 5,50   |
| 768100     | Grundsteuer   | 6.051,99                        | 6.182,00                                      | 7.420,89                     | 1.238,89                    | 1.368,90                                       |
| 768200     | Kraftfahrzeugsteuer   | 415,00                          | 600,00  | 691,00                       | 91,00                       | 276,00   |
| 768400     | Verbrauchssteuern   |                                 | 500,00  |                              | - 500,00                    |  |
| 769200     | Verfügungsmittel  | 563,68                          | 500,00  | 492,49                       | - 7,51                      | - 71,19  |
| 769300     | Repräsentationen  | 11.519,53                       | 12.000,00                                     | 6.032,49                     | - 5.967,51                  | - 5.487,04                                     |
| 769900     | Sonstige  | 77,04                           |   | 75,60                        | 75,60                       | - 1,44   |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>6.473.784,54</b>             | <b>6.415.637,00</b>                           | <b>6.165.067,31</b>          | <b>- 250.569,69</b>         | <b>- 308.717,23</b>                            |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 705.676,03</b>             | <b>- 646.550,00</b>                           | <b>628.529,66</b>            | <b>1.275.079,66</b>         | <b>1.334.205,69</b>                            |
| <b>F17</b> | <b>Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>                   | <b>4.378,68</b>                 | <b>7.415,00</b>                               | <b>12.885,91</b>             | <b>5.470,91</b>             | <b>8.507,23</b>                                |
| 671430     | vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden            |                                 | 700,00  |                              | - 700,00                    |  |
| 672000     | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen                                    | 537,91                          | 200,00  | 1.001,91                     | 801,91                      | 464,00   |
| 672001     | Stundungszinsen   |                                 |   | 49,00                        | 49,00                       | 49,00  |
| 675000     | Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen                | 26,52                           | 15,00   |                              | - 15,00                     | - 26,52  |
| 679200     | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                              | 3.756,25                        | 5.000,00                                      | 10.935,00                    | 5.935,00                    | 7.178,75                                       |
| 679900     | Sonstige  | 58,00                           | 1.500,00                                      | 900,00                       | - 600,00                    | 842,00   |
| <b>F18</b> | <b>Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen</b>                   | <b>73.792,42</b>                | <b>100.150,00</b>                             | <b>420.984,04</b>            | <b>320.834,04</b>           | <b>347.191,62</b>                              |
| 773900     | an Sonstige   |                                 | 10.400,00                                     |                              | - 10.400,00                 |  |
| 774300     | an Gemeinden und Gemeindeverbände   |                                 | 37.000,00                                     | 8.205,74                     | - 28.794,26                 | 8.205,74                                       |

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2020

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 |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 775110     | an inländische Kreditinstitute - an Banken   | 27.660,19                       | 5.860,00                                      | 5.870,47                     | 10,47                       | - 21.789,72                                    |
| 775120     | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen   | 36.381,68                       | 31.800,00                                     | 389.584,35                   | 357.784,35                  | 353.202,67                                     |
| 775140     | an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken   | 5.875,80                        | 10.090,00                                     | 10.369,48                    | 279,48                      | 4.493,68                                       |
| 779100     | aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)   | 3.874,75                        | 5.000,00                                      | 6.954,00                     | 1.954,00                    | 3.079,25                                       |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>  | <b>- 69.413,74</b>              | <b>- 92.735,00</b>                            | <b>- 408.098,13</b>          | <b>- 315.363,13</b>         | <b>- 338.684,39</b>                            |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>- 775.089,77</b>             | <b>- 739.285,00</b>                           | <b>220.431,53</b>            | <b>959.716,53</b>           | <b>995.521,30</b>                              |
| F21a       | Außerordentliche Einzahlungen  |                                 |   |                              |                             |  |
| F21b       | Außerordentliche Auszahlungen  |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>   |                                 |   |                              |                             |  |
| F22a       | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 1.284.273,06                    |   | 833.761,55                   | 833.761,55                  | - 450.511,51                                   |
| 698000     | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 1.284.273,06                    |   | 833.761,55                   | 833.761,55                  | - 450.511,51                                   |
| F22b       | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 1.284.273,06                    |   | 833.761,55                   | 833.761,55                  | - 450.511,51                                   |
| 798000     | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 1.284.273,06                    |   |                              |                             | - 1.284.273,06                                 |
| 798001     | Auszahlung aus interner Leistungsverrechnung   |                                 |   | 833.761,55                   | 833.761,55                  | 833.761,55                                     |
| <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>- 775.089,77</b>             | <b>- 739.285,00</b>                           | <b>220.431,53</b>            | <b>959.716,53</b>           | <b>995.521,30</b>                              |
| <b>F24</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>  | <b>219.673,00</b>               | <b>649.464,00</b>                             | <b>230.310,00</b>            | <b>- 419.154,00</b>         | <b>10.637,00</b>                               |
| 681510     | vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen  |                                 | 200.000,00                                    | 200.000,00                   |                             | 200.000,00                                     |
| 681590     | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich  | 20.500,00                       | 2.500,00                                      | 1.310,00                     | - 1.190,00                  | - 19.190,00                                    |
| 681600     | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen  | 199.173,00                      | 446.964,00                                    | 29.000,00                    | - 417.964,00                | - 170.173,00                                   |
| <b>F25</b> | <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>  | <b>14.631,67</b>                | <b>102.850,00</b>                             | <b>61.496,78</b>             | <b>- 41.353,22</b>          | <b>46.865,11</b>                               |
| 682590     | vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich  |                                 |   | 2.900,00                     | 2.900,00                    | 2.900,00                                       |
| 682600     | Anzahlungen für Beiträge   | 532,62                          | 80.850,00                                     | 45.502,26                    | - 35.347,74                 | 44.969,64                                      |
| 682700     | Grabnutzungsentgelte   | 14.099,05                       | 22.000,00                                     | 13.094,52                    | - 8.905,48                  | - 1.004,53                                     |
| <b>F26</b> | <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>   | <b>5.767,86</b>                 | <b>21.600,00</b>                              | <b>1.743,10</b>              | <b>- 19.856,90</b>          | <b>- 4.024,76</b>                              |
| 685100     | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                                 |   | 975,00                       | 975,00                      | 975,00   |
| 685300     | Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte               | 900,00                          |   |                              |                             | - 900,00                                       |
| 685700     | Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände | 4.867,86                        |   | 768,10                       | 768,10                      | - 4.099,76                                     |
| 688000     | Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren   |                                 | 21.600,00                                     |                              | - 21.600,00                 |  |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>240.072,53</b>               | <b>773.914,00</b>                             | <b>293.549,88</b>            | <b>- 480.364,12</b>         | <b>53.477,35</b>                               |
| <b>F28</b> | <b>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>  |                                 |   | <b>7.911,67</b>              | <b>7.911,67</b>             | <b>7.911,67</b>                                |

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2020

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 |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 784200     | Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter  |                                 |   | 7.911,67                     | 7.911,67                    | 7.911,67                                       |
| <b>F29</b> | <b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>  | <b>302.297,44</b>               | <b>878.480,00</b>                             | <b>75.198,91</b>             | <b>- 803.281,09</b>         | <b>- 227.098,53</b>                            |
| 785200     | Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                                 |   |                              |                             |  |
| 785300     | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                 |                                 | 10.000,00                                     | 7.288,55                     | - 2.711,45                  | 7.288,55                                       |
| 785500     | Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler  | 25.058,31                       |   | 190,40                       | 190,40                      | - 24.867,91                                    |
| 785600     | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen   | 6.275,21                        | 5.200,00                                      | 3.918,68                     | - 1.281,32                  | - 2.356,53                                     |
| 785700     | Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände   | 2.692,97                        | 6.200,00                                      | 5.488,05                     | - 711,95                    | 2.795,08                                       |
| 785900     | Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen   | 268.270,95                      | 827.080,00                                    | 58.313,23                    | - 768.766,77                | - 209.957,72                                   |
| 785930     | Auszahlungen für Baumaßnahmen  |                                 | 30.000,00                                     |                              | - 30.000,00                 |  |
| <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>302.297,44</b>               | <b>878.480,00</b>                             | <b>83.110,58</b>             | <b>- 795.369,42</b>         | <b>- 219.186,86</b>                            |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>- 62.224,91</b>              | <b>- 104.566,00</b>                           | <b>210.439,30</b>            | <b>315.005,30</b>           | <b>272.664,21</b>                              |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>   | <b>- 837.314,68</b>             | <b>- 843.851,00</b>                           | <b>430.870,83</b>            | <b>1.274.721,83</b>         | <b>1.268.185,51</b>                            |
| <b>F35</b> | <b>Aufnahme von Investitionskrediten</b>   | <b>685.642,05</b>               | <b>104.566,00</b>                             | <b>429.625,57</b>            | <b>325.059,57</b>           | <b>- 256.016,48</b>                            |
| 692500     | Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt   |                                 | 104.566,00                                    |                              | - 104.566,00                |  |
| 692530     | Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr                 | 76.882,00                       |   |                              |                             | - 76.882,00                                    |
| 692531     | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr    | 141.824,41                      |   | - 534.510,76                 | - 534.510,76                | - 676.335,17                                   |
| 692532     | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr | 466.935,64                      |   | 433.655,82                   | 433.655,82                  | - 33.279,82                                    |
| 692533     | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr    |                                 |   | 163.079,85                   | 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                  | 367.400,66                                     |
| <b>F36</b> | <b>Tilgung von Investitionskrediten</b>  | <b>726.898,89</b>               | <b>102.290,00</b>                             | <b>464.912,81</b>            | <b>362.622,81</b>           | <b>- 261.986,08</b>                            |
| 792500     | Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt  |                                 | 1.000,00                                      |                              | - 1.000,00                  |  |
| 792530     | Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Fremdwährung (fester Zins)      | 1.230,96                        | 4.950,00                                      | 4.937,18                     | - 12,82                     | 3.706,22                                       |
| 792531     | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr    | 712.452,25                      | 27.800,00                                     | 29.278,59                    | 1.478,59                    | - 683.173,66                                   |
| 792532     | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr | 13.215,68                       | 52.510,00                                     | 414.681,86                   | 362.171,86                  | 401.466,18                                     |
| 792533     | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr    |                                 | 16.030,00                                     | 16.015,18                    | - 14,82                     | 16.015,18                                      |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>  | <b>- 41.256,84</b>              | <b>2.276,00</b>                               | <b>- 35.287,24</b>           | <b>- 37.563,24</b>          | <b>5.969,60</b>                                |
| F38a       | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse   |                                 |   |                              |                             |  |
| F38b       | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse   |                                 |   |                              |                             |  |
| F38c       | + Einzahlungen durchlaufende Gelder  | 337.473,29                      |   | 2.293.500,92                 | 2.293.500,92                | 1.956.027,63                                   |
| F38d       | - Auszahlungen durchlaufende Gelder  | 393.872,27                      |   | 2.266.953,74                 | 2.266.953,74                | 1.873.081,47                                   |

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2020

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 |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>F38</b> | <b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>                     | <b>- 56.398,98</b>              |   | <b>26.547,18</b>             | <b>26.547,18</b>            | <b>82.946,16</b>                               |
| F39a       | Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse  | 923.872,04                      | 841.575,00                                    |                              | - 841.575,00                | - 923.872,04                                   |
|            | 694440   Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)   | 923.872,04                      | 841.575,00                                    |                              | - 841.575,00                | - 923.872,04                                   |
| F39b       | Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse  |                                 |   | 422.130,77                   | 422.130,77                  | 422.130,77                                     |
|            | 794430   Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten) |                                 |   | 422.130,77                   | 422.130,77                  | 422.130,77                                     |
| <b>F39</b> | <b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>               | <b>923.872,04</b>               | <b>841.575,00</b>                             | <b>- 422.130,77</b>          | <b>- 1.263.705,77</b>       | <b>- 1.346.002,81</b>                          |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>826.216,22</b>               | <b>843.851,00</b>                             | <b>- 430.870,83</b>          | <b>- 1.274.721,83</b>       | <b>- 1.257.087,05</b>                          |
| F41a       | Einzahlungen durchlaufende Gelder   | 337.473,29                      |   | 2.293.500,92                 | 2.293.500,92                | 1.956.027,63                                   |
|            | 699100   Durchlaufende Gelder   | 2.695,50                        |   |                              |                             | - 2.695,50                                     |
|            | 699210   Kautionen  | 600,00                          |   | 236,36                       | 236,36                      | - 363,64                                       |
|            | 699300   Ungeklärte Zahlungseingänge  | 348.302,38                      |   | 2.277.353,25                 | 2.277.353,25                | 1.929.050,87                                   |
|            | 699620   Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 16%, 19%   | 33,91                           |   | 768,86                       | 768,86                      | 734,95   |
|            | 699630   Umsatzsteuer - Umsatzsteuer andere Prozentsätze  | 358,02                          |   | 633,26                       | 633,26                      | 275,24   |
|            | 699640   Umsatzsteuer - Umsatzsteuererstattungen lfd. Jahr  |                                 |   | 13.206,40                    | 13.206,40                   | 13.206,40                                      |
|            | 699900   Sonstige   | - 14.516,52                     |   | 1.302,79                     | 1.302,79                    | 15.819,31                                      |
| F41b       | Auszahlungen durchlaufende Gelder   | 393.872,27                      |   | 2.266.953,74                 | 2.266.953,74                | 1.873.081,47                                   |
|            | 799100   Durchlaufende Gelder   | 2.695,50                        |   |                              |                             | - 2.695,50                                     |
|            | 799210   Kautionen  | 600,00                          |   |                              |                             | - 600,00                                       |
|            | 799300   Ungeklärte Zahlungseingänge  | 390.416,44                      |   | 2.261.935,48                 | 2.261.935,48                | 1.871.519,04                                   |
|            | 799320   Vorsteuer - Vorsteuer 19 %   | 700,09                          |   | 64,40                        | 64,40                       | - 635,69                                       |
|            | 799330   Vorsteuer - Vorsteuer andere Prozentsätze  |                                 |   | 776,80                       | 776,80                      | 776,80   |
|            | 799640   Umsatzsteuer - Umsatzsteuererstattungen lfd. Jahr  |                                 |   | 4.177,06                     | 4.177,06                    | 4.177,06                                       |
|            | 799900   Sonstige   | - 539,76                        |   |                              |                             | 539,76   |
| <b>F41</b> | <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>  | <b>- 56.398,98</b>              |   | <b>26.547,18</b>             | <b>26.547,18</b>            | <b>82.946,16</b>                               |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>   | <b>769.817,24</b>               | <b>843.851,00</b>                             | <b>- 404.323,65</b>          | <b>- 1.248.174,65</b>       | <b>- 1.174.140,89</b>                          |
| <b>F43</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>  |                                 |   |                              |                             |  |
| F44        | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)   | - 1.501.988,66                  | - 841.575,00                                  | - 244.481,28                 | 597.093,72                  | 1.257.507,38                                   |
| F45        | nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan  |                                 |   |                              |                             |  |
| F90        | Kontrolle F34   F40 = 0,00  | - 11.098,46                     |   |                              |                             | 11.098,46                                      |

## Bilanz Stadt Nassau 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva  |   |               |               | Passiva |  |               |               |
|---------|---|---------------|---------------|---------|--|---------------|---------------|
| Nr.     | Bezeichnung   | 31.12.2019    | 31.12.2020    | Nr.     | Bezeichnung  | 31.12.2019    | 31.12.2020    |
|         | <b>Aktivseite</b>   |               |               | 3.2.    | Steuerrückstellungen   |               |               |
| 1.      | Anlagevermögen  | 22.322.912,30 | 21.698.129,77 | 3.3.    | Rückstellungen für latente Steuern   |               |               |
| 1.1.    | Immaterielle Vermögensgegenstände   | 592.730,86    | 562.639,50    | 3.4.    | Sonstige Rückstellungen  | 175.137,69    | 320.154,44    |
| 1.1.1.  | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1,00          | 1,00          | 4.      | Verbindlichkeiten  | 11.231.725,66 | 10.992.319,32 |
| 1.1.2.  | Geleistete Zuwendungen  |               |               | 4.1.    | Anleihen   |               |               |
| 1.1.3.  | Gezahlte Investitionszuschüsse  | 554.935,08    | 524.843,72    | 4.2.    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen  | 1.921.270,81  | 1.886.953,87  |
| 1.1.4.  | Geschäfts- oder Firmenwert  |               |               | 4.2.1.  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen  | 1.921.270,81  | 1.886.953,87  |
| 1.1.5.  | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   | 37.794,78     | 37.794,78     | 4.2.2.  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung   |               |               |
| 1.2.    | Sachanlagen   | 21.729.881,44 | 21.135.190,27 | 4.3.    | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   |               |               |
| 1.2.1.  | Wald, Forsten   | 5.126.325,64  | 5.132.479,39  | 4.4.    | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen   |               |               |
| 1.2.2.  | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 901.491,57    | 707.837,17    | 4.5.    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 104.581,02    | 489.412,09    |
| 1.2.3.  | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 5.783.881,74  | 5.679.937,59  | 4.6.    | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   |               | 10.000,00     |
| 1.2.4.  | Infrastrukturvermögen   | 8.139.334,16  | 8.127.521,19  | 4.7.    | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  |               |               |
| 1.2.5.  | Bauten auf fremdem Grund und Boden  |               |               | 4.8.    | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |               |               |
| 1.2.6.  | Kunstgegenstände, Denkmäler   | 326.175,38    | 324.105,78    | 4.9.    | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |               |               |
| 1.2.7.  | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge  | 60.995,02     | 70.513,74     | 4.10.   | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 9.198.806,67  | 8.596.748,04  |
| 1.2.8.  | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 106.453,23    | 94.704,24     | 4.11.   | Sonstige Verbindlichkeiten   | 7.067,16      | 9.205,32      |
| 1.2.9.  | Pflanzen, Tiere   |               |               | 5.      | Rechnungsabgrenzungsposten   | 448.525,11    | 653.961,02    |
| 1.2.10. | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau  | 1.285.224,70  | 998.091,17    |         |  |               |               |
| 1.3.    | Finanzanlagen   | 300,00        | 300,00        |         | <b>Passivseite</b>   |               |               |
| 1.3.1.  | Anteile an verbundenen Unternehmen  |               |               | 1.      | Eigenkapital   | 0,00          |               |
| 1.3.2.  | Ausleihungen an verbundene Unternehmen  |               |               | 1.1.    | Kapitalrücklage  | 906.300,54    | - 231.262,45  |
| 1.3.3.  | Beteiligungen   | 300,00        | 300,00        | 1.2.    | Sonstige Rücklagen   |               |               |

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Stadt Nassau 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |   |            |            | Passiva |   |                |               |
|--------|---|------------|------------|---------|---|----------------|---------------|
| Nr.    | Bezeichnung   | 31.12.2019 | 31.12.2020 | Nr.     | Bezeichnung   | 31.12.2019     | 31.12.2020    |
| 1.3.4. | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   |            |            | 1.3.    | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                             | - 1.144.906,76 | - 101.842,53  |
| 1.3.5. | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   |            |            | 1.4.    | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                   | 238.606,22     | 333.104,98    |
| 1.3.6. | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   |            |            | 2.      | Sonderposten  | 11.019.326,04  | 10.869.992,48 |
| 1.3.7. | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens  |            |            | 2.1.    | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |                |               |
| 1.3.8. | Sonstige Ausleihungen   |            |            | 2.2.    | Sonderposten zum Anlagevermögen                                 | 10.781.410,10  | 10.631.286,69 |
| 2.     | Umlaufvermögen  | 468.824,67 | 597.212,10 | 2.2.1.  | Sonderposten aus Zuwendungen                                    | 7.897.210,56   | 7.591.739,09  |
| 2.1.   | Vorräte   | 61.252,36  | 61.252,36  | 2.2.2.  | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten              | 2.033.131,95   | 2.248.744,75  |
| 2.1.1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   |            |            | 2.2.3.  | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                 | 851.067,59     | 790.802,85    |
| 2.1.2. | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen   |            |            | 2.3.    | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                         |                |               |
| 2.1.3. | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren   | 61.252,36  | 61.252,36  | 2.4.    | Sonderposten mit Rücklageanteil                                 |                |               |
| 2.1.4. | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte  |            |            | 2.5.    | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten                          | 229.408,23     | 230.231,08    |
| 2.2.   | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   | 407.572,31 | 535.959,74 | 2.6.    | Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte           | 8.507,71       | 8.474,71      |
| 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   | 340.111,99 | 132.226,18 | 2.7.    | sonstige Sonderposten   |                |               |
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 17.933,41  | 388.649,81 | 3.      | Rückstellungen  | 332.014,69     | 474.855,44    |
| 2.2.3. | Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 13.700,30  | 46,00      | 3.1.    | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen       | 156.877,00     | 154.701,00    |
| 2.2.4. | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   |            |            |         |   |                |               |
| 2.2.5. | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 150,00     |            |         |   |                |               |
| 2.2.6. | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 19.939,95  | 4.280,68   |         |   |                |               |
| 2.2.7. | sonstige Vermögensgegenstände   | 15.736,66  | 10.757,07  |         |   |                |               |
| 2.2.8. | Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen   |            |            |         |   |                |               |
| 2.3.   | Wertpapiere des Umlaufvermögens   |            |            |         |   |                |               |

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Stadt Nassau 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |   |                      |                      | Passiva |                     |                      |                      |
|--------|---|----------------------|----------------------|---------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Nr.    | Bezeichnung   | 31.12.2019           | 31.12.2020           | Nr.     | Bezeichnung         | 31.12.2019           | 31.12.2020           |
| 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  | 1.248,31             | 362.681,41           |         |                     |                      |                      |
| 4.1.   | Disagio   |                      |                      |         |                     |                      |                      |
| 4.2.   | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten   | 1.248,31             | 362.681,41           |         |                     |                      |                      |
| 5.     | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   | 238.606,22           | 333.104,98           |         |                     |                      |                      |
|        | <b>Summe Aktiv</b>  | <b>23.031.591,50</b> | <b>22.991.128,26</b> |         | <b>Summe Passiv</b> | <b>23.031.591,50</b> | <b>22.991.128,26</b> |

# **III.1 Rechenschaftsbericht**

## Gemäß § 49 GemHVO

### **Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht**

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

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

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

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

##### **A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen**

##### **A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung**

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

##### **A.5 Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)**

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

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

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

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

#### **D. Chancen und Risiken**

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

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

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

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

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

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein **nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag** in Höhe von 333.104,98 € auf.

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 22.991.128,26 €.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 11.467.174,76 € (Vorjahr: 11.563.740,35 €). Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben sich die Verbindlichkeiten insgesamt betrachtet um 96.565,59 € vermindert.

Das Vermögen ist in Höhe von 10.869.992,48 € durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben sich die Sonderposten um 149.333,56 € verringert.

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

In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -101.842,53 € ausgewiesen, der um 976.540,47 € unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag von - 1.060.983 € liegt. Im Haushaltsvorjahr hat die Stadt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von - 1.144.906,76 € erwirtschaftet. Damit ist das Jahresergebnis gegenüber dem Haushaltsvorjahr um 1.043.064,23 € besser ausgefallen.

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

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

|   | Plan<br>EURO        | Ist<br>EURO         | Abweichungen<br>EURO |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                                  | 3.853.700,00        | 3.926.165,86        | 72.465,86            |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonst. Transfererträge | 1.624.708,00        | 2.314.307,74        | 689.599,74           |
| öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte                            | 331.720,00          | 264.693,75          | -67.026,25           |
| privat.-rechtl. Leistungsentgelte                             | 217.050,00          | 182.567,97          | -34.482,03           |
| Kostenerst. & -umlagen  | 22.727,00           | 18.112,51           | -4.614,49            |
| sonst. laufende Erträge                                       | 202.150,00          | 197.755,44          | -4.394,56            |
| Zins- und sonst. Finanzerträge                                | 7.415,00            | 10.501,81           | 3.086,81             |
| <b>Summe der laufenden Erträge</b>                            | <b>6.259.470,00</b> | <b>6.914.105,08</b> | <b>654.635,08</b>    |

#### Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind insgesamt um 72.465,86 € überschritten worden. Während bei der Gewerbesteuer ein Minus von 17.487,20 € gegenüber dem Planansatz (1.000.000,00 €) verbucht werden musste, konnten bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Mehrerträge in Höhe von 29.926,16 € bzw. 64.461,72 € verzeichnet werden.

#### Zuwendungen, allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind mit 2.314.307,74 € um 689.599,74 € höher ausgefallen als veranschlagt. Mehrerträge kamen durch die Gewerbesteuerkompensationszahlung von 1.003.765€ zustande. Land und Bund haben hierfür insgesamt 472 Mio. €, verteilt auf die Jahre 2020 und 2021 zur Verfügung gestellt, um den Kommunen die durch die Corona-Krise entstandenen Gewerbesteuerausfälle zu ersetzen. Für die Entschädigungszahlung der VG für die Rückgabe des Rathauses in unrenoviertem Zustand waren 95.000 € veranschlagt. Da hierzu noch das Gutachten aussteht erfolgte in 2020 keine Zahlung. Für die Sanierung des Günter – Leifheit Kulturhauses hat die Leifheit-Stiftung einen Zuschuss in Höhe von 243.000 € gezahlt. Eine Verausgabung in voller Höhe erfolgte in 2020 nicht, so dass die noch verbliebenen Mittel von 211.000 € abgegrenzt wurden und entsprechend der Verausgabung in den nächsten Jahren aufgelöst werden.

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind mit 264.693,75 € um - 67.026,25 € niedriger ausgefallen als ursprünglich veranschlagt.

Die Erträge bei den Entgelten für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (Konto 432100) sind um 2.603,08 € niedriger ausgefallen als geplant (Planansatz von 18.100 €). Auf dieser Haushaltsstelle sind die Entgelte für Sondernutzung der Straßen in Höhe von rd. 4.900 € mit vereinnahmt worden, deren Haushaltsansatz (10.000 €) auf dem Konto 432250 einzeln ausgewiesen ist. Auf Grund der Corona Krise (Ausfall Mieteinnahmen Grillhütte, Stadthalle, etc. ) bleiben beide Ansätze mit insgesamt rd. 12.600 € unter dem geplanten Zahlen.

Eine weitere Auswirkung der Corona-Krise ist die Aussetzung des Tourismusbeitrages, der Mindererträge von 22.870,50 € mit sich bringt.

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte

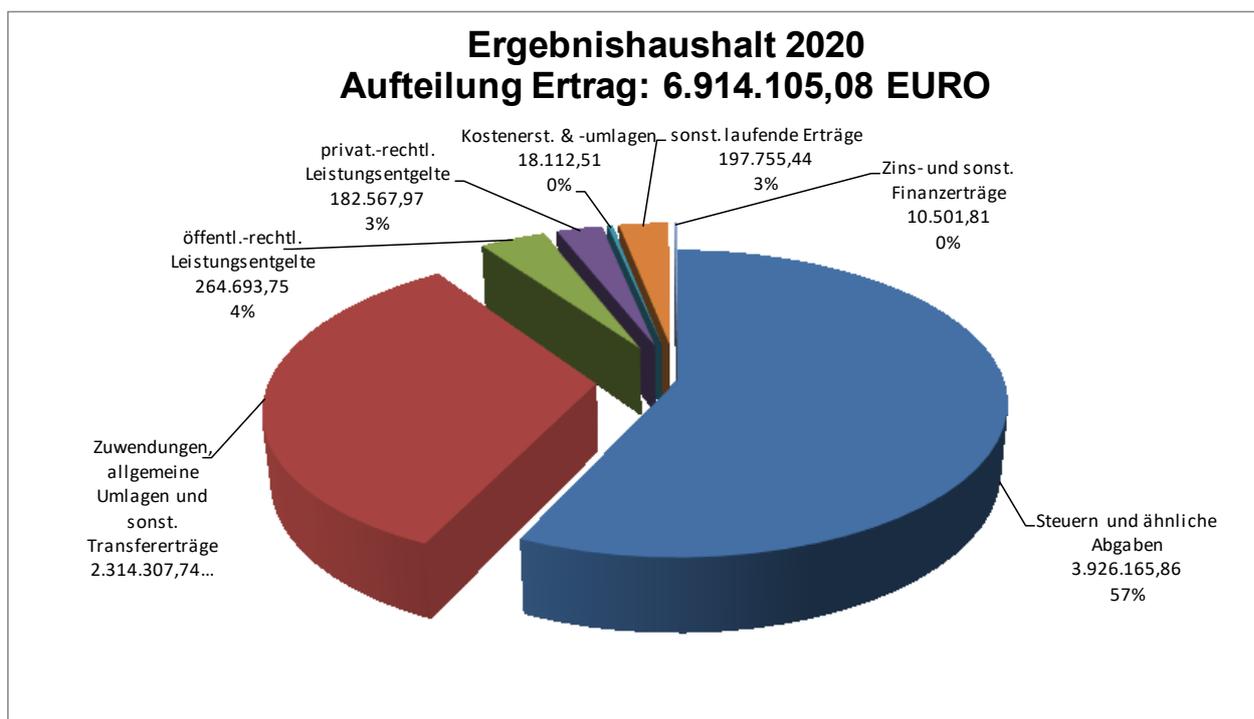
Die Erträge aus den privatrechtlichen Leistungsentgelten liegen mit 182.567,97 € um 34.482,03 € unter dem Planansatz. Dies ist hauptsächlich auf die Erträge aus den Holzverkäufen zurückzuführen, die mit einem Ergebnis von rd. 97.970 € unter den erwarteten Erträgen liegen (-50.037 €).

**Kostenerstattungen und -umlagen**

Die Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen liegen mit 18.112,51 € im Ergebnis ~4.615 € unter dem geplanten Ansatz von 22.727 €. Der Ansatz für die Kostenerstattung der Bauhofleistungen durch Private war mit 12.500 € zu hoch angesetzt.

**Sonstige laufende Erträge**

Die sonstigen laufenden Erträge liegen mit 197.755,44 € um 4.394,56 € unter dem Planungsansatz von 202.150 €. Der Verkauf von Grundstücken in der Paul-Schneider-Straße konnte nicht realisiert werden Die Erträge aus der geplanten Veräußerung, die über dem Bilanzwert der Grundstücke liegen (53.400 €) blieben damit aus und auch die Erträge aus Konzessionsabgaben (Konto 462500) liegen mit 123.273,67 € im Ergebnis um 14.126,33 € unter dem Planansatz. Dem gegenüber stehen durch die Auflösung der Rückstellung für die „Alte Schule Scheuern“ 50.000 € Mehrerträge.



**A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen**

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

|  | Plan<br>EURO        | Ist<br>EURO         | Abweichungen<br>EURO |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| Personal- und Versorgungsaufwendung                  | 988.240,00          | 1.017.553,83        | 29.313,83            |
| Aufw. für Sach- und Dienstleistungen                 | 1.245.150,00        | 881.854,97          | -363.295,03          |
| Abschreibungen                                       | 799.166,00          | 799.120,74          | -45,26               |
| Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen | 3.957.600,00        | 4.009.480,51        | 51.880,51            |
| sonst. laufende Aufwendungen                         | 230.147,00          | 236.731,92          | 6.584,92             |
| Zins- und sonstige Finanzaufwend.                    | 100.150,00          | 71.205,64           | -28.944,36           |
| <b>Summe der laufenden Aufwendungen</b>              | <b>7.320.453,00</b> | <b>7.015.947,61</b> | <b>-304.505,39</b>   |

**Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Personalaufwendungen liegen 2020 mit 1.017.553,83 € über dem Planansatz von 988.240 € (Differenz 29.295,83 €).

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Ergebnis blieben um ~ 363.295 € unter den Planansätzen (Ansatz 1.245.150 €, Ergebnis 881.854,97 €). Wesentliche Unterschreitungen/Überschreitungen der Planansätze (größer 10.000 €) gab es bei folgenden Konten:

| Konto  | Bezeichnung  | Plan         | Ergebnis     | Abweichungen  |
|--------|--|--------------|--------------|---------------|
| 522000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Abrechnungen Vorjahr | 27.450,00 €  | 15.983,30 €  | -11.466,70 €  |
| 522001 | Stromkosten  | 103.500,00 € | 74.596,22 €  | -28.903,78 €  |
| 523130 | Unterhaltung der Gebäude, u. a. Sanierung Kulturhaus                       | 394.200,00 € | 255.991,97 € | -138.208,03 € |
| 523310 | Unterhaltung Infrastruktur, u. a. Brückengeländer Sauerborn                | 14.000,00 €  | 0,00 €       | -14.000,00 €  |
| 523380 | Unterhaltung Straßen   | 106.500,00 € | 57.070,41 €  | -49.429,59 €  |
| 524900 | Sonst. Aufwendungen für Sachleistungen, u. a. Streusalz, Veranstaltungen   | 41.500,00 €  | 14.906,40 €  | -26.593,60 €  |

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen:

| Konto  | Bezeichnung                                      | Plan        | Ergebnis    | Abweichungen |
|--------|--|-------------|-------------|--------------|
| 522003 | Abfall Straßenreinigung, Bauhof                  | 7.700,00 €  | 15.434,17 € | 7.734,17 €   |
| 523800 | Geringwertige Geräte, Bauhof                     | 19.150,00 € | 25.432,01 € | 6.282,01 €   |
| 525390 | an Sondervermögen- Überschuss Jagdgenossenschaft | 0,00 €      | 6.222,48 €  | 6.222,48 €   |

**Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen**

Die Haushaltsansätze für die Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen fielen mit 4.009.480,51 € um 51.880,51 € höher aus als geplant (3.957.600,00 €). Der Ansatz für die VG-Umlage wurde zu niedrig gebildet, so das im Ergebnis ein Mehraufwand von 46.603,19 € ausgewiesen wird (Ergebnis: 1.945.803,19 €).

**Sonstige laufende Aufwendungen**

Die sonstigen laufenden Aufwendungen wurden mit einem Ansatz von 230.147 € geplant. Im Ergebnis wurden tatsächliche Aufwendungen in Höhe von 236.731,92 € gebucht, die um ~ 6.585 € unter dem Ansatz liegen.

Den Minderaufwendungen

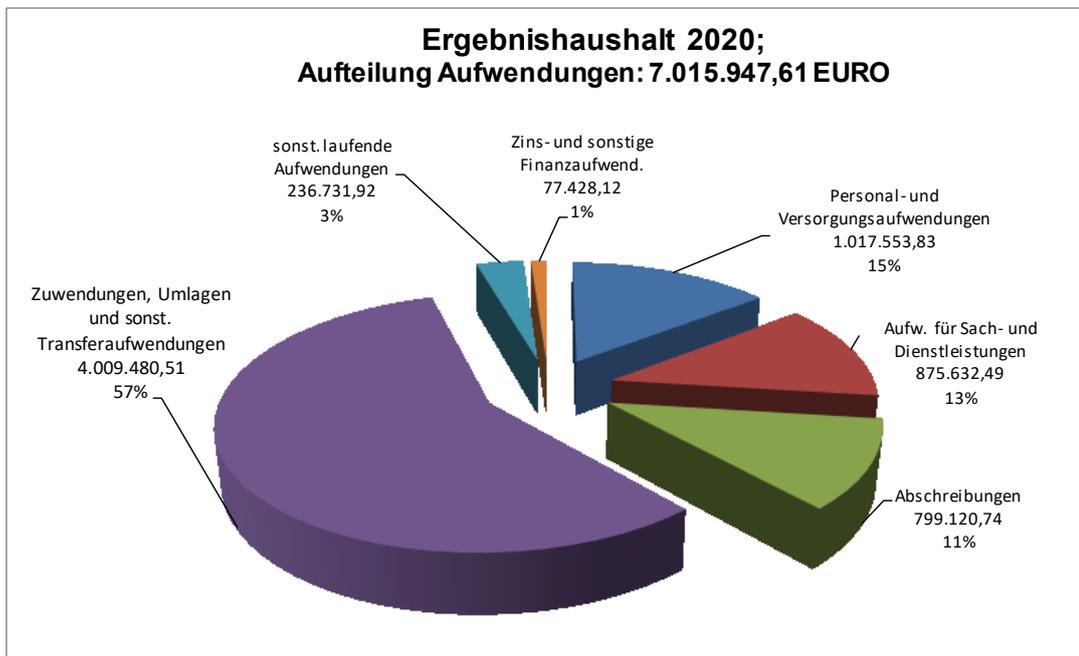
| Konto  | Bezeichnung   | Ansatz      | Ergebnis    | Differenz    |
|--------|---|-------------|-------------|--------------|
| 562100 | Mieten und Pachten, Miete für Unkrautvernichtungsgerät geplant, wurde aber dann gekauft | 38.500,00 € | 29.673,74 € | -8.826,26 €  |
| 562200 | Leasing Kehrmaschine auf 563430 gebucht   | 25.000,00 € | 0,00 €      | -25.000,00 € |
| 562590 | Sachverständigenkosten, Dorferneuerungskonzept  | 25.000,00 € | 0,00 €      | -25.000,00 € |

stehen Mehraufwendungen entgegen

| Konto  | Bezeichnung  | Ansatz      | Ergebnis    | Differenz   |
|--------|--|-------------|-------------|-------------|
| 562900 | Sonst. Aufwendungen für Rechte und Dienste, Hausmeister ext. Dienstleister   | 31.400,00 € | 74.400,30 € | 43.000,30 € |
| 563430 | Leasing Kehrmaschine geplant auf 562200                                      | 0,00 €      | 17.387,68 € | 17.387,68 € |
| 565512 | Ausbuchung nicht beitreibungsfähiger Forderungen; u. a. Gewerbesteuer, Miete | 0,00 €      | 19.717,86 € | 19.717,86 € |

**Zins- und sonstige Finanzaufwendungen**

Geplant waren Aufwendungen in Höhe von 100.150 €, die um 28.944,36 € im Ergebnis unterschritten wurden. Da die Zinsentwicklung deutlich günstiger verlaufen ist als angenommen, musste der Haushaltsansatz für die Zinsaufwendungen bei den Liquiditätskrediten (37.000 €) nicht voll ausgeschöpft werden (Ist: 18.498,01 €).



**A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung**

In der Finanzrechnung beträgt die Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. F23 GemHVO insgesamt 220.431,53 € (Plan -739.285 €). Das Ergebnis hat sich um 959.716,53 € verbessert.

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 293.549,88 €, reicht aus, um die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 83.110,58 € zu decken. Der entstandene Finanzmittelüberschuss in Höhe von 430.870,83 € reicht jedoch nicht aus um die Tilgungsauszahlungen für Investitionskredite (464.912,81 €) vollständig zu bedienen.

Insgesamt hat die Stadt zum 31.12.2020 einen Liquiditätsstand bei der Einheitskasse von 8.388.540,98 € ausgewiesen.

| Bezeichnung   | Plan EURO           | Ist EURO            | Abweichungen EURO    |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit                             | 5.769.087,00        | 6.793.596,97        | 1.024.509,97         |
| Zinseinzahlungen & sonst. Finanzeinzahlungen                      | 7.415,00            | 12.885,91           | 5.470,91             |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                            | 773.914,00          | 293.549,88          | -480.364,12          |
| <b>Gesamteinzahlungen</b>   | <b>6.550.416,00</b> | <b>7.100.032,76</b> | <b>549.616,76</b>    |
| Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit                             | 6.415.637,00        | 6.165.067,31        | -250.569,69          |
| Zinsauszahlungen & sonst. Finanzauszahlungen                      | 100.150,00          | 420.984,04          | 320.834,04           |
| Auszahlung aus Investitionstätigkeit                              | 878.480,00          | 83.110,58           | -795.369,42          |
| <b>Gesamtauszahlungen</b>   | <b>7.394.267,00</b> | <b>6.669.161,93</b> | <b>-725.105,07</b>   |
| <b>Finanzmittelfehlbetrag (-)/</b>                                |                     |                     |                      |
| <b>Finanzmittelüberschuss (+)</b>                                 | <b>-843.851,00</b>  | <b>430.870,83</b>   | <b>1.274.721,83</b>  |
| Einzahlungen aus Investitionskrediten                             | 104.566,00          | 429.625,57          | 325.059,57           |
| Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten                 | 102.290,00          | 464.912,81          | 362.622,81           |
| Abnahme der liquiden Mittel                                       | 0,00                | -422.130,77         | -422.130,77          |
| Zunahme der liquiden Mittel                                       | 841.575,00          | 26.547,18           | -815.027,82          |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>843.851,00</b>   | <b>-430.870,83</b>  | <b>-1.274.721,83</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> |

Die wesentliche Plan- / Ist-Abweichungen resultieren aus den im Haushaltsjahr 2020 kassenwirksam gewordenen Abweichungen des Ergebnishaushaltes, so dass auf den vorherigen Absatz zum Ergebnishaushalt und der Darstellung der wesentlichen Abweichungen im Finanzhaushalt verwiesen werden kann.

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

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

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

#### **Der Haushaltsausgleich wurde nicht erreicht.**

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

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 101.842,53 € ab. Auch unter Berücksichtigung der Ergebnisvorträge aus Haushaltsvorjahren ist die Ergebnisrechnung nicht ausgeglichen.

In der Finanzrechnung überwiegen die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen den der Auszahlungen (220.431,53 €), diese reichen jedoch nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung zu decken.

In der Bilanz wird ein „**nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**“ in Höhe von 333.104,98 € ausgewiesen, d.h. die Voraussetzungen in der Bilanz wurden ebenso nicht erfüllt.

#### **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 03.08.2020 erfolgte am 15.08.2020 die Auszahlung aus dem Entschuldungsfonds i. H. v. 120.699,00 €.

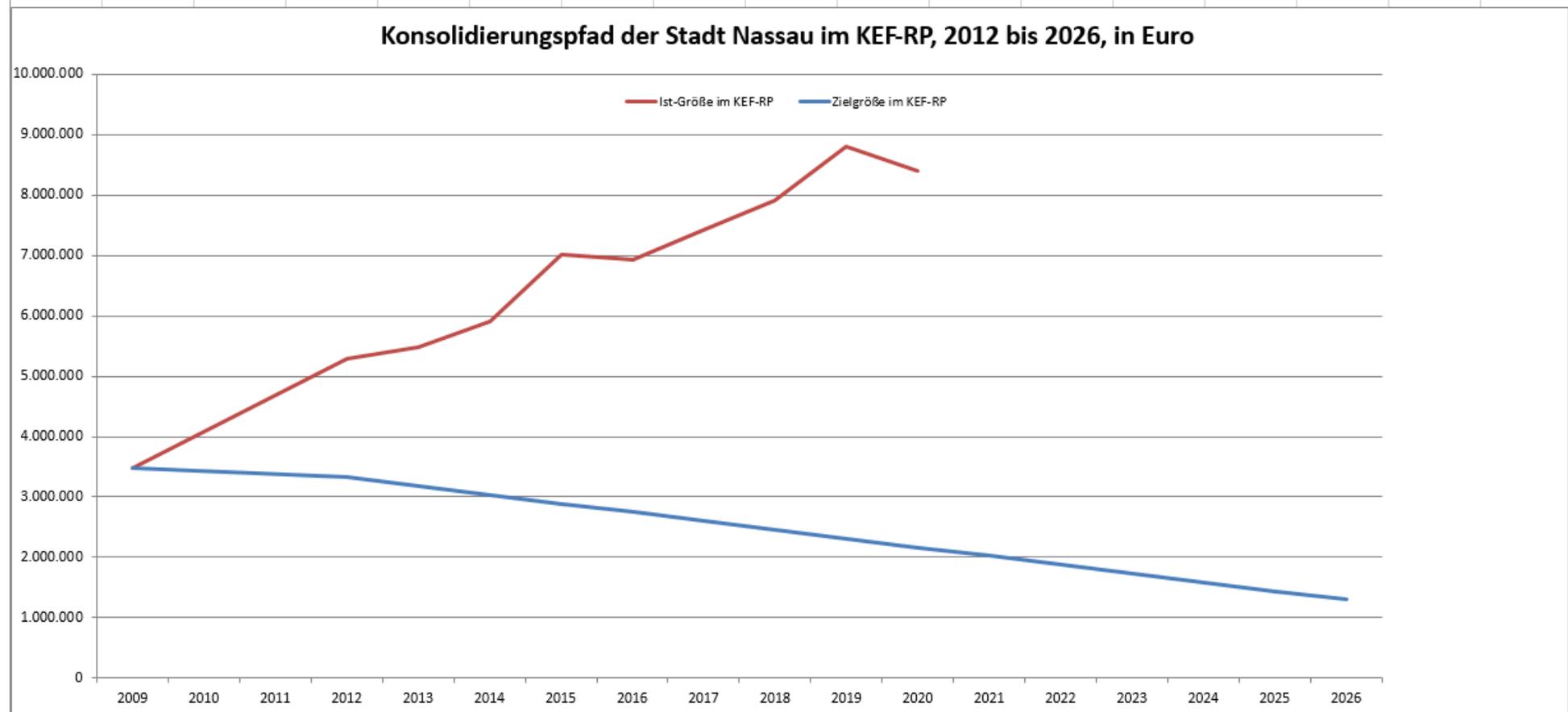
Gemäß § 2 der Vereinbarung muss die Stadt Nassau einen eigenen Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 60.350,00 € leisten, der durch Einzelmaßnahmen realisiert werden soll.

Die Konsolidierungsmaßnahmen konnten vertragsgemäß in Höhe von 103.122 € für das Jahr 2020 erfüllt werden.

Die Stadt Nassau nimmt mit dem maßgeblichen Liquiditätsbestand von -3.470.146,00 € teil. Zum 31.12.2020 hat sie einen Liquiditätsbestand von -8.388.540,98 €. Damit wird die Zielgröße für das Jahr 2020 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  |            |            |            |            |            |            |



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

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

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

| Kennzahl                   | Formel  | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|----------------------------|---|------------|------------|
| Anlagenintensität          | Anlagevermögen / Bilanzsumme * 100  | 96,92%     | 94,38%     |
| Infrastrukturintensität    | Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme * 100                                   | 35,34%     | 35,35%     |
| Abschreibungsaufwandsquote | gesamte Abschreibung / Gesamtaufwendungen * 100                             | 0,00%      | 0,02%      |
| Eigenkapitalquote          | (Eigenkapital / Bilanzsumme) * 100  | 0,00%      | 0,00%      |
| Sonderpostenquote          | (Sonderposten / Gesamtkapital) * 100  | 47,84%     | 47,28%     |
| Fremdkapitalquote          | Fremdkapital / Gesamtkapital * 100  | 57,63%     | 57,55%     |
| Zinslastquote              | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / Gesamtaufwendungen * 100 | 0,00%      | 7,59%      |
| Rückstellungsquote         | Rückstellungen / Gesamtaufwendungen * 100                                   | 1908,13%   | -158,72%   |
| Personalaufwandsquote      | Personalaufwand / Gesamtaufwendungen * 100                                  | 0,00%      | 0,69%      |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2020 sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Stadt führen könnten.

## **D. Chancen und Risiken**

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

Nach Abschluss des Jahres 2020 fällt der prognostizierte Fehlbetrag in Höhe von 1.071.400,42 € im Ergebnishaushalt um 986.957,89 € besser aus als geplant. Trotzdem bleibt festzuhalten, dass es ohne eine wesentliche Verbesserung der Ertragsseite und einer Reduzierung der Aufwendungen langfristig nicht gelingen wird, die aufgelaufenen Fehlbeträge zu reduzieren.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklungen und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Stadt Nassau ist bereits im Haushaltsjahr 2019 die bilanzielle Überschuldung eingetreten.

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.

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

| Pos.   | Anlagevermögen  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |            |            |         |               | Abschreibungen, Wertberichtigungen   |                    |                    |                            |                                   | Restbuchwerte             |                         |                         |
|--------|---|--------------------------------------|------------|------------|---------|---------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
|        |   | Stand zum 31.12.2019                 | Zugänge    | Abgänge    | Umbuch. | Endbestand    | Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2019 | Zuschreib. in 2020 | Abschreib. in 2020 | Umbuch. / Umglied. in 2020 | Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge | Abschreib. zum 31.12.2020 | Restbuchwert 31.12.2020 | Restbuchwert 31.12.2019 |
|        | 1   | 2                                    | 3          | 4          | 5       | 6             | 7                                    | 8                  | 9                  | 10                         | 11                                | 12                        | 13                      | 14                      |
| 1.     | Anlagevermögen  | 42.473.377,51                        | 274.199,76 | 100.155,03 | 0,00    | 42.647.422,24 | 20.150.465,21                        | 0,00               | 798.827,26         | 0,00                       | 0,00                              | 20.949.292,47             | 21.698.129,77           | 22.322.912,30           |
| 1.1.   | Immaterielle Vermögensgegenstände   | 959.058,49                           | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 959.058,49    | 366.327,63                           | 0,00               | 30.091,36          | 0,00                       | 0,00                              | 396.418,99                | 562.639,50              | 592.730,86              |
| 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                           | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 921.124,90    | 366.189,82                           | 0,00               | 30.091,36          | 0,00                       | 0,00                              | 396.281,18                | 524.843,72              | 554.935,08              |
|        | 013000   Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter                                    | 921.124,90                           | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 921.124,90    | 366.189,82                           | 0,00               | 30.091,36          | 0,00                       | 0,00                              | 396.281,18                | 524.843,72              | 554.935,08              |
|        | Summe 1.1.3.  | 921.124,90                           | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 921.124,90    | 366.189,82                           | 0,00               | 30.091,36          | 0,00                       | 0,00                              | 396.281,18                | 524.843,72              | 554.935,08              |
| 1.1.5. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   | 37.794,78                            | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 37.794,78     | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                              | 0,00                      | 37.794,78               | 37.794,78               |
|        | 019000   Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände  | 37.794,78                            | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 37.794,78     | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                              | 0,00                      | 37.794,78               | 37.794,78               |
|        | Summe 1.1.5.  | 37.794,78                            | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 37.794,78     | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                              | 0,00                      | 37.794,78               | 37.794,78               |
|        | Summe 1.1.  | 959.058,49                           | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 959.058,49    | 366.327,63                           | 0,00               | 30.091,36          | 0,00                       | 0,00                              | 396.418,99                | 562.639,50              | 592.730,86              |
| 1.2.   | Sachanlagen   | 41.514.019,02                        | 274.199,76 | 100.155,03 | 0,00    | 41.688.063,75 | 19.784.137,58                        | 0,00               | 768.735,90         | 0,00                       | 0,00                              | 20.552.873,48             | 21.135.190,27           | 21.729.881,44           |
| 1.2.1. | Wald, Forsten   | 5.126.325,64                         | 6.156,42   | 2,67       | 0,00    | 5.132.479,39  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                              | 5.132.479,39              | 5.126.325,64            | 5.126.325,64            |
|        | 021100   Mischwald  | 4.131.466,78                         | 4.914,60   | 2,67       | 0,00    | 4.136.378,71  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                              | 4.136.378,71              | 4.131.466,78            | 4.131.466,78            |
|        | 021200   Laubwald   | 763.225,12                           | 1.241,82   | 0,00       | 0,00    | 764.466,94    | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                              | 764.466,94                | 763.225,12              | 763.225,12              |
|        | 021300   Nadelwald  | 143.114,02                           | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 143.114,02    | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                              | 143.114,02                | 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                              | 87.698,27                 | 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                              | 821,45                    | 821,45                  | 821,45                  |
|        | Summe 1.2.1.  | 5.126.325,64                         | 6.156,42   | 2,67       | 0,00    | 5.132.479,39  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                              | 5.132.479,39              | 5.126.325,64            | 5.126.325,64            |
| 1.2.2. | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 3.193.829,89                         | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 3.193.829,89  | 2.292.338,32                         | 0,00               | 193.654,40         | 0,00                       | 0,00                              | 2.485.992,72              | 707.837,17              | 901.491,57              |
|        | 022130   Friedhöfe - Friedhofswege  | 594,19                               | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 594,19        | 99,00                                | 0,00               | 59,40              | 0,00                       | 0,00                              | 158,40                    | 435,79                  | 495,19                  |
|        | 022200   Parkanlagen  | 2.692.090,88                         | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 2.692.090,88  | 2.161.479,14                         | 0,00               | 182.592,00         | 0,00                       | 0,00                              | 2.344.071,14              | 348.019,74              | 530.611,74              |
|        | 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                              | 12.413,67                 | 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                              | 4.924,68                  | 4.924,68                | 4.924,68                |
|        | 022500   Kinderspielplätze  | 85.511,36                            | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 85.511,36     | 75.079,46                            | 0,00               | 94,00              | 0,00                       | 0,00                              | 75.173,46                 | 10.337,90               | 10.431,90               |
|        | 022900   Sonstige   | 105.039,56                           | 0,00       | 0,00       | 0,00    | 105.039,56    | 0,00                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                              | 105.039,56                | 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                              | 1.860,18                  | 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                              | 7.498,57                  | 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                              | 321,13                    | 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                              | 39.618,64                 | 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                              | 4.113,42                  | 4.113,42                | 4.113,42                |

## Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2020

### Summen je Konto-Nr.

| Pos.         | Anlagevermögen  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |           |         |            |               | Abschreibungen, Wertberichtigungen            |                          |                          |                                     |  | Restbuchwerte                   |                                 |                                 |
|--------------|---|--------------------------------------|-----------|---------|------------|---------------|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|              |   | Stand zum<br>31.12.2019              | Zugänge   | Abgänge | Umbuch.    | Endbestand    | Aufgelauf.<br>Abschreib.<br>zum<br>31.12.2019 | Zuschreib.<br>in<br>2020 | Abschreib.<br>in<br>2020 | Umbuch. /<br>Umglied.<br>in<br>2020 | Aufgelauf.<br>Abschreib.<br>auf<br>Abgänge | Abschreib.<br>zum<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>wert<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>wert<br>31.12.2019 |
|              | 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                                       | 0,00                            | 2.776,17                        | 2.776,17                        |
| 024100       | Ökoflächen, Ausgleichsflächen   | 177.863,31                           | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 177.863,31    | 55.680,72                                     | 0,00                     | 10.909,00                | 0,00                                | 0,00                                       | 66.589,72                       | 111.273,59                      | 122.182,59                      |
| 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                                       | 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                                       | 0,00                            | 647,02                          | 647,02                          |
| 029700       | Splitterparzellen an Drittgrundstücken  | 20.665,77                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 20.665,77     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 20.665,77                       | 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                                       | 0,00                            | 7,53                            | 7,53                            |
| Summe 1.2.2. |   | 3.193.829,89                         | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 3.193.829,89  | 2.292.338,32                                  | 0,00                     | 193.654,40               | 0,00                                | 0,00                                       | 2.485.992,72                    | 707.837,17                      | 901.491,57                      |
| 1.2.3.       | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 12.901.597,18                        | 0,00      | 0,00    | 7.636,34   | 12.909.233,52 | 7.117.715,44                                  | 0,00                     | 111.580,49               | 0,00                                | 0,00                                       | 7.229.295,93                    | 5.679.937,59                    | 5.783.881,74                    |
| 031200       | Mehrfamilienhäuser  | 16.576,15                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 16.576,15     | 270,98  | 0,00                     | 53,21                    | 0,00                                | 0,00                                       | 324,19                          | 16.251,96                       | 16.305,17                       |
| 032100       | Kindertagesstätten  | 12.608,44                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 12.608,44     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 12.608,44                       | 12.608,44                       |
| 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                                       | 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  | 718.577,60                                    | 0,00                     | 45.386,00                | 0,00                                | 0,00                                       | 763.963,60                      | 2.874.828,17                    | 2.920.214,17                    |
| 035900       | Sonstige Sportanlagen   | 72.343,82                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 72.343,82     | 30.806,12                                     | 0,00                     | 2.689,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 33.495,12                       | 38.848,70                       | 41.537,70                       |
| 037000       | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden                           | 1.534.411,39                         | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 1.534.411,39  | 1.341.403,99                                  | 0,00                     | 5.873,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 1.347.276,99                    | 187.134,40                      | 193.007,40                      |
| 039100       | Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen   | 5.075.558,77                         | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 5.075.558,77  | 3.045.115,77                                  | 0,00                     | 42.640,00                | 0,00                                | 0,00                                       | 3.087.755,77                    | 1.987.803,00                    | 2.030.443,00                    |
| 039200       | Friedhofsgebäude, Leichenhallen   | 809.767,01                           | 0,00      | 0,00    | 7.636,34   | 817.403,35    | 582.223,19                                    | 0,00                     | 5.130,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 587.353,19                      | 230.050,16                      | 227.543,82                      |
| 039300       | Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warteallen  | 2.301,24                             | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 2.301,24      | 2.296,24                                      | 0,00                     | 3,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 2.299,24                        | 2,00                            | 5,00                            |
| 039700       | Gewerbe und Industrie   | 33,66                                | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 33,66         | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 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     | 4.228,25                                      | 0,00                     | 764,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 4.992,25                        | 10.265,00                       | 11.029,00                       |
| 039910       | Sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten  | 22.445,41                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 22.445,41     | 13.625,41                                     | 0,00                     | 588,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 14.213,41                       | 8.232,00                        | 8.820,00                        |
| 039920       | Sonstige Gebäude, Bauten - Campingplätze  | 19.200,83                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 19.200,83     | 4.349,80                                      | 0,00                     | 2.072,28                 | 0,00                                | 0,00                                       | 6.422,08                        | 12.778,75                       | 14.851,03                       |
| 039990       | Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige   | 1.676.041,35                         | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 1.676.041,35  | 1.374.818,09                                  | 0,00                     | 6.382,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 1.381.200,09                    | 294.841,26                      | 301.223,26                      |
| Summe 1.2.3. |   | 12.901.597,18                        | 0,00      | 0,00    | 7.636,34   | 12.909.233,52 | 7.117.715,44                                  | 0,00                     | 111.580,49               | 0,00                                | 0,00                                       | 7.229.295,93                    | 5.679.937,59                    | 5.783.881,74                    |
| 1.2.4.       | Infrastrukturvermögen   | 18.093.661,34                        | 65.569,39 | 620,84  | 357.562,89 | 18.516.172,78 | 9.954.327,18                                  | 0,00                     | 434.324,41               | 0,00                                | 0,00                                       | 10.388.651,59                   | 8.127.521,19                    | 8.139.334,16                    |
| 041200       | Brücken   | 1.579.892,21                         | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 1.579.892,21  | 937.226,21                                    | 0,00                     | 19.764,00                | 0,00                                | 0,00                                       | 956.990,21                      | 622.902,00                      | 642.666,00                      |
| 041300       | Tunnel  | 102.771,48                           | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 102.771,48    | 52.966,48                                     | 0,00                     | 1.423,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 54.389,48                       | 48.382,00                       | 49.805,00                       |
| 041400       | ingenieurtechnische Anlagen   | 101.101,15                           | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 101.101,15    | 58.680,55                                     | 0,00                     | 933,60                   | 0,00                                | 0,00                                       | 59.614,15                       | 41.487,00                       | 42.420,60                       |
| 041500       | Stützbauwerke   | 1.137.750,05                         | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 1.137.750,05  | 606.669,05                                    | 0,00                     | 11.739,00                | 0,00                                | 0,00                                       | 618.408,05                      | 519.342,00                      | 531.081,00                      |
| 041900       | Sonstige  | 29.231,99                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 29.231,99     | 22.294,76                                     | 0,00                     | 720,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 23.014,76                       | 6.217,23                        | 6.937,23                        |
| 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                            | 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                                       | 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                                       | 0,00                            | 7.125,30                        | 7.125,30                        |
| 048210       | Straßen - Bundesstraßen (Nebenanlagen)  | 13.220,00                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 13.220,00     | 6.719,00                                      | 0,00                     | 358,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 7.077,00                        | 6.143,00                        | 6.501,00                        |

## Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2020

### Summen je Konto-Nr.

| Pos.         | Anlagevermögen  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |           |         |            |               | Abschreibungen, Wertberichtigungen            |                          |                          |                                     |  | Restbuchwerte                   |                                 |                                 |
|--------------|---|--------------------------------------|-----------|---------|------------|---------------|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|              |   | Stand zum<br>31.12.2019              | Zugänge   | Abgänge | Umbuch.    | Endbestand    | Aufgelauf.<br>Abschreib.<br>zum<br>31.12.2019 | Zuschreib.<br>in<br>2020 | Abschreib.<br>in<br>2020 | Umbuch. /<br>Umglied.<br>in<br>2020 | Aufgelauf.<br>Abschreib.<br>auf<br>Abgänge | Abschreib.<br>zum<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>wert<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>wert<br>31.12.2019 |
|              | 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      | 4.415,00                                      | 0,00                     | 91,00                    | 0,00                                | 0,00                                       | 4.506,00                        | 994,00                          | 1.085,00                        |
| 048240       | Straßen - Gemeindestraßen   | 10.191.921,63                        | 755,54    | 0,00    | 336.528,85 | 10.529.206,02 | 5.517.501,37                                  | 0,00                     | 276.047,00               | 0,00                                | 0,00                                       | 5.793.548,37                    | 4.735.657,65                    | 4.674.420,26                    |
| 048250       | Straßen - Gehwege   | 2.947.674,77                         | 64.813,85 | 620,84  | 1.480,16   | 3.013.347,94  | 1.798.385,91                                  | 0,00                     | 78.367,00                | 0,00                                | 0,00                                       | 1.876.752,91                    | 1.136.595,03                    | 1.149.288,86                    |
| 048260       | Straßen - Straßenbegleitgrün  | 58.082,58                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 58.082,58     | 1.805,58                                      | 0,00                     | 417,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 2.222,58                        | 55.860,00                       | 56.277,00                       |
| 048290       | Straßen - sonstige Straßen  | 22.977,09                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 22.977,09     | 7.796,02                                      | 0,00                     | 612,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 8.408,02                        | 14.569,07                       | 15.181,07                       |
| 048310       | Wege - Fußwege  | 377,33                               | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 377,33        | 0,00  | 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     | 11.112,49                                     | 0,00                     | 2.177,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 13.289,49                       | 8.483,00                        | 10.660,00                       |
| 048340       | Wege - landwirtschaftliche Wege   | 13,74                                | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 13,74         | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 13,74                           | 13,74                           |
| 048350       | Wege - Rad- und Wirtschaftswege   | 411.502,11                           | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 411.502,11    | 323.769,77                                    | 0,00                     | 9.271,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 333.040,77                      | 78.461,34                       | 87.732,34                       |
| 048400       | Plätze  | 1.330,06                             | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 1.330,06      | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 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  | 476.309,54                                    | 0,00                     | 27.141,00                | 0,00                                | 0,00                                       | 503.450,54                      | 698.912,48                      | 726.053,48                      |
| 048420       | Plätze - Dorfplätze   | 54.495,00                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 54.495,00     | 41.524,00                                     | 0,00                     | 1.491,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 43.015,00                       | 11.480,00                       | 12.971,00                       |
| 048490       | Plätze - sonstige Plätze  | 56.272,26                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 56.272,26     | 24.594,26                                     | 0,00                     | 1.670,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 26.264,26                       | 30.008,00                       | 31.678,00                       |
| 049310       | Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe,<br>Buswartehallen, sonstige Wartehallen | 8.544,55                             | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 8.544,55      | 688,27  | 0,00                     | 284,81                   | 0,00                                | 0,00                                       | 973,08                          | 7.571,47                        | 7.856,28                        |
| 049600       | Spring-, Trink- und Zierbrunnen   | 15.223,24                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 15.223,24     | 12.616,24                                     | 0,00                     | 470,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 13.086,24                       | 2.137,00                        | 2.607,00                        |
| 049900       | Sonstige (u.a. Bachverrohrung)  | 56.534,00                            | 0,00      | 0,00    | 19.553,88  | 76.087,88     | 36.001,00                                     | 0,00                     | 1.348,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 37.349,00                       | 38.738,88                       | 20.533,00                       |
| Summe 1.2.4. |   | 18.093.661,34                        | 65.569,39 | 620,84  | 357.562,89 | 18.516.172,78 | 9.954.327,18                                  | 0,00                     | 434.324,41               | 0,00                                | 0,00                                       | 10.388.651,59                   | 8.127.521,19                    | 8.139.334,16                    |
| 1.2.6.       | Kunstgegenstände, Denkmäler   | 348.570,62                           | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 348.570,62    | 22.395,24                                     | 0,00                     | 2.069,60                 | 0,00                                | 0,00                                       | 24.464,84                       | 324.105,78                      | 326.175,38                      |
| 061200       | Skulpturen  | 181.849,19                           | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 181.849,19    | 9.540,42                                      | 0,00                     | 790,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 10.330,42                       | 171.518,77                      | 172.308,77                      |
| 061900       | Sonstige Kunstgegenstände   | 74.459,52                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 74.459,52     | 12.357,52                                     | 0,00                     | 933,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 13.290,52                       | 61.169,00                       | 62.102,00                       |
| 065200       | Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke  | 25.248,71                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 25.248,71     | 78,90   | 0,00                     | 315,60                   | 0,00                                | 0,00                                       | 394,50                          | 24.854,21                       | 25.169,81                       |
| 065900       | Sonstige Kulturdenkmäler  | 67.013,20                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 67.013,20     | 418,40  | 0,00                     | 31,00                    | 0,00                                | 0,00                                       | 449,40                          | 66.563,80                       | 66.594,80                       |
| Summe 1.2.6. |   | 348.570,62                           | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 348.570,62    | 22.395,24                                     | 0,00                     | 2.069,60                 | 0,00                                | 0,00                                       | 24.464,84                       | 324.105,78                      | 326.175,38                      |
| 1.2.7.       | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge  | 238.854,40                           | 21.857,70 | 0,00    | 0,00       | 260.712,10    | 177.859,38                                    | 0,00                     | 12.338,98                | 0,00                                | 0,00                                       | 190.198,36                      | 70.513,74                       | 60.995,02                       |
| 071190       | Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge  | 30.165,13                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 30.165,13     | 29.213,51                                     | 0,00                     | 813,96                   | 0,00                                | 0,00                                       | 30.027,47                       | 137,66                          | 951,62                          |
| 071500       | Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger,<br>Straßenreinigung)                              | 37.141,27                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 37.141,27     | 14.142,70                                     | 0,00                     | 4.737,49                 | 0,00                                | 0,00                                       | 18.880,19                       | 18.261,08                       | 22.998,57                       |
| 071810       | Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Salzstreugeräte für<br>Winterfahrzeuge                 | 21.759,20                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 21.759,20     | 9.067,20                                      | 0,00                     | 2.176,00                 | 0,00                                | 0,00                                       | 11.243,20                       | 10.516,00                       | 12.692,00                       |
| 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                            | 1,00                            |
| 071890       | Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige<br>Zusatzgeräte                               | 12.671,16                            | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 12.671,16     | 8.590,53                                      | 0,00                     | 341,64                   | 0,00                                | 0,00                                       | 8.932,17                        | 3.738,99                        | 4.080,63                        |
| 071900       | Sonstige Fahrzeuge  | 36.826,50                            | 2.847,68  | 0,00    | 0,00       | 39.674,18     | 36.824,50                                     | 0,00                     | 830,55                   | 0,00                                | 0,00                                       | 37.655,05                       | 2.019,13                        | 2,00                            |
| 072100       | Energieversorgung   | 5.789,75                             | 0,00      | 0,00    | 0,00       | 5.789,75      | 349,75  | 0,00                     | 322,00                   | 0,00                                | 0,00                                       | 671,75                          | 5.118,00                        | 5.440,00                        |
| 073000       | Betriebsvorrichtungen   | 92.121,39                            | 19.010,02 | 0,00    | 0,00       | 111.131,41    | 77.292,19                                     | 0,00                     | 3.117,34                 | 0,00                                | 0,00                                       | 80.409,53                       | 30.721,88                       | 14.829,20                       |
| Summe 1.2.7. |   | 238.854,40                           | 21.857,70 | 0,00    | 0,00       | 260.712,10    | 177.859,38                                    | 0,00                     | 12.338,98                | 0,00                                | 0,00                                       | 190.198,36                      | 70.513,74                       | 60.995,02                       |

## Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2020

### Summen je Konto-Nr.

| Pos.                 | Anlagevermögen   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |            |            |             |               | Abschreibungen, Wertberichtigungen            |                          |                          |                                     |  | Restbuchwerte                   |                                 |                                 |
|----------------------|--|--------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                      |  | Stand zum<br>31.12.2019              | Zugänge    | Abgänge    | Umbuch.     | Endbestand    | Aufgelauf.<br>Abschreib.<br>zum<br>31.12.2019 | Zuschreib.<br>in<br>2020 | Abschreib.<br>in<br>2020 | Umbuch. /<br>Umglieđ.<br>in<br>2020 | Aufgelauf.<br>Abschreib.<br>auf<br>Abgänge | Abschreib.<br>zum<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>wert<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>wert<br>31.12.2019 |
|                      | 1  | 2                                    | 3          | 4          | 5           | 6             | 7   | 8                        | 9                        | 10                                  | 11   | 12                              | 13                              | 14                              |
| 1.2.8.               | Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 325.955,25                           | 3.019,03   | 0,00       | 0,00        | 328.974,28    | 219.502,02                                    | 0,00                     | 14.768,02                | 0,00                                | 0,00                                       | 234.270,04                      | 94.704,24                       | 106.453,23                      |
| 082120               | Betriebsausstattung - Lagereinrichtungen   | 48.234,70                            | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 48.234,70     | 45.145,52                                     | 0,00                     | 998,84                   | 0,00                                | 0,00                                       | 46.144,36                       | 2.090,34                        | 3.089,18                        |
| 082130               | Betriebsausstattung - Werkzeuge  | 568,40                               | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 568,40        | 541,40  | 0,00                     | 26,00                    | 0,00                                | 0,00                                       | 567,40                          | 1,00                            | 27,00                           |
| 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     | 12.181,39                                     | 0,00                     | 1.729,43                 | 0,00                                | 0,00                                       | 13.910,82                       | 3.727,14                        | 5.456,57                        |
| 082290               | Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen) | 8.603,70                             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 8.603,70      | 1.075,50                                      | 0,00                     | 860,40                   | 0,00                                | 0,00                                       | 1.935,90                        | 6.667,80                        | 7.528,20                        |
| 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  | 176.902,02                           | 3.019,03   | 0,00       | 0,00        | 179.921,05    | 138.220,74                                    | 0,00                     | 11.153,35                | 0,00                                | 0,00                                       | 149.374,09                      | 30.546,96                       | 38.681,28                       |
| Summe 1.2.8.         |  | 325.955,25                           | 3.019,03   | 0,00       | 0,00        | 328.974,28    | 219.502,02                                    | 0,00                     | 14.768,02                | 0,00                                | 0,00                                       | 234.270,04                      | 94.704,24                       | 106.453,23                      |
| 1.2.10.              | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau   | 1.285.224,70                         | 177.597,22 | 99.531,52  | -365.199,23 | 998.091,17    | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 998.091,17                      | 1.285.224,70                    |
| 091000               | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen   | 128.245,50                           | 92.346,45  | 0,00       | 0,00        | 220.591,95    | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 220.591,95                      | 128.245,50                      |
| 096000               | Anlagen im Bau   | 1.156.979,20                         | 85.250,77  | 99.531,52  | -365.199,23 | 777.499,22    | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 777.499,22                      | 1.156.979,20                    |
| Summe 1.2.10.        |  | 1.285.224,70                         | 177.597,22 | 99.531,52  | -365.199,23 | 998.091,17    | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 998.091,17                      | 1.285.224,70                    |
| Summe 1.2.           |  | 41.514.019,02                        | 274.199,76 | 100.155,03 | 0,00        | 41.688.063,75 | 19.784.137,58                                 | 0,00                     | 768.735,90               | 0,00                                | 0,00                                       | 20.552.873,48                   | 21.135.190,27                   | 21.729.881,44                   |
| 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 |  | 42.473.377,51                        | 274.199,76 | 100.155,03 | 0,00        | 42.647.422,24 | 20.150.465,21                                 | 0,00                     | 798.827,26               | 0,00                                | 0,00                                       | 20.949.292,47                   | 21.698.129,77                   | 22.322.912,30                   |
| 2.                   | Umlaufvermögen   | 61.252,36                            | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 61.252,36     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 61.252,36                       | 61.252,36                       |
| 2.1.                 | Vorräte  | 61.252,36                            | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 61.252,36     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 61.252,36                       | 61.252,36                       |
| 2.1.3.               | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren                                  | 61.252,36                            | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 61.252,36     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 61.252,36                       | 61.252,36                       |
| 143200               | Waren  | 61.252,36                            | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 61.252,36     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 61.252,36                       | 61.252,36                       |
| Summe 2.1.3.         |  | 61.252,36                            | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 61.252,36     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 61.252,36                       | 61.252,36                       |
| Summe 2.1.           |  | 61.252,36                            | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 61.252,36     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 61.252,36                       | 61.252,36                       |
| Summe Umlaufvermögen |  | 61.252,36                            | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 61.252,36     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                            | 61.252,36                       | 61.252,36                       |

## Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Sonderposten - 2020

### Summen je Konto-Nr.

| Pos.   | Sonderposten   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |            |          |             |               | Auflösungen, Wertberichtigungen     |                    |                   |                            |                                | Restbuchwerte              |                         |                         |
|--------|--|--------------------------------------|------------|----------|-------------|---------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
|        |  | 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 | Restbuchwert 31.12.2020 | Restbuchwert 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.

| Pos.               | Sonderposten   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |            |          |         |               | Auflösungen, Wertberichtigungen              |                          |                         |                                     |   | Restbuchwerte                    |                                 |                                 |
|--------------------|--|--------------------------------------|------------|----------|---------|---------------|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                    |  | Stand zum<br>31.12.2019              | Zugänge    | Abgänge  | Umbuch. | Endbestand    | Aufgelauf.<br>Auflösung<br>zum<br>31.12.2019 | Zuschreib.<br>in<br>2020 | Auflösung<br>in<br>2020 | Umbuch. /<br>Umglied.<br>in<br>2020 | Aufgelauf.<br>Auflös.<br>auf<br>Abgänge | Auflösungen<br>zum<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>wert<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>wert<br>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                   |