

<i>Betreff</i> Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2016

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 25.09.2019
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Gelting (Beratung und Beschluss)	29.10.2019	Ö

Sachverhalt:

Die Gemeinde Gelting hat gem. § 95m Abs. 1 der Gemeindeordnung (GO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Jahresabschluss ist gem. § 95m Abs. 2 GO grundsätzlich innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Diese Frist konnte für den Jahresabschluss 2016 aufgrund der sehr umfangreichen Arbeiten im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz nicht eingehalten werden.

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde hat gem. § 95n GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Diese Prüfung hat am 23.09.2019 stattgefunden.

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung hat das Prüfungsergebnis in einem Schlussbericht zusammengefasst.

Nach Abschluss der Prüfung legt der Bürgermeister den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie den Schlussbericht des Prüfungsausschusses der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Diese Frist kann aus den oben genannten Gründen nicht eingehalten werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Gelting beschließt den Jahresabschluss 2016 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

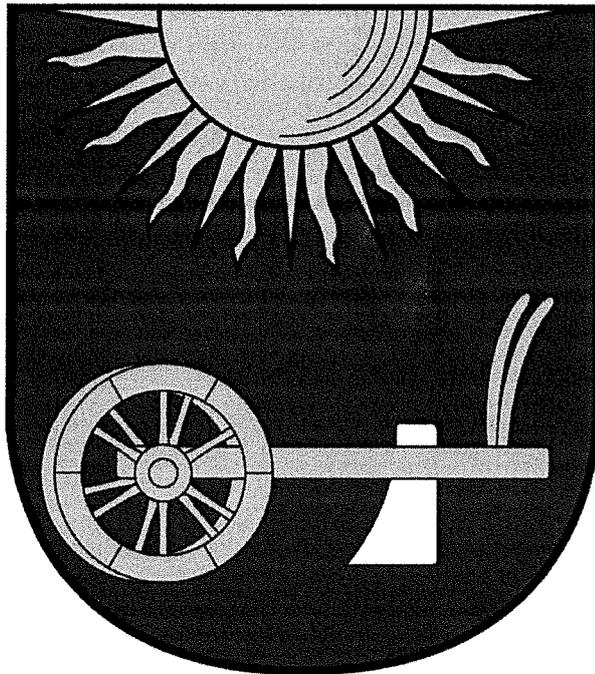
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden zur Kenntnis genommen und genehmigt.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 78.098,41 € wird im Haushaltsjahr 2017 zur Ergebnisrücklage gebucht.

Anlagen:

Auszug aus dem Jahresabschluss 2016 mit

- Ergebnis- und Finanzrechnung
- Bilanz
- Anhang zum Jahresabschluss
- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen
- Lagebericht
- Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses



Auszug aus dem

Jahresabschluss

der

Gemeinde Gelting

zum

31.12.2016

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0,00 37.348,98 -37.348,98	0,00 28.773,48 -28.773,48	0,00 33.681,06 -33.681,06	0,00 99.664,21 -99.664,21	0,00 62.347,05 -62.347,05	0,00 32.778,44 -32.778,44
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	9,41 5.471,19 -5.461,78	9,42 5.593,51 -5.584,09	9,42 6.857,12 -6.847,70	9,41 17.902,98 -17.893,57	9,42 12.441,21 -12.431,79	9,42 6.857,12 -6.847,70
126000 Brandschutz	346,02 24.457,57 -24.111,55	246,02 45.854,80 -45.608,78	447,97 18.738,88 -18.290,91	500,00 126.574,98 -126.074,98	400,00 47.111,76 -46.711,76	201,95 9.171,55 -8.969,60
272100 Büchereien	0,00 3.702,51 -3.702,51	0,00 2.710,00 -2.710,00	0,00 2.710,00 -2.710,00	0,00 8.130,00 -8.130,00	0,00 5.420,00 -5.420,00	0,00 2.710,00 -2.710,00
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.328,00 15.157,44 -10.829,44	4.750,00 18.769,11 -14.019,11	4.655,95 18.543,63 -13.887,68	6.247,00 44.983,23 -38.736,23	6.307,00 32.989,51 -26.682,51	4.655,95 18.228,98 -13.573,03
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	2.808,75 3.030,24 -221,49	2.721,56 2.684,58 36,98	2.940,10 3.084,69 -144,59	7.125,87 7.454,97 -329,10	5.661,66 5.769,27 -107,61	2.940,10 2.820,29 119,81
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 6.156,36 -6.156,36	0,00 4.925,22 -4.925,22	0,00 4.319,16 -4.319,16	0,00 14.630,13 -14.630,13	0,00 6.609,04 -6.609,04	0,00 3.996,55 -3.996,55
331100 Förderung von Trägern	0,00 2.712,16 -2.712,16	0,00 3.924,26 -3.924,26	0,00 2.856,93 -2.856,93	0,00 9.492,35 -9.492,35	0,00 6.780,19 -6.780,19	0,00 2.856,93 -2.856,93
362200 Kinder- und Jugendberholung	0,00 1.822,80 -1.822,80	0,00 2.132,50 -2.132,50	0,00 907,50 -907,50	0,00 4.862,80 -4.862,80	0,00 3.040,00 -3.040,00	0,00 907,50 -907,50
362500 Sonstige Jugendarbeit	12.439,65 28.555,88 -16.116,23	11.987,50 28.273,38 -16.285,88	0,00 12.214,46 -12.214,46	11.987,50 67.383,24 -55.395,74	0,00 39.065,34 -39.065,34	0,00 12.214,46 -12.214,46
365000 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00 0,00 0,00	936,00 2.145,29 -1.209,29	1.080,00 1.325,17 -245,17	522,83 1.977,29 -1.454,46	936,00 2.390,46 -1.454,46	1.080,00 1.325,17 -245,17
365100 Kindertagesstätten	2.194,97 333.218,21 -331.023,24	2.197,78 269.327,13 -267.129,35	34.619,93 291.546,67 -256.926,74	31.583,26 845.901,30 -814.318,04	32.399,71 534.479,58 -502.079,87	21.456,59 263.752,56 -242.295,97
418100 Kneippinrichtungen	77,42 2.284,82 -2.207,40	154,09 2.027,82 -1.873,73	0,00 2.909,23 -2.909,23	77,42 7.067,78 -6.990,36	154,09 4.937,05 -4.782,96	0,00 2.909,23 -2.909,23
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0,00 12.431,21 -12.431,21	0,00 12.431,22 -12.431,22	0,00 12.389,71 -12.389,71	0,00 34.982,00 -34.982,00	0,00 23.307,50 -23.307,50	0,00 11.633,00 -11.633,00
424100 Eigene Sportstätten	4.136,53 8.675,22 -4.538,69	2.968,11 7.065,01 -4.096,90	5.673,53 8.366,73 -2.713,20	1.749,93 12.510,36 -10.760,43	2.708,49 8.769,05 -6.060,56	1.746,86 5.591,47 -3.844,61
522100 Grunderwerb zur Weiterveräußerung	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 658.682,61 -658.682,61	0,00 518.473,70 -518.473,70	0,00 0,00 0,00
522200 Mietwohnungen Fasanenweg	15.773,08 7.648,89 8.124,19	17.855,67 7.766,36 10.089,31	14.768,97 28.382,60 -13.613,63	25.024,33 18.724,03 6.300,30	20.208,97 21.391,14 -1.182,17	14.768,97 28.632,58 -13.863,61
522210 Mietwohnungen Schule Gelling	16.554,44 10.647,48 5.906,96	10.801,12 6.429,68 4.371,44	13.998,55 13.510,64 487,91	18.199,58 9.756,30 8.443,28	11.643,40 9.238,24 2.405,16	9.451,87 15.214,94 -5.763,07
522300 Wohnungsbauförderung	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.477,61 0,00 1.477,61	982,61 0,00 982,61	490,08 0,00 490,08
522400 Sonstige eigene Grundstücke	3.915,90 4.192,00 -276,10	5.396,95 1.990,13 3.406,82	5.971,90 1.463,78 4.508,12	39.650,01 229.223,41 -189.573,40	10.779,19 -24.654,92 35.434,11	5.971,90 389,66 5.582,24
531100 Elektrizitätsversorgung	53.520,00 0,00 53.520,00	66.093,08 0,00 66.093,08	62.836,44 0,00 62.836,44	182.449,52 0,00 182.449,52	109.576,44 0,00 109.576,44	69.266,25 0,00 69.266,25
532100 Gasversorgung	5.100,00 0,00 5.100,00	5.691,00 0,00 5.691,00	7.876,64 0,00 7.876,64	18.667,64 0,00 18.667,64	12.276,64 0,00 12.276,64	9.785,92 0,00 9.785,92
534100 Fernwärmeversorgung	1.431,64 0,00 1.431,64	1.431,64 0,00 1.431,64	1.329,38 0,00 1.329,38	4.192,66 0,00 4.192,66	2.761,02 0,00 2.761,02	1.329,38 0,00 1.329,38

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
534200 Wärmeversorgung Norderholm	7.631,37 20.460,97 -12.829,60	540,00 4.080,22 -3.540,22	0,00 0,00 0,00	29.194,67 14.786,51 14.408,16	540,00 196.190,63 -195.650,63	0,00 0,00 0,00
537100 Fäkalienabfuhr	934,16 2.090,22 -1.156,06	16.251,71 16.547,58 -295,87	8.884,05 9.551,52 -667,47	16.365,10 18.377,40 -2.012,30	1.623,49 3.381,63 -1.758,14	8.629,39 9.551,52 -922,13
538100 Zentralkanalisation Gelting	421.462,01 421.462,01 0,00	368.849,00 368.849,00 0,00	377.874,00 377.874,00 0,00	694.782,70 250.096,85 444.685,85	585.441,28 223.761,16 361.680,12	300.155,62 164.949,82 135.205,80
538110 Gebietskläranlage "An de Diek"	8.256,48 8.256,48 0,00	8.558,88 8.558,88 0,00	8.398,26 8.398,26 0,00	15.179,55 8.398,86 9.302,69	13.188,69 6.907,73 6.280,96	8.075,70 3.451,76 4.623,94
538120 Teichanlage "Stenderup"	2.763,13 3.150,78 -387,65	2.940,61 3.906,99 -966,38	3.327,93 3.719,46 -391,53	4.037,47 1.856,42 2.181,05	3.995,40 2.345,51 1.649,89	2.461,60 1.076,52 1.385,08
538130 Gebietskläranlage "Lehbek"	5.739,13 5.739,13 0,00	5.470,93 4.681,56 789,37	4.486,60 5.275,97 -789,37	8.051,06 3.826,76 4.224,30	5.523,04 3.493,13 2.029,91	4.425,30 3.016,93 1.408,37
538140 Teichanlage "Fasanenweg"	5.645,47 5.645,47 0,00	3.053,84 3.053,84 0,00	2.879,44 2.879,44 0,00	5.709,96 4.667,37 1.042,59	4.237,96 1.759,31 2.478,65	2.775,14 1.267,04 1.508,10
541100 Gemeindestraßen	43.955,63 368.621,96 -324.666,33	46.523,25 347.638,31 -301.115,06	42.791,68 331.033,05 -288.241,37	219.370,09 1.190.562,38 -971.192,29	349.593,84 995.908,70 -646.314,86	17.102,07 306.283,97 -289.181,90
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	11.549,90 9.921,13 1.628,77	12.222,90 7.191,88 5.031,02	13.555,68 7.879,24 5.676,44	30.878,08 15.806,56 15.071,52	22.444,88 9.085,96 13.358,92	12.868,18 5.664,02 7.204,16
551100 Park- und Gartenanlagen	745,00 5.505,58 -4.760,58	195,00 5.035,32 -4.840,32	415,54 1.469,57 -1.054,03	1.114,78 12.366,87 -11.252,09	390,00 7.093,56 -6.703,56	415,54 1.036,04 -620,50
551200 Kinderspielplätze	0,00 2.213,84 -2.213,84	0,00 3.274,45 -3.274,45	0,00 955,66 -955,66	0,00 3.544,05 -3.544,05	0,00 2.322,56 -2.322,56	0,00 45,61 -45,61
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 9.938,56 -9.938,56	0,00 9.814,06 -9.814,06	0,00 8.180,58 -8.180,58	0,00 39.660,35 -39.660,35	0,00 33.430,36 -33.430,36	0,00 28.844,87 -28.844,87
553100 Bestattungswesen	0,00 0,00 0,00	0,00 931,15 -931,15	0,00 0,00 0,00	0,00 931,15 -931,15	0,00 931,15 -931,15	0,00 0,00 0,00
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 6.117,00 -6.117,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
573200 Mehrzweckhallen	13.408,32 73.862,89 -60.454,57	10.975,17 72.501,46 -61.526,29	11.663,50 82.011,04 -70.347,54	2.308,00 151.367,00 -149.059,00	1.842,00 108.675,93 -106.833,93	3.430,33 60.145,63 -56.715,30
573300 Peter-Schwennsen-Haus	42.362,43 68.849,00 -26.486,57	44.190,21 80.155,58 -35.965,37	48.370,31 48.474,83 -104,52	38.591,39 277.269,76 -238.678,37	45.838,27 39.164,85 6.673,42	42.644,50 35.306,12 7.338,38
573310 Alte Schule	0,00 5.237,06 -5.237,06	0,00 4.982,94 -4.982,94	1.775,18 16.536,69 -14.761,51	0,00 22.901,10 -22.901,10	0,00 19.744,45 -19.744,45	1.775,18 16.536,69 -14.761,51
573500 Bauhof	2.460,87 27.250,27 -24.789,40	1.972,76 28.097,55 -26.124,79	2.434,77 36.003,15 -33.568,38	326,20 49.710,14 -49.383,94	0,00 32.631,96 -32.631,96	78,59 16.892,21 -16.813,62
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	52.522,45 8.700,38 43.822,07	58.050,57 7.866,78 50.183,79	43.725,28 6.354,81 37.370,47	140.456,67 6.379,14 134.077,53	95.652,53 5.406,57 90.245,96	42.564,24 5.145,48 37.418,76
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	2.313.048,84 1.579.121,65 733.927,19	2.205.476,17 1.511.879,23 693.596,94	2.220.212,03 1.461.545,83 758.666,20	5.285.849,33 3.090.052,28 2.195.797,05	3.561.231,62 2.099.363,33 1.461.868,29	2.219.866,88 1.455.154,27 764.712,61
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	60.783,60 60.462,67 320,93	61.700,74 62.001,74 -301,00	64.278,28 65.819,65 -1.541,37	-6.843.652,38 -7.388.032,68 544.380,30	1.366.248,76 228.101,33 1.138.147,43	10.001.477,40 9.111.762,92 889.714,48

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ¹	2016	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2016	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.245.280,84	1.346.400,00	1.314.635,21	31.764,79	
		611100.401100 Grundsteuer A	46.366,66	42.400,00	42.485,17	-85,17	
		611100.401200 Grundsteuer B	227.877,22	239.000,00	239.029,42	-29,42	
		611100.401300 Gewerbesteuer	286.041,21	335.000,00	313.757,87	21.242,13	
		611100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	543.037,00	577.800,00	567.999,00	9.801,00	
		611100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39.272,00	41.400,00	40.583,00	817,00	
		611100.403200 Hundesteuer	22.038,75	20.500,00	20.370,00	130,00	
		611100.403400 Zweitwohnungssteuer	30.488,00	37.300,00	37.322,75	-22,75	
		611100.405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	50.160,00	53.000,00	53.088,00	-88,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.005.932,98	998.300,00	1.055.473,80	-57.173,80	
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	46,02	0,00	46,02	-46,02	
		424100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	959,34	0,00	959,34	-959,34	
		424100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	258,84	0,00	258,84	-258,84	
		534200.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00	1.523,53	-1.523,53	
		538100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.295,86	0,00	2.221,48	-2.221,48	
		538100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	10.945,52	0,00	10.945,52	-10.945,52	
		541100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	4.658,24	0,00	7.914,14	-7.914,14	
		541100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.781,63	0,00	17.385,41	-17.385,41	
		546100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	687,50	0,00	687,50	-687,50	
		573200.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.233,17	0,00	8.233,17	-8.233,17	
		573300.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.725,81	0,00	5.725,81	-5.725,81	
		575100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.161,05	0,00	1.161,04	-1.161,04	
		611100.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	633.108,00	680.600,00	680.652,00	-52,00	
		611100.413100 Schlüsselzuweisungen LZO	327.072,00	317.700,00	317.760,00	-60,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	427.125,16	506.600,00	453.746,17	52.853,83	
		365000.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	936,00	0,00	0,00	0,00	
		537100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.251,71	27.700,00	934,15	26.765,85	
		538100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	308.251,56	300.900,00	319.233,21	-18.333,21	
		538100.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	94.000,00	35.849,59	58.150,41	
		538110.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.558,88	8.500,00	8.256,48	243,52	
		538120.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.454,80	2.500,00	2.277,32	222,68	
		538130.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.177,19	4.800,00	5.445,39	-645,39	
		538140.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.826,37	3.100,00	2.913,57	186,43	
		538140.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	2.504,43	-2.504,43	
		541100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	15.501,73	0,00	16.304,85	-16.304,85	
		546100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.135,40	15.000,00	10.862,40	4.137,60	
		573200.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.742,00	2.200,00	1.408,00	792,00	
		573310.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	200,00	
		575100.436100 Zweckgebundene Abgaben	53.289,52	47.700,00	47.756,78	-56,78	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	62.881,40	75.800,00	65.312,04	10.487,96	
		126000.441100 Mieten und Pachten	200,00	300,00	300,00	0,00	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	Übertragene Ermächtigungen ²
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		281100.442100 Erträge aus dem Verkauf von Chroniken u.ä.	50,00	100,00	25,00	75,00	
		522200.441100 Mieten und Pachten	17.538,22	17.000,00	15.773,08	1.226,92	
		522210.441100 Mieten und Pachten	10.800,88	15.000,00	16.554,44	-1.554,44	
		522400.441100 Mieten und Pachten	3.751,90	11.700,00	3.751,90	7.948,10	
		538100.441100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.441100 Mieten und Pachten	0,00	100,00	195,00	-95,00	
		573300.441100 Mieten und Pachten	26.440,40	27.500,00	24.612,62	2.887,38	
		575100.441100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.991,59	53.200,00	60.866,85	-7.666,85	
		111100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,42	100,00	9,41	90,59	
		281100.448700 Erstattungen Gellinger Tage	4.700,00	4.000,00	4.303,00	-303,00	
		315100.448700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.721,56	3.500,00	2.808,75	691,25	
		362500.448200 Erst. Jugendarbeit von Gemeinden/ GV	11.987,50	11.900,00	12.439,65	-539,65	
		365100.448200 Kostenausgleich KiTa von Gemeinden/ GV	2.197,78	2.200,00	2.194,97	5,03	
		418100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	154,09	0,00	77,42	-77,42	
		424100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.749,93	4.000,00	2.918,35	1.081,65	
		522200.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	317,29	0,00	0,00	0,00	
		522400.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	164,00	-64,00	
		534200.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	300,00	2.500,00	2.231,67	268,33	
		534200.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	240,00	1.000,00	960,00	40,00	
		538100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	7.646,00	0,00	8.230,00	-8.230,00	
		538100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.767,37	6.000,00	6.037,25	-37,25	
		541100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	880,00	0,00	945,00	-945,00	
		541100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	982,26	500,00	704,23	-204,23	
		541100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	12.719,39	5.000,00	402,00	4.598,00	
		546100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	400,00	0,00	0,00	0,00	
		551100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	195,00	200,00	550,00	-350,00	
		573200.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	3.767,15	-3.767,15	
		573300.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573500.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	100,00	0,00	
		575100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	77.246,00	76.800,00	61.928,18	14.871,82	
		522200.459100 Sonstige Finanzerträge	0,16	0,00	0,00	0,00	
		522210.459100 Sonstige Finanzerträge	0,24	0,00	0,00	0,00	
		522400.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.645,05	0,00	0,00	0,00	
		531100.451100 Konzessionsabgaben	66.093,08	68.000,00	53.520,00	14.480,00	
		532100.451100 Konzessionsabgaben	5.691,00	5.800,00	5.100,00	700,00	
		534100.451100 Konzessionsabgaben	1.431,64	1.500,00	1.431,64	68,36	
		537100.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,01	-0,01	
		538100.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	2,27	-2,27	
		541100.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	300,00	300,00	0,00	
		575100.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	4,63	-4,63	
		611100.459100 Sonstige Finanzerträge	15,33	0,00	1,63	-1,63	
		612100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2.369,50	1.200,00	1.568,00	-368,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= ordentliche Erträge	2.879.457,97	3.057.100,00	3.011.962,25	45.137,75	
50	11	Personalaufwendungen	241.181,89	251.600,00	242.492,80	9.107,20	0,00
		111000.503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	791,18	900,00	853,23	46,77	0,00
		365000.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.141,27	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		365000.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4,02	0,00	0,00	0,00	0,00
		541100.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	151.270,88	160.900,00	157.604,77	3.295,23	0,00
		541100.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.606,14	13.000,00	11.473,81	1.526,19	0,00
		541100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	29.800,82	32.100,00	31.125,13	974,87	0,00
		541100.504100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
		573200.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	14.207,52	15.100,00	13.881,43	1.218,57	0,00
		573200.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.240,29	1.100,00	928,64	171,36	0,00
		573200.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.839,82	3.100,00	2.786,44	313,56	0,00
		573300.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.360,05	17.600,00	18.091,13	-491,13	0,00
		573300.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.702,60	1.500,00	1.404,23	95,77	0,00
		573300.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.158,11	3.500,00	2.634,03	865,97	0,00
		573310.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.619,22	1.600,00	1.355,79	244,21	0,00
		573310.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	154,11	200,00	116,45	83,55	0,00
		573310.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	285,86	400,00	237,72	162,28	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.333,01	470.500,00	455.633,40	14.866,60	0,00
		111000.529100 Repräsentation und Ehrungen	7.443,15	11.500,00	12.681,96	-1.181,96	0,00
		111100.523100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.344,73	4.700,00	9.830,50	-5.130,50	0,00
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	845,80	1.300,00	1.162,33	137,67	0,00
		126000.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.978,07	0,00	0,00	0,00	0,00
		281100.522100 Ortsverschönerung	369,80	500,00	325,07	174,93	0,00
		281100.529100 Sachkosten Gellinger Tage	17.899,31	12.000,00	13.912,37	-1.912,37	0,00
		315100.529100 Ausgaben Seniorenbetreuung	2.684,58	3.000,00	3.030,24	-30,24	0,00
		421100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	124,50	200,00	124,50	75,50	0,00
		424100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	706,21	1.800,00	1.785,00	15,00	0,00
		424100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.491,87	4.200,00	4.066,19	133,81	0,00
		424100.525100 Haltung von Fahrzeugen	468,97	700,00	426,07	273,93	0,00
		522200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.271,09	1.800,00	1.054,10	745,90	0,00
		522200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.910,68	5.500,00	5.010,20	489,80	0,00
		522210.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58,07	1.500,00	2.176,60	-676,60	0,00
		522210.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.622,93	6.800,00	7.722,21	-922,21	0,00
		522400.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	345,08	4.300,00	4.192,00	108,00	0,00
		534200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500,00	84,18	415,82	0,00
		534200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.080,22	9.000,00	9.466,37	-466,37	0,00
		538100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.503,89	152.600,00	119.171,99	33.428,01	0,00
		538100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	72.081,27	78.100,00	86.080,71	-7.980,71	0,00
		538100.527100 Geräte / Ausstattung	439,46	400,00	567,16	-167,16	0,00
		538110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	402,83	800,00	166,01	633,99	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ¹	2016	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2016	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		538110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.568,46	4.100,00	1.374,82	2.725,18	0,00
		538120.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	329,16	0,00	0,00	0,00	0,00
		538120.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	184,53	200,00	126,26	73,74	0,00
		538130.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.440,56	2.700,00	2.493,42	206,58	0,00
		538140.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	655,46	1.200,00	3.715,37	-2.515,37	0,00
		538140.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	315,97	400,00	319,21	80,79	0,00
		541100.521100 Unterhaltung Bushaltestellen	114,67	200,00	228,86	-28,86	0,00
		541100.522100 Unterhaltung Gemeindestraßen	21.316,06	28.000,00	23.193,02	4.806,98	0,00
		541100.522110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.331,16	5.500,00	7.951,11	-2.451,11	0,00
		541100.523100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.660,99	39,01	0,00
		541100.524100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	16.428,68	18.000,00	15.580,38	2.419,62	0,00
		541100.525100 Haltung von Fahrzeugen	7.256,82	8.000,00	6.364,20	1.635,80	0,00
		541100.525110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	5.393,07	8.000,00	5.695,27	2.304,73	0,00
		541100.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.119,85	1.500,00	972,81	527,19	0,00
		541100.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
		541100.527100 Geräte / Ausstattung	5.797,46	4.500,00	4.134,57	365,43	0,00
		546100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	110,49	1.100,00	1.079,47	20,53	0,00
		546100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.750,89	6.200,00	6.303,47	-103,47	0,00
		551100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.053,48	1.200,00	2.720,10	-1.520,10	0,00
		551100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	557,74	600,00	552,38	47,62	0,00
		551100.527100 Geräte / Ausstattungen	54,80	1.800,00	1.948,15	-148,15	0,00
		551200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.228,05	600,00	596,24	3,76	0,00
		551200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	28,35	600,00	625,25	-25,25	0,00
		553100.529100 Kosten für Bestattungen	931,15	0,00	0,00	0,00	0,00
		573200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.302,22	4.500,00	9.926,31	-5.426,31	0,00
		573200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	26.495,19	28.000,00	24.121,84	3.878,16	0,00
		573200.527100 Geräte / Ausstattung	246,57	500,00	400,17	99,83	0,00
		573200.529100 Aufwendungen Veranstaltungen	428,40	500,00	0,00	500,00	0,00
		573300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.192,84	6.500,00	23.420,75	-16.920,75	0,00
		573300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.373,04	10.000,00	9.050,06	949,94	0,00
		573300.527100 Geräte / Ausstattung	99,90	300,00	144,01	155,99	0,00
		573310.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.271,44	2.000,00	855,77	1.144,23	0,00
		573310.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	652,31	2.500,00	590,92	1.909,08	0,00
		573310.527100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		573500.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	435,84	700,00	351,49	348,51	0,00
		573500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.451,73	8.000,00	7.307,23	692,77	0,00
		573500.527100 Geräte / Ausstattung	1.916,29	3.000,00	3.315,59	-315,59	0,00
		575100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.700,00	2.653,27	46,73	0,00
		575100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.266,88	2.800,00	2.324,88	475,12	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	214.326,45	204.700,00	236.609,81	-31.909,81	0,00
		126000.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	4.713,44	2.900,00	6.103,87	-3.203,87	0,00
		126000.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ¹	2016	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2016	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		421100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	756,72	0,00	756,71	-756,71	0,00
		424100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.397,96	9.200,00	2.397,96	6.802,04	0,00
		522200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	664,59	900,00	664,59	235,41	0,00
		522210.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	748,68	200,00	748,67	-548,67	0,00
		534200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	4.000,00	10.910,42	-6.910,42	0,00
		538100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	89.394,91	63.300,00	92.534,60	-29.234,60	0,00
		538110.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	715,81	800,00	811,28	-11,28	0,00
		538120.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.706,08	1.800,00	1.706,08	93,92	0,00
		538130.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.212,06	1.300,00	1.212,07	87,93	0,00
		538140.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	650,63	700,00	650,63	49,37	0,00
		541100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	42.123,46	60.500,00	51.554,16	8.945,84	0,00
		546100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.330,50	2.200,00	2.538,19	-338,19	0,00
		551100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	369,30	2.300,00	284,95	2.015,05	0,00
		551200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.018,05	1.400,00	992,35	407,65	0,00
		552100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	5.228,57	2.500,00	5.228,57	-2.728,57	0,00
		573200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.470,85	29.500,00	21.553,92	7.946,08	0,00
		573300.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.269,04	10.300,00	13.269,03	-2.969,03	0,00
		573310.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
		573500.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.150,64	8.900,00	14.165,48	-5.265,48	0,00
		575100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.401,46	1.700,00	3.523,91	-1.823,91	0,00
		575100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,62	0,00	0,50	-0,50	0,00
		611100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	3,08	0,00	1,87	-1,87	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.875.836,97	1.944.200,00	2.011.628,49	-67.428,49	0,00
		281100.531800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	500,00	700,00	920,00	-220,00	0,00
		331100.531800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	18,00	100,00	18,00	82,00	0,00
		331100.531810 Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Katharinenhof	3.905,26	2.800,00	2.694,16	105,84	0,00
		362200.531800 Zuschüsse für Kinder- und Jugendberufshilfe	2.132,50	2.000,00	1.822,80	177,20	0,00
		362500.531800 Zuschuss für Jugendpfleger	25.284,66	26.400,00	26.328,72	71,28	0,00
		365100.531800 Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	269.327,13	288.900,00	333.218,21	-44.318,21	0,00
		421100.531700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	0,00
		537100.531100 Abwasserabgabe	250,53	300,00	232,63	67,37	0,00
		541100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.407,25	51.100,00	51.014,20	85,80	0,00
		552100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.585,49	5.000,00	4.709,99	290,01	0,00
		611100.534100 Gewerbesteuerumlage	58.075,00	66.000,00	61.981,00	4.019,00	0,00
		611100.537200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	117.711,00	82.700,00	85.870,00	-3.170,00	0,00
		611100.537210 Kreisumlage	621.421,32	635.100,00	635.031,48	68,52	0,00
		611100.537220 Amtsumlage	413.710,61	415.500,00	426.268,45	-10.768,45	0,00
		611100.537230 Zusatzamtsumlage	300.958,22	356.000,00	369.968,85	-13.968,85	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	196.993,06	165.300,00	122.684,68	42.615,32	0,00
		111000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.620,25	22.800,00	22.659,09	140,91	0,00
		111000.542110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	918,90	1.200,00	1.154,70	45,30	0,00
		111100.542900 Mitgliedsbeiträge	1.276,40	1.300,00	1.280,74	19,26	0,00
		111100.543100 Geschäftsaufwendungen	753,83	1.000,00	725,55	274,45	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		111100.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.063,28	3.000,00	2.964,90	35,10	0,00
		272100.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700,00	2.700,00	3.692,51	-992,51	0,00
		272100.545700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	0,00
		315200.545800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	4.925,22	5.500,00	6.156,36	-656,36	0,00
		362500.545200 Betriebskosten Jugendraum Erstattung an Gemeinden/ GV	2.988,72	1.700,00	2.227,16	-527,16	0,00
		418100.542900 Mitgliedsbeiträge	2.027,82	2.300,00	2.284,82	15,18	0,00
		522200.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	920,00	1.000,00	920,00	80,00	0,00
		522400.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1.645,05	0,00	0,00	0,00	0,00
		537100.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.041,25	1.100,00	1.041,25	58,75	0,00
		537100.545700 Erstattung an private Unternehmen	15.255,80	26.300,00	816,34	25.483,66	0,00
		538100.543100 Geschäftsaufwendungen	1.135,47	1.400,00	1.110,82	289,18	0,00
		538100.544100 Abwasserabgabe	6.064,50	6.500,00	6.060,21	439,79	0,00
		538100.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
		538100.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	56.925,64	76.400,00	54.922,40	21.477,60	0,00
		538100.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb. Ausgl.	62.289,74	0,00	0,00	0,00	0,00
		538110.544100 Abwasserabgabe	930,55	1.000,00	930,55	69,45	0,00
		538110.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	0,00
		538110.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.628,72	1.700,00	1.902,25	-202,25	0,00
		538110.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb. Ausgl.	2.251,15	0,00	3.010,21	-3.010,21	0,00
		538120.544100 Abwasserabgabe	781,42	800,00	781,42	18,58	0,00
		538120.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	71,58	100,00	71,58	28,42	0,00
		538120.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	834,22	200,00	465,44	-265,44	0,00
		538130.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	0,00
		538130.545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	655,46	600,00	263,08	336,92	0,00
		538130.545700 Erstattung an private Unternehmen	214,20	400,00	445,06	-45,06	0,00
		538130.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb. Ausgl.	97,92	0,00	1.264,14	-1.264,14	0,00
		538140.544100 Abwasserabgabe	500,10	600,00	500,10	99,90	0,00
		538140.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	460,16	500,00	460,16	39,84	0,00
		538140.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb. Ausgl.	471,52	0,00	0,00	0,00	0,00
		541100.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	300,00	68,68	231,32	0,00
		573200.543100 Geschäftsaufwendungen	270,60	300,00	264,14	35,86	0,00
		573500.543100 Geschäftsaufwendungen	2.143,05	2.300,00	2.110,48	189,52	0,00
		575100.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	197,82	200,00	197,82	2,18	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	2.880.671,38	3.036.300,00	3.069.049,18	-32.749,18	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-1.213,41	20.800,00	-57.086,93	77.886,93	
46	19	+ Finanzerträge	117,12	300,00	1,48	298,52	
		612100.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	117,12	300,00	1,48	298,52	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22.552,03	21.100,00	21.012,96	87,04	0,00
		612100.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	21.345,53	20.800,00	20.761,96	38,04	0,00
		612100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	1.206,50	300,00	251,00	49,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-22.434,91	-20.800,00	-21.011,48	211,48	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-23.648,32	0,00	-78.098,41	78.098,41	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	12,00	0,00	0,00	0,00	
		331100.591100 Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	
		541100.591100 Außerordentliche Aufwendungen	11,00	0,00	0,00	0,00	
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-12,00	0,00	0,00	0,00	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-23.660,32	0,00	-78.098,41	78.098,41	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.636,59	106.900,00	103.940,87	2.959,13
	534200.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.500,00	2.916,17	2.583,83
	538100.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	38.442,69	38.400,00	38.442,69	-42,69
	538120.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	485,81	600,00	485,81	114,19
	538130.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	293,74	300,00	293,74	6,26
	538140.481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	227,47	300,00	227,47	72,53
	573500.481100 Erträge aus ILB Bewirtschaftung FWGH Gelling (Interne Leistungsbeziehungen)	1.972,76	2.500,00	2.360,87	139,13
	612100.481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.636,59	106.900,00	103.940,87	2.959,13
	126000.581100 Aufwendungen aus ILB Bewirtschaftung FWGH Gelling (Interne Leistungsbeziehungen)	1.972,76	2.500,00	2.360,87	139,13
	538100.581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
	573300.581100 ILB Aufwand für Heizkosten an Nahwärmeversorgung Norderholm	0,00	3.500,00	835,76	2.664,24
	573310.581100 ILB Aufwand für Heizkosten an Nahwärmeversorgung Norderholm	0,00	2.000,00	2.080,41	-80,41
	612100.581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	39.449,71	39.600,00	39.449,71	150,29
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

³ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.255.804,50	1.346.400,00	1.310.126,91	36.273,09	
		611100.601100 Grundsteuer A	46.366,66	42.400,00	42.485,17	-85,17	
		611100.601200 Grundsteuer B	228.351,48	239.000,00	238.636,25	363,75	
		611100.601300 Gewerbesteuer	294.604,71	335.000,00	314.415,74	20.584,26	
		611100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	544.340,00	577.800,00	563.307,00	14.493,00	
		611100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39.272,00	41.400,00	40.583,00	817,00	
		611100.603200 Hundesteuer	22.221,65	20.500,00	20.289,00	211,00	
		611100.603400 Zweitwohnungssteuer	30.488,00	37.300,00	37.322,75	-22,75	
		611100.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	50.160,00	53.000,00	53.088,00	-88,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960.180,00	998.300,00	998.412,00	-112,00	
		611100.611100 Schlüsselzuweisungen	633.108,00	680.600,00	680.652,00	-52,00	
		611100.613100 Schlüsselzuweisungen LZO	327.072,00	317.700,00	317.760,00	-60,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	401.417,75	412.600,00	403.613,38	8.986,62	
		365000.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	936,00	0,00	0,00	0,00	
		537100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.403,01	27.700,00	16.144,61	11.555,39	
		538100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	314.513,56	300.900,00	307.997,06	-7.097,06	
		538110.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.557,92	8.500,00	8.882,40	-382,40	
		538120.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.568,36	2.500,00	2.344,64	155,36	
		538130.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.103,46	4.800,00	6.018,48	-1.218,48	
		538140.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.666,14	3.100,00	3.040,51	59,49	
		546100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.135,40	15.000,00	10.862,40	4.137,60	
		573200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.842,00	2.200,00	2.308,00	-108,00	
		573310.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	200,00	
		575100.636100 Zweckgebundene Abgaben	53.691,90	47.700,00	46.015,28	1.684,72	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	64.900,47	75.800,00	58.851,11	16.948,89	
		126000.641100 Mieten und Pachten	400,00	300,00	300,00	0,00	
		281100.642100 Einzahlungen aus Verkauf von Chroniken u.ä.	50,00	100,00	25,00	75,00	
		522200.641100 Mieten und Pachten	18.907,29	17.000,00	14.176,41	2.823,59	
		522210.641100 Mieten und Pachten	11.450,88	15.000,00	15.044,04	-44,04	
		522400.641100 Mieten und Pachten	3.551,90	11.700,00	3.851,90	7.848,10	
		538100.641100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.641100 Mieten und Pachten	0,00	100,00	195,00	-95,00	
		573300.641100 Mieten und Pachten	26.440,40	27.500,00	21.158,76	6.341,24	
		575100.641100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.400,98	53.200,00	77.194,52	-23.994,52	
		111100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,42	100,00	9,41	90,59	
		281100.648700 Erstattungen Gellingener Tage	4.700,00	4.000,00	4.303,00	-303,00	
		315100.648700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.721,56	3.500,00	2.808,75	691,25	
		362500.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	11.900,00	11.987,50	-87,50	
		365100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	2.197,78	2.200,00	2.194,97	5,03	
		365100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.163,34	0,00	0,00	0,00	
		418100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	154,09	0,00	77,42	-77,42	
		424100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.708,49	4.000,00	1.749,93	2.250,07	
		522200.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	317,29	0,00	0,00	0,00	
		522400.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	164,00	-64,00	
		534200.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	300,00	2.500,00	2.231,67	268,33	
		534200.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	240,00	1.000,00	960,00	40,00	
		538100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	10.386,00	0,00	16.388,00	-16.388,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	in EUR	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
		538100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.109,37	6.000,00	6.695,25	-695,25	
		541100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	880,00	0,00	945,00	-945,00	
		541100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.135,64	500,00	580,23	-80,23	
		541100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	159,00	5.000,00	13.025,39	-8.025,39	
		546100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	400,00	-400,00	
		551100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	195,00	200,00	550,00	-350,00	
		573300.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573500.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	100,00	0,00	
		575100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	44.248,28	75.300,00	80.704,26	-5.404,26	
		522200.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,16	0,00	0,00	0,00	
		522210.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,24	0,00	0,00	0,00	
		531100.651100 Konzessionsabgaben	40.310,19	68.000,00	72.873,08	-4.873,08	
		532100.651100 Konzessionsabgaben	2.490,72	5.800,00	6.391,00	-591,00	
		534100.651100 Konzessionsabgaben	1.431,64	1.500,00	1.431,64	68,36	
		537100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,01	-0,01	
		538100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	2,27	-2,27	
		575100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	4,63	-4,63	
		611100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	15,33	0,00	1,63	-1,63	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.659,62	1.500,00	1.459,48	40,52	
		612100.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	117,12	300,00	1,48	298,52	
		612100.669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2.542,50	1.200,00	1.458,00	-258,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.781.611,60	2.963.100,00	2.930.361,66	32.738,34	
70	10	Personalauszahlungen	243.474,26	251.600,00	240.200,43	11.399,57	
		111000.703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	791,18	900,00	853,23	46,77	
		365000.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.141,27	0,00	0,00	0,00	
		365000.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4,02	0,00	0,00	0,00	
		541100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	151.270,88	160.900,00	157.604,77	3.295,23	
		541100.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.537,60	13.000,00	9.542,35	3.457,65	
		541100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	29.800,82	32.100,00	31.125,13	974,87	
		541100.704100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	0,00	600,00	
		573200.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	14.207,52	15.100,00	13.881,43	1.218,57	
		573200.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.404,34	1.100,00	764,59	335,41	
		573200.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.839,82	3.100,00	2.786,44	313,56	
		573300.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.360,05	17.600,00	18.091,13	-491,13	
		573300.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.899,46	1.500,00	1.207,37	292,63	
		573300.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.158,11	3.500,00	2.634,03	865,97	
		573310.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.619,22	1.600,00	1.355,79	244,21	
		573310.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	154,11	200,00	116,45	83,55	
		573310.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	285,86	400,00	237,72	162,28	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	330.553,90	470.500,00	444.072,89	26.427,11	
		111000.729100 Repräsentation und Ehrungen	8.240,77	11.500,00	12.761,96	-1.261,96	
		111100.723100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	500,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
						in EUR	
		126000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.326,15	4.700,00	9.236,50	-4.536,50	
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.481,76	1.300,00	426,86	873,14	
		126000.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	31.978,07	0,00	0,00	0,00	
		281100.722100 Ortsverschönerung	359,61	500,00	539,91	-39,91	
		281100.729100 Sachkosten Gellinger Tage	16.999,87	12.000,00	14.921,81	-2.921,81	
		315100.729100 Ausgaben Seniorenbetreuung	2.948,98	3.000,00	3.030,24	-30,24	
		421100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	124,50	200,00	124,50	75,50	
		424100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	706,21	1.800,00	1.785,00	15,00	
		424100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.838,40	4.200,00	4.238,73	-38,73	
		424100.725100 Haltung von Fahrzeugen	468,97	700,00	426,07	273,93	
		522200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.191,64	1.800,00	1.133,55	666,45	
		522200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.431,66	5.500,00	4.640,39	859,61	
		522210.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	147,30	1.500,00	2.623,74	-1.123,74	
		522210.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.135,59	6.800,00	6.382,18	417,82	
		522400.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	345,08	4.300,00	4.252,22	47,78	
		534200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500,00	84,18	415,82	
		534200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.851,53	9.000,00	9.695,06	-695,06	
		538100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.549,80	152.600,00	82.838,25	69.761,75	
		538100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	69.784,09	78.100,00	87.742,25	-9.642,25	
		538100.727100 Geräte / Ausstattung	439,46	400,00	567,16	-167,16	
		538110.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	402,83	800,00	166,01	633,99	
		538110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.186,31	4.100,00	1.641,87	2.458,13	
		538120.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	329,16	0,00	0,00	0,00	
		538120.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	184,53	200,00	126,26	73,74	
		538130.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.421,24	2.700,00	2.448,01	251,99	
		538140.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	419,36	1.200,00	1.562,52	-362,52	
		538140.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	315,97	400,00	1.953,79	-1.553,79	
		541100.721100 Unterhaltung Bushaltestellen	99,01	200,00	244,52	-44,52	
		541100.722100 Unterhaltung Gemeindestraßen	21.187,43	28.000,00	23.645,31	4.354,69	
		541100.722110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.492,03	5.500,00	9.798,24	-4.298,24	
		541100.723100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.660,99	39,01	
		541100.724100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	16.910,21	18.000,00	16.174,73	1.825,27	
		541100.725100 Haltung von Fahrzeugen	7.226,81	8.000,00	6.394,21	1.605,79	
		541100.725110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	5.414,85	8.000,00	5.649,48	2.350,52	
		541100.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.119,85	1.500,00	972,81	527,19	
		541100.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	
		541100.727100 Geräte / Ausstattung	5.660,38	4.500,00	4.127,17	372,83	
		546100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	110,49	1.100,00	1.079,47	20,53	
		546100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.870,15	6.200,00	6.204,57	-4,57	
		551100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.075,55	1.200,00	2.720,10	-1.520,10	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
						in EUR	
		551100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	548,61	600,00	625,28	-25,28	
		551100.727100 Geräte / Ausstattungen	54,80	1.800,00	1.948,15	-148,15	
		551200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.248,60	600,00	596,24	3,76	
		551200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	28,35	600,00	625,25	-25,25	
		553100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	931,15	0,00	0,00	0,00	
		573200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.318,99	4.500,00	4.242,34	257,66	
		573200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	27.155,25	28.000,00	21.778,65	6.221,35	
		573200.727100 Geräte / Ausstattung	246,57	500,00	400,17	99,83	
		573200.729100 Aufwendungen Veranstaltungen	428,40	500,00	0,00	500,00	
		573300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.670,80	6.500,00	50.942,79	-44.442,79	
		573300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.941,04	10.000,00	10.105,92	-105,92	
		573300.727100 Geräte / Ausstattung	99,90	300,00	144,01	155,99	
		573310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.271,44	2.000,00	855,77	1.144,23	
		573310.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	652,31	2.500,00	590,92	1.909,08	
		573310.727100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	
		573500.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	467,01	700,00	362,50	337,50	
		573500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.370,92	8.000,00	8.434,96	-434,96	
		573500.727100 Geräte / Ausstattung	1.916,29	3.000,00	2.921,17	78,83	
		575100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.700,00	2.653,27	46,73	
		575100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.266,88	2.800,00	2.324,88	475,12	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.595,29	21.100,00	21.372,13	-272,13	
		612100.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	21.388,79	20.800,00	21.121,13	-321,13	
		612100.759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.206,50	300,00	251,00	49,00	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.888.622,86	1.944.200,00	1.988.335,42	-44.135,42	
		281100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	500,00	700,00	920,00	-220,00	
		331100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	18,00	100,00	18,00	82,00	
		331100.731810 Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Katharinenhof	3.905,26	2.800,00	2.694,16	105,84	
		362200.731800 Zuschüsse für Kinder- und Jugendherholung	2.132,50	2.000,00	1.822,80	177,20	
		362500.731800 Zuschuss für Jugendpfleger	25.284,66	26.400,00	26.328,72	71,28	
		365100.731800 Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	275.145,02	288.900,00	314.433,14	-25.533,14	
		421100.731700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	
		537100.731100 Abwasserabgabe	250,53	300,00	232,63	67,37	
		541100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	46.407,25	51.100,00	51.014,20	85,80	
		552100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.585,49	5.000,00	4.709,99	290,01	
		611100.734100 Gewerbesteuerumlage	65.043,00	66.000,00	57.473,00	8.527,00	
		611100.737200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	117.711,00	82.700,00	85.870,00	-3.170,00	
		611100.737210 Kreisumlage	621.421,32	635.100,00	635.031,48	68,52	
		611100.737220 Amtsumlage	413.710,61	415.500,00	426.268,45	-10.768,45	
		611100.737230 Zusatzamtsumlage	300.958,22	356.000,00	369.968,85	-13.968,85	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	109.217,39	165.000,00	135.969,33	29.030,67	
		111000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.617,76	22.800,00	22.547,27	252,73	
		111000.742110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	918,90	1.200,00	1.154,70	45,30	
		111100.742900 Mitgliedsbeiträge	1.276,40	1.300,00	1.280,74	19,26	
		111100.743100 Geschäftsauszahlungen	753,83	1.000,00	725,55	274,45	
		111100.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.063,28	3.000,00	2.964,90	35,10	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
		272100.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	
		272100.745700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	
		315200.745800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	2.612,49	5.500,00	8.021,09	-2.521,09	
		362500.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.566,22	1.700,00	1.989,18	-289,18	
		418100.742900 Mitgliedsbeiträge	2.027,82	2.300,00	2.284,82	15,18	
		522200.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	920,00	1.000,00	920,00	80,00	
		537100.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.041,25	1.100,00	1.041,25	58,75	
		537100.745700 Erstattung an private Unternehmen	947,24	26.300,00	15.124,90	11.175,10	
		538100.743100 Geschäftsauszahlungen	1.135,47	1.400,00	1.123,91	276,09	
		538100.744100 Abwasserabgabe	6.064,50	6.500,00	6.060,21	439,79	
		538100.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	
		538100.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	53.106,74	76.400,00	56.925,64	19.474,36	
		538110.744100 Abwasserabgabe	930,55	1.000,00	930,55	69,45	
		538110.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	
		538110.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	2.319,85	1.700,00	1.628,72	71,28	
		538120.744100 Abwasserabgabe	781,42	800,00	781,42	18,58	
		538120.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	71,58	100,00	71,58	28,42	
		538120.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	936,86	200,00	834,22	-634,22	
		538130.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	
		538130.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	999,32	600,00	655,46	-55,46	
		538130.745700 Erstattung an private Unternehmen	0,00	400,00	659,26	-259,26	
		538140.744100 Abwasserabgabe	500,10	600,00	500,10	99,90	
		538140.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	460,16	500,00	460,16	39,84	
		573200.743100 Geschäftsauszahlungen	270,60	300,00	264,14	35,86	
		573500.743100 Geschäftsauszahlungen	2.064,51	2.300,00	2.189,02	110,98	
		575100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	197,82	200,00	197,82	2,18	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.594.463,70	2.852.400,00	2.829.950,20	22.449,80	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	187.147,90	110.700,00	100.411,46	10.288,54	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	284.700,00	216.000,00	26.003,00	189.997,00	
		522400.681300 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	
		522400.681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	
		534200.681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	26.000,00	26.003,00	-3,00	
		541100.681300 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden und dergl.	284.700,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.645,05	380.300,00	300,00	380.000,00	
		522100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	380.000,00	0,00	380.000,00	
		522400.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.645,05	0,00	0,00	0,00	
		541100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	300,00	300,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	
				in EUR		in EUR	
14	25	3	4	5	6	7	8
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	492,53	400,00	495,00	-95,00	
		522300.686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	492,53	400,00	495,00	-95,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	186.134,40	0,00	0,00	0,00	
		538100.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	123.415,20	0,00	0,00	0,00	
		541100.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	62.719,20	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	472.971,98	596.700,00	26.798,00	569.902,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-25.000,00	75.000,00	-25.000,00	100.000,00	75.000,00
		522400.781700 Zuschüsse an private Unternehmen	-25.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	
		552100.781300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	524.570,75	462.300,00	462.207,29	92,71	
		126000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	70.000,00	69.799,86	200,14	
		522100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	518.473,70	142.300,00	140.208,91	2.091,09	
		522400.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000,00	249.971,19	28,81	
		541100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.097,05	0,00	2.227,33	-2.227,33	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.011,92	7.000,00	2.980,10	4.019,90	
		538100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 €	1.508,92	1.500,00	0,00	1.500,00	
		541100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	3.153,50	3.000,00	0,00	3.000,00	
		541100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	9.300,00	0,00	0,00	0,00	
		551100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	1.599,10	0,00	0,00	0,00	
		573200.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	500,00	415,31	84,69	
		573500.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	6.450,40	0,00	0,00	0,00	
		573500.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	2.000,00	1.952,42	47,58	
		575100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	0,00	612,37	-612,37	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	6.200,00	6.117,00	83,00	
		571100.784400 Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	0,00	6.200,00	6.117,00	83,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	635.693,46	35.300,00	42.042,01	-6.742,01	
		534200.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	192.339,10	4.000,00	4.765,94	-765,94	
		538100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	59.060,83	7.200,00	5.935,13	1.264,87	
		538100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	0,00	7.104,30	-7.104,30	
		538110.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	1.432,16	-1.432,16	
		541100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	384.293,53	20.500,00	19.308,04	1.191,96	
		541100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	1.300,00	1.230,68	69,32	
		546100.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	2.300,00	2.265,76	34,24	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	Ansatz ²	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2016	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(= Zeilen 27 bis 33)	1.157.276,13	585.800,00	488.346,40	97.453,60	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-684.304,15	10.900,00	-461.548,40	472.448,40	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	120.341,11	0,00	2.600,00	-2.600,00	
		612100.672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	120.341,11	0,00	2.600,00	-2.600,00	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	120.341,11	0,00	2.600,00	-2.600,00	
		612100.772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	120.341,11	0,00	2.600,00	-2.600,00	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-497.156,25	121.600,00	-361.136,94	482.736,94	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	350.000,00	0,00	0,00	0,00	
		612100.692720 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre Euro-Währung (fester Zins)	250.000,00	0,00	0,00	0,00	
		612100.692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	81.631,38	581.700,00	350.531,38	231.168,62	
		612100.792720 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre Euro-Währung (fester Zins)	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	
		612100.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	81.631,38	331.700,00	100.531,38	231.168,62	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	268.368,62	-581.700,00	-350.531,38	-231.168,62	
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	-228.787,63	-460.100,00	-711.668,32	251.568,32	
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.163.779,05	0,00	0,00	0,00	
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	934.991,42	-460.100,00	-711.668,32	251.568,32	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennante Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2016
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	7.960.723,71	8.229.402,03
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	7.878.065,72	8.141.122,04
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.013.337,96	1.275.568,06
021	1.2.1.1 Grünflächen	181.235,51	431.206,70
022	1.2.1.2 Ackerland	109.553,72	109.553,72
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	722.548,73	734.807,64
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.209.144,30	2.233.202,28
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	532.806,73	523.632,12
033	1.2.2.2 Schulen	439,60	439,60
031	1.2.2.3 Wohnbauten	25.543,10	24.926,35
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.650.354,87	1.684.204,21
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.377.955,49	4.380.265,36
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	638.682,00	720.918,45
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1,00	1,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.562.033,02	2.487.751,27
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.171.669,52	1.116.272,68
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.569,95	55.321,96
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	5,00	5,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	29.884,43	208.756,37
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.442,86	43.324,97
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	193.295,68	0,00
	1.3 Finanzanlagen	82.657,99	88.279,99
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	6.117,00
11	1.3.2 Beteiligungen	47.318,00	47.318,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	35.339,99	34.844,99
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	35.339,99	34.844,99
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.035.188,31	290.196,27
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	100.196,89	66.873,17
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	16.767,20	12.240,62
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	9.517,74	14.134,17
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	64.450,90	27.479,15
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	9.461,05	13.019,23
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	934.991,42	223.323,10
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt	934.991,42	223.323,10
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	84.626,01	48.640,73
	BILANZSUMME AKTIVA	9.080.538,03	8.568.239,03

	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2016
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	4.231.440,66	4.153.342,25
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.636.182,94	3.636.182,94
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnissrücklage	618.918,04	595.257,72
204	1.4 vortragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-23.660,32	-78.098,41
	2. Sonderposten	3.270.570,25	3.190.733,73
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	395.071,52	408.456,03
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.352.053,24	1.309.216,73
	2.3 für Beiträge	1.298.435,15	1.282.130,30
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	318.609,38	302.304,53
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	979.825,77	979.825,77
234	2.4 für Gebührenaussgleich	225.010,34	190.930,67
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	0,00	0,00
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	1.576.704,41	1.223.270,33
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.417.690,37	1.067.158,99
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.417.690,37	1.067.158,99
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	157.618,28	152.180,34
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.395,76	3.931,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.822,71	892,72
	BILANZSUMME PASSIVA	9.080.538,03	8.568.239,03

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 75,0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Gelting

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2016 der Gemeinde Gelting wurde nach den Regeln der Doppik aufgestellt. Zum Ende eines jeden Haushaltsjahres ist nach § 44 GemHVO – Doppik ein Jahresabschluss zu erstellen.

In dem Anhang zum Jahresabschluss gem. § 44 Abs. 1 Nr. 5 i.V.m. § 51 GemHVO – Doppik sind die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

Dieser Anhang bezieht sich auf die Schlussbilanz 2016. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2015 erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung der seit dem 01.01.2014 beschafften oder erstellten Anlagegüter erfolgte ausschließlich nach den Maßgaben des § 41 GemHVO – Doppik zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Werte der abnutzbaren Anlagegüter wurden, entsprechend ihrer Nutzungsdauer gemäß den Vorgaben der Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibung) vom 08.01.2014, um die planmäßige, lineare Abschreibung gem. § 43 GemHVO - Doppik reduziert.

Weiterhin bildet die Bewertungsrichtlinie für die Eröffnungs- und Folgebilanzen der Gemeinden im Amt Geltinger Bucht und des Amtes Geltinger Bucht die Grundlage für die Bilanzierung und Bewertung des Anlagevermögens.

Abweichungen von diesem Grundsatz werden ggf. zu den einzelnen Bilanzpositionen erläutert.

Erläuterung der wertveränderten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände der Gemeinde dargestellt. Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 8.568.239,03 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 8.229.402,03 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Stand zum 01.01.2016	181.235,51 €
Zugang (Erwerb Polderfläche)	249.971,19 €
Stand zum 31.12.2016	431.206,70 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2016	722.548,73 €
Zugang (Wertveränderung B-Gebiet Geltinger Bucht, Nebenkosten)	12.258,91 €
Stand zum 31.12.2016	734.807,64 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen**

Stand zum 01.01.2016	532.806,73 €
Abschreibung	- 9.174,61 €
Stand zum 31.12.2016	523.632,12 €

1.2.2.3 Wohnbauten

Stand zum 01.01.2016	25.543,10 €
Abschreibung	- 616,75 €
Stand zum 31.12.2016	24.926,35 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Stand zum 01.01.2016	1.650.354,87 €
Zugang (Erwerb Fahrzeughalle FW Gelting, ehem.Taxi; Versorgungssäulen WoMo-Stellplatz)	72.065,62 €
Abschreibung	- 38.216,28 €
Stand zum 31.12.2016	1.684.204,21 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen**1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

Stand zum 01.01.2016	638.682,00 €
Zugang (Flächenerwerb / -Tausch Lehbek; Erwerb Grdstk. Schmiedestr. 22)	82.305,13 €
Abgang (Teilflächenverkauf Gemeindestraße Kattrott)	- 68,68 €
Stand zum 31.12.2016	720.918,45 €

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2016	2.562.033,02 €
Zugang (Kanalkataster, Pumpenerneuerung, Hausanschlüsse)	14.471,59 €
Abschreibung	- 88.753,34 €
Stand zum 31.12.2016	2.487.751,27 €

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2016	1.171.669,52 €
Zugang (Erwerb Zufahrt Bauhof)	530,58 €
Abschreibung	- 55.927,42 €
Stand zum 31.12.2016	1.116.272,68 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2016	5.569,95 €
Zugang (Gebäude Schmiedestraße 22, Buswartehäuschen Kleingaarwang)	50.354,68 €
<u>Abschreibung</u>	- 602,67 €
Stand zum 31.12.2016	55.321,96 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2016	29.884,43 €
Zugang (Nahwärmeversorgung Norderholm)	197.105,04 €
<u>Abschreibung</u>	- 18.233,10 €
Stand zum 31.12.2016	208.756,37 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2016	54.442,86 €
Zugang (Beschaffung Akku-Geräte Bauhof und weitere GWGs)	2.980,10 €
<u>Abschreibung</u>	- 14.097,99 €
Stand zum 31.12.2016	43.324,97 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Stand zum 01.01.2016	193.295,68 €
Zugang (Nahwärmeversorgung Norderholm)	2.902,11 €
<u>Abgang (Aktivierung Nahwärmeversorgung Norderholm)</u>	- 196.197,79 €
Stand zum 31.12.2016	0,00 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**

Stand zum 01.01.2016	0,00 €
<u>Zugang (Einlage Breitbandzweckverband Angeln)</u>	6.117,00 €
Stand zum 31.12.2016	6.117,00 €

1.3.4 Ausleihungen

Stand zum 01.01.2016	35.339,99 €
<u>Abgang (Rückzahlung Wohnungsbaudarlehen gem. Tilgungsplan)</u>	- 495,00 €
Stand zum 31.12.2016	34.844,99 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 290.196,27 €

Zum Umlaufvermögen gehören die Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft in der Gemeinde verbleiben und den Zwecken der Kommune dienen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2016 bilanzierte Forderungen in Höhe von 66.873,17 €. Details zu dieser Summe können dem Forderungsspiegel, der als Anlage 2 diesem Anhang beigefügt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Forderungen, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2016 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2016	934.991,42 €
<u>Veränderung</u>	<u>- 711.668,32 €</u>
Stand zum 31.12.2016	223.323,10 €

Das Amt Geltinger Bucht führt die Kassengeschäfte der amtsangehörigen Gemeinden. Aus diesem Grund werden die liquiden Mittel der Gemeinden seit dem 01.01.2016 im Kassenbestand des Amtes geführt und in den Gemeinden als Forderung gegenüber dem Amt ausgewiesen. Durch den Ausweis dieser Forderung in dem Konto 185001 wird der Bestand weiterhin unter den liquiden Mitteln bilanziert.

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel der Gemeinde Gelting im Bilanzzeitraum 2016 kann ebenfalls dem Lagebericht entnommen werden.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik sind entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die aktive Rechnungsabgrenzung ist eine Leistungsforderung. Sie entsteht, wenn ein Aufwand des Folgejahres bereits eine Auszahlung im laufenden Jahr bewirkt hat.

Weiterhin sind gem. § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in dieser Position abzubilden.

Stand zum 01.01.2016	84.626,01 €
Abgang (Rückzahlung Baukostenzuschuss B-Gebiet Mühlenfeld)	- 25.000,00 €
<u>Abschreibung / Auflösung</u>	<u>- 10.985,28 €</u>
Stand zum 31.12.2016	48.640,73 €

Passiva

Auf der Passiv-Seite der Bilanz wird das Kapital (Eigen- und Fremdkapital) der Gemeinde nachgewiesen.

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 8.568.239,03 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 4.153.342,25 € und hat sich somit gegenüber der Eröffnungsbilanz 2016 um 78.098,41 € reduziert.

Das kommunale Eigenkapital der Gemeinde Gelting setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €
Sonderrücklage	0,00 €
Ergebnisrücklage	595.257,72 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	- 78.098,41 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 3.190.733,73 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2016	395.071,52 €
Zugang (Zuschüsse Nahwärmeversorgung Norderholm)	26.003,00 €
<u>Auflösungen</u>	- 12.618,49 €
Stand zum 31.12.2016	408.456,03 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2016	1.352.053,24 €
Zugang (Gegenwert zu übertragenem Grundstück Lehbek)	1.606,80 €
<u>Auflösungen</u>	- 44.443,31 €
Stand zum 31.12.2016	1.309.216,73 €

2.3 Beiträge**2.3.1 aufzulösende Beiträge**

Stand zum 01.01.2016	318.609,38 €
<u>Auflösung</u>	- 16.304,85 €
Stand zum 31.12.2016	302.304,53 €

2.4 Gebührenaussgleich

Stand zum 01.01.2016	225.010,34 €
Zugang (Gebührenüberschuss Abwasserbeseitigung)	0,00 €
<u>Abgang (Gebührendefizit Abwasserbeseitigung)</u>	- 34.079,67 €
Stand zum 31.12.2016	190.930,67 €

4. Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2016 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 1.223.270,33 €.

Details zu dieser Summe können dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 diesem Anhang beigelegt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Verbindlichkeiten, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2016 erläutert.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 49 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Stand zum 01.01.2016	1.822,71 €
Auflösung passive Rechnungsabgrenzungsposten aus 2015	- 1.822,71 €
<u>Zugang (Mietzahlungen für 2017)</u>	<u>892,71 €</u>
Stand zum 31.12.2016	892,72 €

Sonstiges und Anlagen

Dem Anhang sind gemäß § 51 Abs. 3 GemHVO-Doppik folgende Anlagen beigelegt:

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Anlage 5: Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

Gelting, 30.07.2019

Boris Kratz
Bürgermeister

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2016

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	529100	Gemeindeorgane	Repräsentation und Ehrungen	11.500	12.681,96	1.181,96	Zuschuss Kirchenglocken
126000	521100	Brandschutz	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700	9.830,50	5.130,50	Hydrantenwartung 2015 & 2016; Reparatur Außenleuchtung FWGH Stenderup
272100	545200	Büchereien	Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700	3.692,51	992,51	Erstattung Büchereikosten an Amt *
281100	529100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Sachkosten Geltlinger Tage	12.000	13.912,37	1.912,37	Kosten Holzbildhauer-Projekt
281100	531800	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Zuschüsse an Vereine/Verbände	700	920,00	220,00	Zuschuss Klasse 2000 (GAS Gelling) für 2015 & 2016 *
315100	529100	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Ausgaben Seniorenbetreuung	3.000	3.030,24	30,24	geringfügige Überschreitung *
315200	545800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	5.500	6.156,36	656,36	gem. Abrechnung Diakonie-Sozialstation *
362500	545200	Sonstige Jugendarbeit	Betriebskosten Jugendraum	1.700	2.227,16	527,16	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche (Erst. bei 362500.448200) *
365100	531800	Kindertagesstätten	Erstattung an Gemeinden/ GV	288.900	333.218,21	44.318,21	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (72 Kinder)
522210	521100	Mietwohnungen Schule Gelling	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	2.176,60	676,60	Renovierung Bad Wohnung EG *
522210	524100	Mietwohnungen Schule Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.800	7.722,21	922,21	Betriebskosten Norderholm 38 *
534200	524100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.000	9.466,37	466,37	Betriebskosten Hackschnitzelheizung *
538100	524100	Zentralkanalisation Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	86.080,71	7.980,71	Stromkosten & Entschlammung Kläranlage
538100	527100	Zentralkanalisation Gelling	Geräte / Ausstattung	400	567,16	167,16	Geräteprüfungen *
538110	545210	Gebietskläranlage "An de Diek"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.700	1.902,25	202,25	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *
538120	545210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	465,44	265,44	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *
538130	545700	Gebietskläranlage "Lehbeke"	Erstattung an private Unternehmen	400	445,06	45,06	Klärschlammabfuhr *
538140	521100	Teichanlage "Fasanenweg"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.200	3.715,37	2.515,37	Abrechnung Einsatz Abwasserteam; Entfernung Wurzelschäden Rohrleitung
541100	521100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Bushaltestellen	200	228,86	28,86	Reparatur Buswartehäuschen Stenderup *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
541100	522110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500	7.951,11	2.451,11	Austausch div. Lampenköpfe
546100	524100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.200	6.303,47	103,47	Betriebskosten WoMo-Platz *
551100	522100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.200	2.720,10	1.520,10	Austausch Beleuchtung Bürgerpark
551100	527100	Park- und Gartenanlagen	Geräte / Ausstattungen	1.800	1.948,15	148,15	LED-Strahler für Lichterfest *
551200	524100	Kinderspielflächen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	600	625,25	25,25	Kies austausch / Fallschutz *
573200	521100	Mehrzweckhallen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.500	9.926,31	5.426,31	Reparatur Notbeleuchtung; Dachplatten erneuert
573300	501200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.600	18.091,13	491,13	Personalkosten *
573300	521100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.500	23.420,75	16.920,75	Dach- und Fenstersanierung
573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	3.000	3.315,59	315,59	Geräte reparatur; Verbrauchsmaterial *
575100	573100	Förderung des Fremdenverkehrs	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0,50	0,50	Erläss von Forderungen *
611100	537200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	82.700	85.870,00	3.170,00	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	537220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	415.500	426.268,45	10.768,45	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	537230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	356.000	369.968,85	13.968,85	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	1,87	1,87	Erläss von Forderungen *
				1.331.300	1.454.850,87	123.550,87	

* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 1.000,00 € nicht erforderlich.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2016

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	729100	Gemeindeorgane	Repräsentation und Ehrungen	11.500	12.761,96	1.261,96	Zuschuss Kirchenglocken
126000	721100	Brandschutz	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700	9.236,50	4.536,50	Hydrantenwartung 2015 & 2016; Reparatur Außenleuchtung FWGH Stenderup
281100	722100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Ortsverschönerung	500	539,91	39,91	Auslagen Müllsammeln 2015 *
281100	729100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Sachkosten Gellinger Tage	12.000	14.921,81	2.921,81	Kosten Holzbildhauer-Projekt; GEMA 2014 & 2015
281100	731800	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Zuschüsse an Vereine/Verbände	700	920,00	220,00	Zuschuss Klasse 2000 (GAS Gelling) für 2015 & 2016 *
315100	729100	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Ausgaben Seniorenbetreuung	3.000	3.030,24	30,24	geringfügige Überschreitung *
315200	745800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	5.500	8.021,09	2.521,09	gem. Abrechnung Diakonie-Sozialstation *
362500	745200	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.700	1.989,18	289,18	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche
365100	731800	Kindertagesstätten	Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	288.900	314.433,14	25.533,14	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (72 Kinder)
424100	724100	Eigene Sportstätten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.200	4.238,73	38,73	Betriebskosten-Abrechnungen 2015 *
522210	721100	Mietwohnungen Schule Gelling	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	2.623,74	1.123,74	Renovierung Bad Wohnung EG *
534200	724100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.000	9.695,06	695,06	Betriebskosten Hackschnitzelheizung *
534200	785300	Wärmeversorgung Norderholm	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	4.000	4.765,94	765,94	Fertigstellung / Erweiterung der Anlage *
538100	724100	Zentrakanalisation Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	87.742,25	9.642,25	Stromkosten & Entschlammung Kläranlage
538100	727100	Zentrakanalisation Gelling	Geräte / Ausstattung	400	567,16	167,16	Geräteprüfungen *
538100	785300	Zentrakanalisation Gelling	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	7.104,30	7.104,30	Erstellung Kanalkataster
538110	785200	Gebietskläranlage "An de Diek"	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	1.432,16	1.432,16	Erneuerung Seitenkanalverdichter
538120	745210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	834,22	634,22	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *
538130	745210	Gebietskläranlage "Lehbek"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	600	655,46	55,46	Abrechnung Einsatz Abwasserteam *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
538130	745700	Gebietskläranlage "Lehbek"	Erstattung an private Unternehmen	400	659,26	259,26	Klärschlammabfuhr *
538140	721100	Teichanlage "Fasanenweg"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.200	1.562,52	362,52	Abrechnung Einsatz Abwasserteam
538140	724100	Teichanlage "Fasanenweg"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	400	1.953,79	1.553,79	Entfernung Wurzelschaden Rohrleitung
541100	721100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Bushaltestellen	200	244,52	44,52	Reparatur Buswartehäuschen Stenderup *
541100	722110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500	9.798,24	4.298,24	Austausch div. Lampenköpfe
541100	782100	Gemeindestraßen	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	2.227,33	2.227,33	Grunderwerb Zufahrt Bauhof
546100	724100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.200	6.204,57	4,57	Betriebskosten WoMo-Platz *
551100	722100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.200	2.720,10	1.520,10	Austausch Beleuchtung Bürgerpark
551100	724100	Park- und Gartenanlagen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	600	625,28	25,28	Betriebskosten-Abrechnungen 2015 *
551100	727100	Park- und Gartenanlagen	Geräte / Ausstattungen	1.800	1.948,15	148,15	LED-Strahler für Lichterfest *
551200	724100	Kinderspielflächen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	600	625,25	25,25	Kies austausch / Fallschutz *
573300	701200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.600	18.091,13	491,13	Reparatur Notbeleuchtung; Dachplatten erneuert
573300	721100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.500	50.942,79	44.442,79	Dach- und Fenstersanierung
573300	724100	Peter-Schwennsen-Haus	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.000	10.105,92	105,92	Betriebskosten-Abrechnungen 2015 *
573500	724100	Bauhof	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	8.000	8.434,96	434,96	Betriebskosten-Abrechnungen 2015 *
575100	783200	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	612,37	612,37	Erwerb 2 Parkbänke *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
611100	737200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	82.700	85.870,00	3.170,00	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	737220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	415.500	426.268,45	10.768,45	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	737230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	356.000	369.968,85	13.968,85	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
612100	751700	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	20.800	21.121,13	321,13	Zinszahlungen an Kreditinstitute *
				1.361.700	1.505.497,46	143.797,46	

* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 1.000,00 € nicht erforderlich.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Gelting

Allgemeines

Dem Jahresabschluss der Gemeinde ist gem. § 41 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen. § 52 GemHVO-Doppik schreibt vor, dass ein Lagebericht so zu fassen ist, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten.

Vermögenslage

	31.12.2015	31.12.2016
1. Anlagevermögen	7.960.723,71 €	8.229.402,03 €
2. Umlaufvermögen	1.035.188,31 €	290.196,27 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	84.626,01 €	48.640,73 €
Gesamt Aktiva	9.080.538,03 €	8.568.239,03 €

Das Anlagenvermögen der Gemeinde Gelting hat sich im Haushaltsjahr 2016 um 268.678,32 € erhöht.

Ausschlagend hierfür ist der Erwerb von Inventargütern (u.a. Fläche für den Polder, Fahrzeughalle (ehem. Taxi-Betrieb), Grundstück Schmiedestraße 22 sowie weitere Inventargüter) von insgesamt 485.845,05 €. Negativ wirken sich dagegen die Abschreibungen und Abgänge aus.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2016 bilanzierten Forderungen der Gemeinde in Höhe von 66.873,17 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 5.108,48€ werden weiterhin von der Amtskasse verfolgt.

Die ebenfalls im Umlaufvermögen bilanzierten liquiden Mittel der Gemeinde werden im Abschnitt Finanzlage erläutert.

Sämtliche Einrichtungen zu denen die Gemeinde Gelting Zuweisungen gewährt hat, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert sind, werden weiterhin von den Zuwendungsempfängern betrieben.

	31.12.2015	31.12.2016
1. Eigenkapital	4.231.440,66 €	4.153.342,25 €
1.1. Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €	3.636.182,94 €
1.2. Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
1.3. Ergebn isrücklage	618.918,04 €	595.257,72 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-23.660,32 €	-78.098,41 €
2. Sonderposten	3.270.570,25 €	3.190.733,73 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	1.576.704,41 €	1.223.270,33 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.822,71 €	892,72 €
Gesamt Passiva	9.080.538,03 €	8.568.239,03 €

Der Bestand der Allgemeine Rücklage bleibt unverändert. Der Jahresfehlbetrag 2015 von 23.660,32 € wurde gegen die Ergebnizrücklage gebucht. Durch einen weiteren Fehlbetrag im Jahre 2016 von 78.098,41 € reduziert sich das Eigenkapital der Gemeinde auf 4.153.342,25 €. Der Jahresfehlbetrag kann im Folgejahr gegen die Ergebnizrücklage gebucht werden, was zur Folge hat, dass sich deren Bestand auf 517.159,31 € (14,22 % der Allgemeinen Rücklage) reduziert.

Hinweis: Bei einer Reduzierung der Ergebnizrücklage auf unter 10% der Allgemeinen Rücklage müssen umfangreiche Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen eingeleitet werden.

Der Gesamtbestand der Sonderposten reduziert sich durch die planmäßige Auflösung der erhaltenen Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge (73.366,65 €) sowie die Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich für die Abwasseranlagen (34.079,67 €). Positiv wirkt sich u.a. die Passivierung der erhaltenen Zuschüsse für die Nahwärmeversorgung Norderholm aus.

Die bilanzierten Verbindlichkeiten der Gemeinde beruhen auf Zahlungsfälligkeiten nach dem Bilanzstichtag und wurden, mit Ausnahme der Verbindlichkeiten aus Krediten zwischenzeitlich durch Auszahlungen beglichen.

Schuldenlage

	31.12.2015	31.12.2016
Verbindlichkeiten aus Krediten	1.417.690,37 €	1.067.158,99 €

Zum Bilanzstichtag besteht ein Kredit (220.374,10 €) mit einer Laufzeit bis 02 / 2029 zur Finanzierung der Kläranlage, ein Kredit (765.333,80 €) mit einer Laufzeit bis 12 / 2028 ebenfalls zur Finanzierung der Kläranlage sowie zwei Kredite zur Finanzierung der Nahwärmeversorgung Norderholm (55.200,00 €) mit einer Laufzeit bis 11 / 2024 und (25.900,00) € mit einer Laufzeit bis 08 / 2022.

Der Kredit zur Finanzierung des Flächenerwerbs für das B-Gebiet Geltinger Bucht (250.000,00 €) wurde in dem Bilanzzeitraum komplett getilgt.

Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung 2016
Erträge				
Steuern	1.245.280,84 €	1.346.400 €	1.314.635,21 €	-31.764,79 €
Zuwendungen	1.005.932,98 €	998.300 €	1.055.473,80 €	57.173,80 €
Umlagen	60.991,59 €	53.200 €	60.866,85 €	7.666,85 €
Gebühren u.ä. Entgelte	490.006,56 €	582.400 €	519.058,21 €	-63.341,79 €
Sonstige Erträge	77.246,00 €	76.800 €	61.928,18 €	-14.871,82 €
Finanzerträge	117,12 €	300 €	1,48 €	-298,52 €
Summe aller Erträge	2.879.575,09 €	3.057.400 €	3.011.963,73 €	-45.436,27 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	241.181,89 €	251.600 €	242.492,80 €	-9.107,20 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	352.333,01 €	470.500 €	455.633,40 €	-14.866,60 €
Transferleistungen	1.875.836,97 €	1.944.200 €	2.011.628,49 €	67.428,49 €
Abschreibungen	214.326,45 €	204.700 €	236.609,81 €	31.909,81 €
Sonstige Aufwendungen	196.993,06 €	165.300,00 €	122.684,68 €	-42.615,32 €
Finanzaufwendungen	22.552,03 €	21.100,00 €	21.012,96 €	-87,04 €
Summe aller Aufwendungen	2.903.223,41 €	3.057.400 €	3.090.062,14 €	32.662,14 €

Die Haushaltsplanung 2016 der Gemeinde Gelting hat einen ausgeglichenen Haushaltsplan ausgewiesen. Vor allem durch höhere Aufwendungen für die Unterhaltung des Peter-Schwennsen-Hauses, erhöhte Betriebskostenzuschüsse für die Kindergärten, höhere Amtsumlagen sowie geringere Steuereinnahmen konnte der Haushaltsplan nicht eingehalten werden. Der Ergebnishaushalt 2016 schließt mit einem Fehlbetrag von 78.098,41 € ab.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2015		934.991,42 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.930.361,66 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.829.950,20 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		100.411,46 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.798,00 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	488.346,40 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-461.548,40 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.600,00 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.600,00 €	
Saldo aus fremden Finanzmitteln		0,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	350.531,38 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten		-350.531,38 €
Finanzmittel-Bestand am 31.12.2016		223.323,10 €

Der positive Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit entspricht annähernd der Planung (110.700,- €). Unter den Finanzierungstätigkeiten sind die Kreditaufnahmen, wie oben beschrieben und die Tilgungsleistungen nachgewiesen. Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich zum Bilanzstichtag um 711.668,32 € reduziert.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

(Vorgänge die nach dem Bilanzstichtag eingetreten und von besonderer Bedeutung für die finanzielle Lage der Gemeinde sind.)

Der Teilabschluss für die Gebietskläranlage Teichanlage Stenderup (Produkt 538120) ergab erneut einen Gebührenunterschuss von 387,65 €. Dieser Fehlbetrag ist im Wesentlichen durch geringere Gebühreneinnahmen, höhere Unterhaltungskosten und einen Mehrbedarf an Arbeitsstunden des Abwasserteams entstanden. Eine Deckung dieses Defizites aus dem Sonderposten Gebührenaussgleich war nicht möglich, da dieser bereits im Vorjahr defizitär war. Das Gesamtdefizit von 1.745,56 € muss zunächst durch den allgemeinen Haushalt gedeckt werden und ist in den Folgejahren bei Gebührenüberschuss durch eine Minderzuführung auszugleichen. Dieser Nachweis wird in einer Nebenrechnung zum Haushalt geführt.

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Gelting hat das Haushaltsjahr 2016 mit einem Fehlbetrag im Ergebnishaushalt von 78.098,41 € abgeschlossen. Wird dieser Fehlbetrag im Folgejahr gegen die ErgebnISRücklage gebucht, reduziert sich diese auf 517.159,31 € und beträgt somit 14,22 % der Allgemeinen Rücklage.

Wenn die ErgebnISRücklage weniger als 10% der Allgemeinen Rücklage beträgt, hat die Gemeinde in den folgenden Haushaltsvorberichten gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO-Doppik umfangreiche Übersichten über die Entwicklung der Haushaltslage zu erstellen und geeignete Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung einzuleiten.

Gelting, 31.07.2019

Kratz
Bürgermeister

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Gelting

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting hat am 23.09.2019 den gemäß § 95 m Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2016 nebst Lagebericht geprüft.

Sämtliche für die Prüfung erforderlichen Unterlagen wurden von der Verwaltung uneingeschränkt zur Verfügung gestellt. Die Prüfung erfolgte nach pflichtgemäßem Ermessen des Ausschusses stichprobenartig.

Die Prüfung bezog sich auf die Richtig- und Vollständigkeit der nach GemHVO-Doppik erforderten Unterlagen des Jahresabschlusses insbesondere in Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen, der Bilanz sowie des Anhanges und des Lageberichtes.

Der Umfang der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wurde geprüft.

Die Zahlungsanordnungen für die Finanzbuchhaltung nebst anliegenden Rechnungsbelegen wurden stichprobenartig kontrolliert.

Nach der Prüfung wurde durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung festgestellt, dass

- der Haushaltsplan 2016 weitestgehend eingehalten worden ist (Abweichungen wurden eingehend erläutert),
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Gemeindevertretung hat bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres über den Jahresabschluss zu beschließen. Hierzu erklärte die Verwaltung, dass es aufgrund der umfangreichen Arbeiten zur Erstellung der Eröffnungsbilanz 2014 zu den erheblichen Verzögerungen bei der Erstellung der folgenden Jahresabschlüsse gekommen ist.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

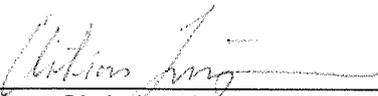
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erscheinen unabweisbar und sollten im Nachhinein – soweit nicht bereits geschehen - durch die Gemeindevertretung genehmigt werden.

Die vorgelegten und geprüften Unterlagen vermitteln einen den Tatsachen entsprechenden Überblick über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Gelting.

Der Gemeindevertretung Gelting wird empfohlen, den Jahresabschluss 2016 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 23.09.2019

Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting


Christian Jürgensen,
Vorsitzender


Volker Detlefsen


Jan-Anton Petersen