

<i>Betreff</i> Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2017

<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 2017 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 2017 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

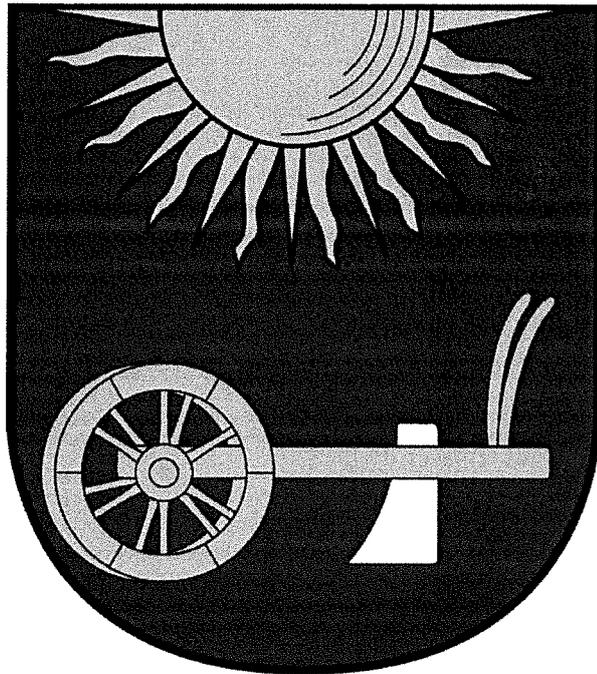
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden zur Kenntnis genommen und genehmigt.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 159.372,14 € wird im Haushaltsjahr 2018 zur Ergebnisrücklage gebucht.

Anlagen:

Auszug aus dem Jahresabschluss 2017 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

31.12.2017

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0,00 <u>32.981,76</u> -32.981,76	0,00 <u>37.348,98</u> -37.348,98	0,00 <u>28.773,48</u> -28.773,48	0,00 <u>32.458,50</u> -32.458,50	0,00 <u>99.684,21</u> -99.684,21	0,00 <u>62.347,05</u> -62.347,05
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	159,84 <u>8.506,37</u> -8.346,53	9,41 <u>5.471,19</u> -5.461,78	9,42 <u>5.593,51</u> -5.584,09	159,84 <u>8.506,37</u> -8.346,53	9,41 <u>17.902,98</u> -17.893,57	9,42 <u>12.441,21</u> -12.431,79
126000 Brandschutz	346,02 <u>19.375,37</u> -19.029,35	346,02 <u>24.457,57</u> -24.111,55	246,02 <u>45.854,80</u> -45.608,78	900,00 <u>6.556,82</u> -6.556,82	500,00 <u>126.574,98</u> -126.074,98	400,00 <u>47.111,76</u> -46.711,76
272100 Büchereien	0,00 <u>4.037,61</u> -4.037,61	0,00 <u>3.702,51</u> -3.702,51	0,00 <u>2.710,00</u> -2.710,00	0,00 <u>3.702,51</u> -3.702,51	0,00 <u>8.130,00</u> -8.130,00	0,00 <u>5.420,00</u> -5.420,00
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.480,00 <u>13.334,79</u> -10.854,79	4.328,00 <u>15.157,44</u> -10.829,44	4.750,00 <u>18.769,11</u> -14.019,11	2.480,00 <u>13.334,79</u> -10.854,79	6.247,00 <u>44.983,23</u> -38.736,23	6.307,00 <u>32.989,51</u> -26.682,51
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	3.226,49 <u>3.358,60</u> -132,11	2.808,75 <u>3.030,24</u> -221,49	2.721,56 <u>2.684,58</u> 36,98	3.226,49 <u>3.358,60</u> -132,11	7.125,87 <u>7.454,97</u> -329,10	5.661,66 <u>5.769,27</u> -107,61
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 <u>7.338,48</u> -7.338,48	0,00 <u>6.156,36</u> -6.156,36	0,00 <u>4.925,22</u> -4.925,22	0,00 <u>7.945,21</u> -7.945,21	0,00 <u>14.630,13</u> -14.630,13	0,00 <u>6.609,04</u> -6.609,04
331100 Förderung von Trägern	0,00 <u>2.399,04</u> -2.399,04	0,00 <u>2.712,16</u> -2.712,16	0,00 <u>3.924,26</u> -3.924,26	0,00 <u>2.399,04</u> -2.399,04	0,00 <u>9.492,35</u> -9.492,35	0,00 <u>6.780,19</u> -6.780,19
362200 Kinder- und Jugendberufshilfe	0,00 <u>1.772,50</u> -1.772,50	0,00 <u>1.822,80</u> -1.822,80	0,00 <u>2.132,50</u> -2.132,50	0,00 <u>1.772,50</u> -1.772,50	0,00 <u>4.862,80</u> -4.862,80	0,00 <u>3.040,00</u> -3.040,00
362500 Sonstige Jugendarbeit	11.253,29 <u>29.235,20</u> -17.981,91	12.439,65 <u>28.555,88</u> -16.116,23	11.987,50 <u>28.273,38</u> -16.285,88	12.439,65 <u>29.185,79</u> -16.746,14	11.987,50 <u>67.383,24</u> -55.395,74	0,00 <u>39.065,34</u> -39.065,34
365000 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	936,00 <u>2.145,29</u> -1.209,29	0,00 <u>0,00</u> 0,00	522,83 <u>1.977,29</u> -1.454,46	936,00 <u>2.390,46</u> -1.454,46
365100 Kindertagesstätten	8.524,86 <u>376.994,64</u> -368.469,78	2.194,97 <u>333.218,21</u> -331.023,24	2.197,78 <u>269.327,13</u> -267.129,35	8.524,86 <u>403.330,68</u> -394.805,82	31.583,26 <u>845.901,30</u> -814.318,04	32.399,71 <u>534.479,58</u> -502.079,87
418100 Kneipp- und Gesundheitsanlagen	0,00 <u>2.162,79</u> -2.162,79	77,42 <u>2.284,82</u> -2.207,40	154,09 <u>2.027,82</u> -1.873,73	0,00 <u>2.162,79</u> -2.162,79	77,42 <u>7.067,78</u> -6.990,36	154,09 <u>4.937,05</u> -4.782,96
421100 Allgemeine Förderung des Sports	5.000,00 <u>16.931,22</u> -11.931,22	0,00 <u>12.431,21</u> -12.431,21	0,00 <u>12.431,22</u> -12.431,22	5.000,00 <u>16.174,50</u> -11.174,50	0,00 <u>34.982,00</u> -34.982,00	0,00 <u>23.307,50</u> -23.307,50
424100 Eigene Sportstätten	1.218,18 <u>7.164,35</u> -5.946,17	4.136,53 <u>8.675,22</u> -4.538,69	2.968,11 <u>7.065,01</u> -4.096,90	2.918,35 <u>5.040,75</u> -2.122,40	1.749,93 <u>12.510,36</u> -10.760,43	2.708,49 <u>8.769,05</u> -6.060,56
522100 Grunderwerb zur Weiterveräußerung	404.965,81 <u>404.965,81</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	2.803.706,81 <u>2.401.196,81</u> 402.510,00	0,00 <u>658.682,61</u> -658.682,61	0,00 <u>518.473,70</u> -518.473,70
522200 Mietwohnungen Fasanenweg	15.936,95 <u>7.859,84</u> 8.077,11	15.773,08 <u>7.648,89</u> 8.124,19	17.855,67 <u>7.766,36</u> 10.089,31	16.310,91 <u>6.790,01</u> 9.520,90	25.024,33 <u>18.724,03</u> 6.300,30	20.208,97 <u>21.391,14</u> -1.182,17
522210 Mietwohnungen Schule Gelting	16.930,08 <u>18.203,37</u> -1.273,29	16.554,44 <u>10.647,48</u> 5.906,96	10.801,12 <u>6.429,68</u> 4.371,44	17.321,10 <u>12.181,33</u> 5.139,77	18.199,58 <u>9.756,30</u> 8.443,28	11.643,40 <u>9.238,24</u> 2.405,16
522300 Wohnungsbauförderung	128,52 <u>0,00</u> 128,52	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	581,37 <u>0,00</u> 581,37	1.477,61 <u>0,00</u> 1.477,61	982,61 <u>0,00</u> 982,61
522400 Sonstige eigene Grundstücke	13.585,67 <u>4.944,76</u> 8.640,91	3.915,90 <u>4.192,00</u> -276,10	5.396,95 <u>1.990,13</u> 3.406,82	13.285,65 <u>21.883,13</u> -8.597,48	39.650,01 <u>229.223,41</u> -189.573,40	10.779,19 <u>-24.654,92</u> 35.434,11
531100 Elektrizitätsversorgung	71.538,22 <u>0,00</u> 71.538,22	53.520,00 <u>0,00</u> 53.520,00	66.093,08 <u>0,00</u> 66.093,08	56.668,22 <u>0,00</u> 56.668,22	182.449,52 <u>0,00</u> 182.449,52	109.576,44 <u>0,00</u> 109.576,44
532100 Gasversorgung	6.667,83 <u>0,00</u> 6.667,83	5.100,00 <u>0,00</u> 5.100,00	5.691,00 <u>0,00</u> 5.691,00	4.107,83 <u>0,00</u> 4.107,83	18.667,64 <u>0,00</u> 18.667,64	12.276,64 <u>0,00</u> 12.276,64
534100 Fernwärmeversorgung	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	4.192,66 <u>0,00</u> 4.192,66	2.761,02 <u>0,00</u> 2.761,02

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
534200 Wärmeversorgung Norderholm	20.842,92 <u>24.364,62</u> -3.521,70	7.631,37 <u>20.460,97</u> -12.829,60	540,00 <u>4.080,22</u> -3.540,22	3.618,74 <u>14.313,22</u> -10.694,48	29.194,67 <u>14.786,51</u> 14.408,16	540,00 <u>196.190,63</u> -195.650,63
537100 Fäkalienabfuhr	25.482,55 <u>36.764,75</u> -11.282,20	934,16 <u>2.090,22</u> -1.156,06	16.251,71 <u>16.547,58</u> -295,87	25.393,47 <u>36.764,75</u> -11.371,28	16.365,10 <u>18.377,40</u> -2.012,30	1.623,49 <u>3.381,63</u> -1.758,14
538100 Zentralkanalisation Gelling	384.434,80 <u>384.434,80</u> 0,00	421.462,01 <u>421.462,01</u> 0,00	368.849,00 <u>368.849,00</u> 0,00	329.278,70 <u>240.553,58</u> 88.725,12	694.782,70 <u>250.096,85</u> 444.685,85	585.441,28 <u>223.761,16</u> 361.680,12
538110 Gebietskläranlage "An de Diek"	8.544,48 <u>8.544,48</u> 0,00	8.256,48 <u>8.256,48</u> 0,00	8.558,88 <u>8.558,88</u> 0,00	7.954,08 <u>5.095,09</u> 2.858,99	15.179,55 <u>5.876,86</u> 9.302,69	13.188,69 <u>6.907,73</u> 6.280,96
538120 Teichanlage "Stenderup"	2.935,17 <u>3.729,53</u> -794,36	2.763,13 <u>3.150,78</u> -387,65	2.940,61 <u>3.906,99</u> -966,38	2.107,66 <u>1.420,17</u> 687,49	4.037,47 <u>1.856,42</u> 2.181,05	3.995,40 <u>2.345,51</u> 1.649,89
538130 Gebietskläranlage "Lehbeek"	5.926,87 <u>5.926,87</u> 0,00	5.739,13 <u>5.739,13</u> 0,00	5.470,93 <u>4.681,56</u> 789,37	5.713,59 <u>3.537,39</u> 2.176,20	8.051,06 <u>3.826,76</u> 4.224,30	5.523,04 <u>3.493,13</u> 2.029,91
538140 Teichanlage "Fasanenweg"	3.142,13 <u>3.142,13</u> 0,00	5.645,47 <u>5.645,47</u> 0,00	3.053,84 <u>3.053,84</u> 0,00	2.847,67 <u>38.749,67</u> -35.902,00	5.709,96 <u>4.667,37</u> 1.042,59	4.237,96 <u>1.759,31</u> 2.478,65
541100 Gemeindestraßen	54.418,28 <u>402.106,17</u> -347.687,89	43.955,63 <u>368.621,96</u> -324.666,33	46.523,25 <u>347.638,31</u> -301.115,06	1.535,00 <u>499.758,01</u> -498.223,01	219.370,09 <u>1.190.562,38</u> -971.192,29	349.593,84 <u>995.908,70</u> -646.314,86
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	12.330,90 <u>9.695,78</u> 2.635,12	11.549,90 <u>9.921,13</u> 1.628,77	12.222,90 <u>7.191,88</u> 5.031,02	11.643,40 <u>6.839,96</u> 4.803,44	30.878,08 <u>15.806,56</u> 15.071,52	22.444,88 <u>9.085,96</u> 13.358,92
551100 Park- und Gartenanlagen	225,00 <u>1.936,81</u> -1.711,81	745,00 <u>5.505,58</u> -4.760,58	195,00 <u>5.035,32</u> -4.840,32	225,00 <u>1.917,37</u> -1.692,37	1.114,78 <u>12.366,87</u> -11.252,09	390,00 <u>7.093,56</u> -6.703,56
551200 Kinderspielplätze	0,00 <u>2.465,47</u> -2.465,47	0,00 <u>2.213,84</u> -2.213,84	0,00 <u>3.274,45</u> -3.274,45	0,00 <u>4.242,38</u> -4.242,38	0,00 <u>3.544,05</u> -3.544,05	0,00 <u>2.322,56</u> -2.322,56
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 <u>12.181,71</u> -12.181,71	0,00 <u>9.938,56</u> -9.938,56	0,00 <u>9.814,06</u> -9.814,06	0,00 <u>28.748,01</u> -28.748,01	0,00 <u>39.660,35</u> -39.660,35	0,00 <u>33.430,36</u> -33.430,36
553100 Bestattungswesen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>931,15</u> -931,15	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>931,15</u> -931,15	0,00 <u>931,15</u> -931,15
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>6.117,00</u> -6.117,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573200 Mehrzweckhallen	9.289,17 <u>65.398,75</u> -56.109,58	13.408,32 <u>73.862,89</u> -60.454,57	10.975,17 <u>72.501,46</u> -61.526,29	4.823,15 <u>51.716,67</u> -46.893,52	2.308,00 <u>151.367,00</u> -149.059,00	1.842,00 <u>108.675,93</u> -106.833,93
573300 Peter-Schwennsen-Haus	44.975,11 <u>56.462,70</u> -11.487,59	42.362,43 <u>68.849,00</u> -26.486,57	44.190,21 <u>80.155,58</u> -35.965,37	42.703,16 <u>38.023,57</u> 4.679,59	38.591,39 <u>277.269,76</u> -238.678,37	45.838,27 <u>39.164,85</u> 6.673,42
573310 Alte Schule	0,00 <u>12.305,48</u> -12.305,48	0,00 <u>5.237,06</u> -5.237,06	0,00 <u>4.982,94</u> -4.982,94	0,00 <u>3.184,05</u> -3.184,05	0,00 <u>22.901,10</u> -22.901,10	0,00 <u>19.744,45</u> -19.744,45
573500 Bauhof	2.040,23 <u>24.504,48</u> -22.464,25	2.460,87 <u>27.250,27</u> -24.789,40	1.972,76 <u>28.097,55</u> -26.124,79	0,00 <u>21.275,60</u> -21.275,60	326,20 <u>49.710,14</u> -49.383,94	0,00 <u>32.631,96</u> -32.631,96
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	50.725,82 <u>6.568,23</u> 44.157,59	52.522,45 <u>8.700,38</u> 43.822,07	58.050,57 <u>7.866,78</u> 50.183,79	49.378,77 <u>3.741,02</u> 45.637,75	140.456,67 <u>6.379,14</u> 134.077,53	95.652,53 <u>5.406,57</u> 90.245,96
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	2.699.045,08 <u>1.706.610,23</u> 992.434,85	2.313.048,84 <u>1.579.121,65</u> 733.927,19	2.205.476,17 <u>1.511.879,23</u> 693.596,94	2.689.131,80 <u>1.717.974,89</u> 971.156,91	5.285.849,33 <u>3.090.052,28</u> 2.195.797,05	3.561.231,62 <u>2.099.363,33</u> 1.461.868,29
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	66.580,72 <u>66.251,00</u> 329,72	60.783,60 <u>60.462,67</u> 320,93	61.700,74 <u>62.001,74</u> -301,00	-6.125.416,91 <u>-5.695.835,53</u> -429.581,38	-6.843.652,38 <u>-7.388.032,68</u> 544.380,30	1.366.248,76 <u>228.101,33</u> 1.138.147,43

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2016	Ansatz ¹	2017	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2017	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
				in EUR		in EUR	in EUR
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.314.635,21	1.368.100,00	1.573.756,72	-205.656,72	
		611100.401100 Grundsteuer A	42.485,17	41.400,00	39.287,77	2.112,23	
		611100.401200 Grundsteuer B	239.029,42	239.500,00	239.386,43	113,57	
		611100.401300 Gewerbesteuer	313.757,87	331.000,00	501.560,27	-170.560,27	
		611100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	567.999,00	592.900,00	623.699,00	-30.799,00	
		611100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40.583,00	50.700,00	50.845,00	-145,00	
		611100.403200 Hundesteuer	20.370,00	20.500,00	23.880,00	-3.380,00	
		611100.403400 Zweitwohnungssteuer	37.322,75	38.000,00	40.666,25	-2.666,25	
		611100.405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	53.088,00	54.100,00	54.432,00	-332,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.055.473,80	1.090.200,00	1.193.306,53	-103.106,53	
		126000.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	46,02	0,00	46,02	-46,02	
		421100.414100 Zuweisungen vom Land für Sportstättenentwicklungsplan	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	
		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	1.523,53	0,00	1.733,53	-1.733,53	
		538100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.221,48	0,00	3.945,32	-3.945,32	
		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	7.914,14	0,00	12.573,68	-12.573,68	
		541100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	17.385,41	0,00	16.748,75	-16.748,75	
		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	1.161,04	0,00	1.161,05	-1.161,05	
		611100.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	680.652,00	722.500,00	734.460,00	-11.960,00	
		611100.413100 Schlüsselzuweisungen LZO	317.760,00	367.700,00	390.828,00	-23.128,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	7.380,00	-7.380,00	
		541100.421300 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	7.380,00	-7.380,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	453.746,17	412.600,00	442.150,46	-29.550,46	
		537100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	934,15	27.700,00	25.482,55	2.217,45	
		538100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	319.233,21	300.900,00	322.157,27	-21.257,27	
		538100.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	35.849,59	0,00	0,00	0,00	
		538110.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.256,48	8.500,00	8.544,48	-44,48	
		538120.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.277,32	2.500,00	2.449,36	50,64	
		538130.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.445,39	4.800,00	5.633,13	-833,13	
		538140.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.913,57	3.100,00	2.914,66	185,34	
		538140.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2.504,43	0,00	0,00	0,00	
		541100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	16.304,85	0,00	16.304,85	-16.304,85	
		546100.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.862,40	15.000,00	11.643,40	3.356,60	
		573200.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.408,00	2.200,00	1.056,00	1.144,00	
		573310.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	200,00	
		575100.436100 Zweckgebundene Abgaben	47.756,78	47.700,00	45.964,76	1.735,24	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	65.312,04	76.800,00	77.714,34	-914,34	
		126000.441100 Mieten und Pachten	300,00	300,00	300,00	0,00	
		281100.442100 Erträge aus dem Verkauf von Chroniken u.ä.	25,00	100,00	0,00	100,00	
		522200.441100 Mieten und Pachten	15.773,08	17.000,00	15.936,95	1.063,05	
		522210.441100 Mieten und Pachten	16.554,44	16.000,00	16.341,42	-341,42	
		522400.441100 Mieten und Pachten	3.751,90	11.700,00	13.585,67	-1.885,67	
		538100.441100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.441100 Mieten und Pachten	195,00	100,00	225,00	-125,00	
		573300.441100 Mieten und Pachten	24.612,62	27.500,00	27.225,30	274,70	
		575100.441100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.866,85	50.300,00	51.729,78	-1.429,78	
		111100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,41	100,00	159,84	-59,84	
		281100.448700 Erstattungen aus Veranstaltungen	4.303,00	4.500,00	2.480,00	2.020,00	
		315100.448700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.808,75	3.200,00	3.226,49	-26,49	
		362500.448200 Erst. Jugendarbeit von Gemeinden/ GV	12.439,65	11.900,00	11.253,29	646,71	
		365100.448200 Kostenausgleich KiTa von Gemeinden/ GV	2.194,97	5.000,00	0,00	5.000,00	
		365100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	8.524,86	-8.524,86	
		418100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	77,42	0,00	0,00	0,00	
		424100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.918,35	4.000,00	0,00	4.000,00	
		522210.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	588,66	-588,66	
		522400.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	164,00	0,00	0,00	0,00	
		534200.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	2.231,67	2.500,00	2.658,64	-158,64	
		534200.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	960,00	1.000,00	960,00	40,00	
		538100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	8.230,00	0,00	8.444,00	-8.444,00	
		538100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	6.037,25	0,00	0,00	0,00	
		541100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	945,00	0,00	720,00	-720,00	
		541100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	704,23	500,00	690,00	-190,00	
		541100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	402,00	5.000,00	0,00	5.000,00	
		551100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	550,00	500,00	0,00	500,00	
		573200.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.767,15	0,00	0,00	0,00	
		573300.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573500.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	100,00	0,00	0,00	0,00	
		575100.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	61.928,18	76.500,00	491.970,47	-415.470,47	
		522100.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	404.965,81	-404.965,81	
		531100.451100 Konzessionsabgaben	53.520,00	68.000,00	71.538,22	-3.538,22	
		532100.451100 Konzessionsabgaben	5.100,00	5.800,00	6.667,83	-867,83	
		534100.451100 Konzessionsabgaben	1.431,64	1.700,00	1.431,64	268,36	
		534200.459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,10	-0,10	
		537100.459100 Sonstige Finanzerträge	0,01	0,00	0,00	0,00	
		538100.459100 Sonstige Finanzerträge	2,27	0,00	0,00	0,00	
		541100.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	300,00	0,00	1,00	-1,00	
		575100.459100 Sonstige Finanzerträge	4,63	0,00	0,01	-0,01	
		611100.459100 Sonstige Finanzerträge	1,63	0,00	0,36	-0,36	
		612100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	1.568,00	1.000,00	7.365,50	-6.365,50	
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	3.011.962,25	3.074.500,00	3.838.008,30	-763.508,30	
50	11	Personalaufwendungen	242.492,80	255.500,00	254.926,40	573,60	0,00
		111000.503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	853,23	900,00	864,27	35,73	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	übertragene Ermächtigungen ²
			2016	2017	2017	(Spalte 5 / Spalte 6)	
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		541100.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	157.604,77	163.200,00	165.886,57	-2.686,57	0,00
		541100.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.473,81	13.200,00	12.049,79	1.150,21	0,00
		541100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	31.125,13	32.600,00	32.560,09	39,91	0,00
		541100.504100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	220,40	379,60	0,00
		573200.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.881,43	15.100,00	14.447,92	652,08	0,00
		573200.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	928,64	1.200,00	965,15	234,85	0,00
		573200.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.786,44	3.100,00	2.915,48	184,52	0,00
		573300.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.091,13	17.800,00	18.186,02	-386,02	0,00
		573300.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.404,23	1.600,00	1.413,47	186,53	0,00
		573300.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.634,03	3.600,00	3.381,97	218,03	0,00
		573310.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.355,79	2.000,00	1.611,69	388,31	0,00
		573310.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	116,45	200,00	127,94	72,06	0,00
		573310.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	237,72	400,00	295,64	104,36	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.633,40	360.000,00	350.013,19	9.986,81	0,00
		111000.529100 Repräsentation und Ehrungen	12.681,96	10.000,00	10.371,92	-371,92	0,00
		111100.523100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	2.000,00	-1.500,00	0,00
		126000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.830,50	4.700,00	4.542,99	157,01	0,00
		126000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.162,33	1.300,00	1.157,89	142,11	0,00
		281100.522100 Ortsverschönerung	325,07	500,00	477,23	22,77	0,00
		281100.529100 Sachkosten für Veranstaltungen	13.912,37	13.000,00	12.157,56	842,44	0,00
		315100.529100 Ausgaben Seniorenbetreuung	3.030,24	3.200,00	3.358,60	-158,60	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	1.785,00	1.800,00	1.099,89	700,11	0,00
		424100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.066,19	4.200,00	3.254,23	945,77	0,00
		424100.525100 Haltung von Fahrzeugen	426,07	600,00	412,27	187,73	0,00
		522200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.054,10	1.800,00	1.080,52	719,48	0,00
		522200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.010,20	6.000,00	5.194,73	805,27	0,00
		522210.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.176,60	1.500,00	2.964,49	-1.464,49	0,00
		522210.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	7.722,21	6.800,00	7.201,91	-401,91	0,00
		522400.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.192,00	4.300,00	4.944,74	-644,74	0,00
		534200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	84,18	500,00	1.701,36	-1.201,36	0,00
		534200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.466,37	9.000,00	9.401,18	-401,18	0,00
		538100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	119.171,99	52.600,00	44.927,32	7.672,68	0,00
		538100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	86.080,71	78.100,00	87.264,12	-9.164,12	0,00
		538100.527100 Geräte / Ausstattung	567,16	400,00	211,36	188,64	0,00
		538110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	166,01	800,00	129,65	670,35	0,00
		538110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.374,82	4.100,00	2.501,45	1.598,55	0,00
		538120.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	38,60	-38,60	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		538120.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	126,26	200,00	63,13	136,87	0,00
		538130.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.493,42	2.700,00	3.254,99	-554,99	0,00
		538140.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.715,37	1.200,00	773,11	426,89	0,00
		538140.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	319,21	400,00	63,13	336,87	0,00
		541100.521100 Unterhaltung Bushaltestellen	228,86	300,00	276,95	23,05	0,00
		541100.522100 Unterhaltung Gemeindestraßen	23.193,02	28.000,00	32.370,78	-4.370,78	0,00
		541100.522110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	7.951,11	4.000,00	5.394,82	-1.394,82	0,00
		541100.523100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.507,60	192,40	0,00
		541100.524100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	15.580,38	18.000,00	15.618,49	2.381,51	0,00
		541100.525100 Haltung von Fahrzeugen	6.364,20	8.000,00	7.128,48	871,52	0,00
		541100.525110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	5.695,27	7.500,00	6.189,92	1.310,08	0,00
		541100.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	972,81	1.500,00	1.685,66	-185,66	0,00
		541100.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
		541100.527100 Geräte / Ausstattung	4.134,57	4.500,00	3.958,90	541,10	0,00
		546100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.079,47	500,00	388,89	111,11	0,00
		546100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.303,47	6.600,00	6.749,81	-149,81	0,00
		551100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.720,10	1.000,00	1.377,34	-377,34	0,00
		551100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	552,38	600,00	523,51	76,49	0,00
		551100.527100 Geräte / Ausstattungen	1.948,15	500,00	0,00	500,00	0,00
		551200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	596,24	1.000,00	1.054,03	-54,03	0,00
		551200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	625,25	700,00	599,55	100,45	0,00
		573200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.926,31	4.500,00	5.084,92	-584,92	0,00
		573200.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	24.121,84	28.000,00	19.368,89	8.631,11	0,00
		573200.527100 Geräte / Ausstattung	400,17	500,00	663,90	-163,90	0,00
		573200.529100 Aufwendungen Veranstaltungen	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		573300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.420,75	3.000,00	9.621,70	-6.621,70	0,00
		573300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.050,06	10.000,00	6.051,79	3.948,21	0,00
		573300.527100 Geräte / Ausstattung	144,01	300,00	243,83	56,17	0,00
		573310.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	855,77	2.000,00	350,54	1.649,46	0,00
		573310.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	590,92	1.500,00	798,24	701,76	0,00
		573310.527100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		573500.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	351,49	700,00	400,83	299,17	0,00
		573500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	7.307,23	8.000,00	6.554,55	1.445,45	0,00
		573500.527100 Geräte / Ausstattung	3.315,59	3.000,00	2.704,10	295,90	0,00
		575100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.653,27	0,00	0,00	0,00	0,00
		575100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.324,88	2.500,00	2.672,30	-172,30	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	236.609,81	204.700,00	259.128,01	-54.428,01	0,00
		126000.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.103,87	2.900,00	6.634,26	-3.734,26	0,00
		126000.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
		421100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	756,71	0,00	756,72	-756,72	0,00
		424100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.397,96	9.200,00	2.397,96	6.802,04	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		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	748,67	200,00	748,68	-548,68	0,00
		522210.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	7.288,29	-7.288,29	0,00
		522400.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,02	-0,02	0,00
		534200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	10.910,42	4.000,00	13.262,08	-9.262,08	0,00
		538100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	92.534,60	63.300,00	95.417,00	-32.117,00	0,00
		538110.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	811,28	800,00	859,03	-59,03	0,00
		538120.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.706,08	1.800,00	1.706,09	93,91	0,00
		538130.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.212,07	1.300,00	1.212,06	87,94	0,00
		538140.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	650,63	700,00	772,47	-72,47	0,00
		541100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	51.554,16	60.500,00	61.178,71	-678,71	0,00
		546100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.538,19	2.200,00	2.557,08	-357,08	0,00
		551100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	284,95	2.300,00	35,96	2.264,04	0,00
		551200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	992,35	1.400,00	809,89	590,11	0,00
		552100.574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	5.228,57	2.500,00	8.433,70	-5.933,70	0,00
		573200.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	21.553,92	29.500,00	21.759,65	7.740,35	0,00
		573300.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.269,03	10.300,00	11.194,70	-894,70	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	14.165,48	8.900,00	12.739,86	-3.839,86	0,00
		575100.571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.523,91	1.700,00	3.698,11	-1.998,11	0,00
		575100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00
		611100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1,87	0,00	1,10	-1,10	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	2.011.628,49	2.071.800,00	2.186.433,90	-114.633,90	0,00
		281100.531800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	920,00	800,00	700,00	100,00	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	2.694,16	2.800,00	2.381,04	418,96	0,00
		362200.531800 Zuschüsse für Kinder- und Jugendberufshilfe	1.822,80	2.000,00	1.772,50	227,50	0,00
		362500.531800 Zuschuss für Jugendpfleger	26.328,72	26.400,00	26.806,80	-406,80	0,00
		365100.531800 Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	333.218,21	300.500,00	376.994,64	-76.494,64	0,00
		421100.531700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	0,00
		537100.531100 Abwasserabgabe	232,63	300,00	232,63	67,37	0,00
		541100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	51.014,20	55.700,00	55.621,15	78,85	0,00
		552100.531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.709,99	5.000,00	3.748,01	1.251,99	0,00
		611100.534100 Gewerbesteuerumlage	61.981,00	60.100,00	90.463,00	-30.363,00	0,00
		611100.537200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	85.870,00	43.000,00	42.985,00	15,00	0,00
		611100.537210 Kreisumlage	635.031,48	683.800,00	688.068,48	-4.268,48	0,00
		611100.537220 Amtsumlage	426.268,45	456.600,00	459.407,04	-2.807,04	0,00
		611100.537230 Zusatzamtsumlage	369.968,85	423.100,00	425.685,61	-2.585,61	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	122.684,68	165.100,00	601.462,99	-436.362,99	0,00
		111000.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.659,09	22.800,00	20.490,90	2.309,10	0,00
		111000.542110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	1.154,70	1.200,00	1.254,67	-54,67	0,00
		111100.542900 Mitgliedsbeiträge	1.280,74	1.300,00	1.292,52	7,48	0,00
		111100.543100 Geschäftsaufwendungen	725,55	1.000,00	2.149,19	-1.149,19	0,00
		111100.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.964,90	3.100,00	3.064,66	35,34	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		272100.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	3.692,51	2.700,00	4.027,61	-1.327,61	0,00
		272100.545700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	0,00
		315200.545800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	6.156,36	5.500,00	7.338,48	-1.838,48	0,00
		362500.545200 Betriebskosten Jugendraum Erstattung an Gemeinden/ GV	2.227,16	1.700,00	2.428,40	-728,40	0,00
		418100.542900 Mitgliedsbeiträge	2.284,82	2.300,00	2.162,79	137,21	0,00
		421100.543100 Erstellung Sportsplätzenentwicklungsplan	0,00	0,00	4.500,00	-4.500,00	0,00
		522100.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	404.965,81	-404.965,81	0,00
		522200.545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	920,00	1.000,00	920,00	80,00	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	816,34	26.300,00	35.490,87	-9.190,87	0,00
		538100.543100 Geschäftsaufwendungen	1.110,82	1.400,00	979,19	420,81	0,00
		538100.544100 Abwasserabgabe	6.060,21	6.500,00	6.064,50	435,50	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	54.922,40	76.400,00	65.441,14	10.958,86	0,00
		538100.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	0,00	0,00	23.116,05	-23.116,05	0,00
		538110.544100 Abwasserabgabe	930,55	1.000,00	1.519,29	-519,29	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	1.902,25	1.700,00	1.159,66	540,34	0,00
		538110.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	3.010,21	0,00	2.314,04	-2.314,04	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	465,44	200,00	1.068,71	-868,71	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	263,08	600,00	0,00	600,00	0,00
		538130.545700 Erstattung an private Unternehmen	445,06	400,00	0,00	400,00	0,00
		538130.549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	1.264,14	0,00	1.398,46	-1.398,46	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.	0,00	0,00	573,16	-573,16	0,00
		541100.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	68,68	0,00	457,86	-457,86	0,00
		551200.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	2,00	-2,00	0,00
		573200.543100 Geschäftsaufwendungen	264,14	300,00	192,84	107,16	0,00
		573500.543100 Geschäftsaufwendungen	2.110,48	2.300,00	2.105,14	194,86	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	3.069.049,18	3.057.100,00	3.651.964,49	-594.864,49	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-57.086,93	17.400,00	186.043,81	-168.643,81	
46	19	+ Finanzerträge	1,48	1.000,00	129,62	870,38	
		522300.461600 Zinserträge von sonstigen öffentlich Sonderrechnungen	0,00	0,00	128,52	-128,52	
		612100.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	1,48	1.000,00	1,10	998,90	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.012,96	18.400,00	26.801,29	-8.401,29	0,00
		612100.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.761,96	18.300,00	18.292,79	7,21	0,00
		612100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	251,00	100,00	8.508,50	-8.408,50	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-21.011,48	-17.400,00	-26.671,67	9.271,67	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-78.098,41	0,00	159.372,14	-159.372,14	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2016 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2017 in EUR	Ist-Ergebnis 2017 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
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-78.098,41	0,00	159.372,14	-159.372,14	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2016 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 in EUR	Ist-Ergebnis 2017 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.940,87	107.900,00	116.194,71	-8.294,71
	534200.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.916,17	6.500,00	15.490,65	-8.990,65
	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)	2.360,87	2.500,00	2.040,23	459,77
	612100.481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.940,87	107.900,00	116.194,71	-8.294,71
	126000.581100 Aufwendungen aus ILB Bewirtschaftung FWGH Gelling (Interne Leistungsbeziehungen)	2.360,87	2.500,00	2.040,23	459,77
	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	835,76	3.500,00	6.369,22	-2.869,22
	573310.581100 ILB Aufwand für Heizkosten an Nahwärmeversorgung Norderholm	2.080,41	3.000,00	9.121,43	-6.121,43
	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
			2016	Ansatz ²	2017	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2017	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
			in EUR		in EUR		in EUR
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.310.126,91	1.368.100,00	1.563.843,44	-195.743,44	
		611100.601100 Grundsteuer A	42.485,17	41.400,00	39.287,77	2.112,23	
		611100.601200 Grundsteuer B	238.636,25	239.500,00	239.239,41	260,59	
		611100.601300 Gewerbesteuer	314.415,74	331.000,00	501.853,51	-170.853,51	
		611100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	563.307,00	592.900,00	614.068,00	-21.168,00	
		611100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40.583,00	50.700,00	50.845,00	-145,00	
		611100.603200 Hundesteuer	20.289,00	20.500,00	23.451,50	-2.951,50	
		611100.603400 Zweitwohnungssteuer	37.322,75	38.000,00	40.666,25	-2.666,25	
		611100.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	53.088,00	54.100,00	54.432,00	-332,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	998.412,00	1.090.200,00	1.130.288,00	-40.088,00	
		421100.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	
		611100.611100 Schlüsselzuweisungen	680.652,00	722.500,00	734.460,00	-11.960,00	
		611100.613100 Schlüsselzuweisungen LZ0	317.760,00	367.700,00	390.828,00	-23.128,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.613,38	412.600,00	431.273,33	-18.673,33	
		537100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.144,61	27.700,00	25.393,47	2.306,53	
		538100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	307.997,06	300.900,00	328.778,70	-27.878,70	
		538110.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.882,40	8.500,00	7.954,08	545,92	
		538120.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.344,64	2.500,00	2.107,66	392,34	
		538130.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.018,48	4.800,00	5.713,59	-913,59	
		538140.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.040,51	3.100,00	2.847,67	252,33	
		546100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.862,40	15.000,00	11.643,40	3.356,60	
		573200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.308,00	2.200,00	1.056,00	1.144,00	
		573310.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	200,00	
		575100.636100 Zweckgebundene Abgaben	46.015,28	47.700,00	45.778,76	1.921,24	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	58.851,11	76.800,00	81.633,16	-4.833,16	
		126000.641100 Mieten und Pachten	300,00	300,00	300,00	0,00	
		281100.642100 Einzahlungen aus Verkauf von Chroniken u.ä.	25,00	100,00	0,00	100,00	
		522200.641100 Mieten und Pachten	14.176,41	17.000,00	16.310,91	689,09	
		522210.641100 Mieten und Pachten	15.044,04	16.000,00	16.732,44	-732,44	
		522400.641100 Mieten und Pachten	3.851,90	11.700,00	13.285,65	-1.585,65	
		538100.641100 Mieten und Pachten	500,00	500,00	500,00	0,00	
		551100.641100 Mieten und Pachten	195,00	100,00	225,00	-125,00	
		573300.641100 Mieten und Pachten	21.158,76	27.500,00	30.679,16	-3.179,16	
		575100.641100 Mieten und Pachten	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.194,52	50.300,00	51.281,64	-981,64	
		111100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	9,41	100,00	159,84	-59,84	
		281100.648700 Erstattungen aus Veranstaltungen	4.303,00	4.500,00	2.480,00	2.020,00	
		315100.648700 Einnahmen Seniorenbetreuung	2.808,75	3.200,00	3.226,49	-26,49	
		362500.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	11.987,50	11.900,00	12.439,65	-539,65	
		365100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	2.194,97	5.000,00	0,00	5.000,00	
		365100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	8.524,86	-8.524,86	
		418100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	77,42	0,00	0,00	0,00	
		424100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.749,93	4.000,00	2.918,35	1.081,65	
		522210.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	588,66	-588,66	
		522400.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	164,00	0,00	0,00	0,00	
		534200.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	2.231,67	2.500,00	2.658,64	-158,64	
		534200.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	960,00	1.000,00	960,00	40,00	
		538100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	16.388,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
		538100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	6.695,25	0,00	0,00	0,00	
		541100.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	945,00	0,00	720,00	-720,00	
		541100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	580,23	500,00	814,00	-314,00	
		541100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.025,39	5.000,00	0,00	5.000,00	
		546100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	400,00	0,00	0,00	0,00	
		551100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	550,00	500,00	0,00	500,00	
		573200.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	3.767,15	-3.767,15	
		573300.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.024,00	12.000,00	12.024,00	-24,00	
		573500.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	100,00	0,00	0,00	0,00	
		575100.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	80.704,26	75.500,00	62.208,16	13.291,84	
		531100.651100 Konzessionsabgaben	72.873,08	68.000,00	56.668,22	11.331,78	
		532100.651100 Konzessionsabgaben	6.391,00	5.800,00	4.107,83	1.692,17	
		534100.651100 Konzessionsabgaben	1.431,64	1.700,00	1.431,64	268,36	
		534200.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,10	-0,10	
		537100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,01	0,00	0,00	0,00	
		538100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	2,27	0,00	0,00	0,00	
		575100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	4,63	0,00	0,01	-0,01	
		611100.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	1,63	0,00	0,36	-0,36	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.459,48	2.000,00	7.541,47	-5.541,47	
		522300.661600 Zinseinzahlungen von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	64,87	-64,87	
		612100.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1,48	1.000,00	1,10	998,90	
		612100.669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuerersstattungen	1.458,00	1.000,00	7.475,50	-6.475,50	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.930.361,66	3.075.500,00	3.328.069,20	-252.569,20	
70	10	Personalauszahlungen	240.200,43	255.500,00	254.926,40	573,60	
		111000.703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	853,23	900,00	864,27	35,73	
		541100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	157.604,77	163.200,00	165.886,57	-2.686,57	
		541100.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.542,35	13.200,00	12.049,79	1.150,21	
		541100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	31.125,13	32.600,00	32.560,09	39,91	
		541100.704100 Arbeitsmedizin und -sicherheit	0,00	600,00	220,40	379,60	
		573200.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	13.881,43	15.100,00	14.447,92	652,08	
		573200.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	764,59	1.200,00	965,15	234,85	
		573200.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.786,44	3.100,00	2.915,48	184,52	
		573300.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18.091,13	17.800,00	18.186,02	-386,02	
		573300.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.207,37	1.600,00	1.413,47	186,53	
		573300.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.634,03	3.600,00	3.381,97	218,03	
		573310.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.355,79	2.000,00	1.611,69	388,31	
		573310.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	116,45	200,00	127,94	72,06	
		573310.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	237,72	400,00	295,64	104,36	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	444.072,89	360.000,00	377.003,90	-17.003,90	
		111000.729100 Repräsentation und Ehrungen	12.761,96	10.000,00	9.937,82	62,18	
		111100.723100 Miete Bürgermeisterbüro	500,00	500,00	2.000,00	-1.500,00	
		126000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.236,50	4.700,00	5.136,99	-436,99	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
14	25	3	2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8			
		126000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	426,86	1.300,00	1.419,83	-119,83	
		281100.722100 Ortsverschönerung	539,91	500,00	477,23	22,77	
		281100.729100 Sachkosten für Veranstaltungen	14.921,81	13.000,00	12.157,56	842,44	
		315100.729100 Ausgaben Seniorenbetreuung	3.030,24	3.200,00	3.358,60	-158,60	
		421100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	124,50	200,00	124,50	75,50	
		424100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.785,00	1.800,00	1.099,89	700,11	
		424100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.238,73	4.200,00	3.528,59	671,41	
		424100.725100 Haltung von Fahrzeugen	426,07	600,00	412,27	187,73	
		522200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.133,55	1.800,00	1.080,52	719,48	
		522200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.640,39	6.000,00	4.789,49	1.210,51	
		522210.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.623,74	1.500,00	2.717,07	-1.217,07	
		522210.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.382,18	6.800,00	9.464,26	-2.664,26	
		522400.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.252,22	4.300,00	4.884,52	-584,52	
		534200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	84,18	500,00	1.701,36	-1.201,36	
		534200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.695,06	9.000,00	7.707,14	1.292,86	
		538100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	82.838,25	52.600,00	75.440,31	-22.840,31	
		538100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	87.742,25	78.100,00	89.734,43	-11.634,43	
		538100.727100 Geräte / Ausstattung	567,16	400,00	211,36	188,64	
		538110.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	166,01	800,00	0,00	800,00	
		538110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.641,87	4.100,00	1.612,19	2.487,81	
		538120.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	38,60	-38,60	
		538120.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	126,26	200,00	63,13	136,87	
		538130.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.448,01	2.700,00	3.212,95	-512,95	
		538140.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.562,52	1.200,00	1.173,73	26,27	
		538140.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.953,79	400,00	63,13	336,87	
		541100.721100 Unterhaltung Bushaltestellen	244,52	300,00	-1.112,40	1.412,40	
		541100.722100 Unterhaltung Gemeindestraßen	23.645,31	28.000,00	31.830,82	-3.830,82	
		541100.722110 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	9.798,24	4.000,00	-1.397,09	5.397,09	
		541100.723100 Mieten und Pachten	1.660,99	1.700,00	1.507,60	192,40	
		541100.724100 Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	16.174,73	18.000,00	13.862,38	4.137,62	
		541100.725100 Haltung von Fahrzeugen	6.394,21	8.000,00	7.128,48	871,52	
		541100.725110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	5.649,48	7.500,00	6.104,86	1.395,14	
		541100.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	972,81	1.500,00	1.666,80	-166,80	
		541100.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	
		541100.727100 Geräte / Ausstattung	4.127,17	4.500,00	3.694,24	805,76	
		546100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.079,47	500,00	388,89	111,11	
		546100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.204,57	6.600,00	6.451,07	148,93	
		551100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.720,10	1.000,00	1.377,34	-377,34	
		551100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	625,28	600,00	540,03	59,97	
		551100.727100 Geräte / Ausstattungen	1.948,15	500,00	0,00	500,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
		551200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	596,24	1.000,00	1.054,03	-54,03	
		551200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	625,25	700,00	599,55	100,45	
		573200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.242,34	4.500,00	10.779,97	-6.279,97	
		573200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	21.778,65	28.000,00	20.619,10	7.380,90	
		573200.727100 Geräte / Ausstattung	400,17	500,00	767,57	-267,57	
		573200.729100 Aufwendungen Veranstaltungen	0,00	500,00	0,00	500,00	
		573300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.942,79	3.000,00	9.621,70	-6.621,70	
		573300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.105,92	10.000,00	5.176,58	4.823,42	
		573300.727100 Geräte / Ausstattung	144,01	300,00	243,83	56,17	
		573310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	855,77	2.000,00	350,54	1.649,46	
		573310.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	590,92	1.500,00	798,24	701,76	
		573310.727100 Geräte, Ausstattung	0,00	500,00	0,00	500,00	
		573500.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	362,50	700,00	237,50	462,50	
		573500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	8.434,96	8.000,00	5.393,98	2.606,02	
		573500.727100 Geräte / Ausstattung	2.921,17	3.000,00	3.098,52	-98,52	
		575100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.653,27	0,00	0,00	0,00	
		575100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.324,88	2.500,00	2.672,30	-172,30	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.372,13	18.400,00	27.061,01	-8.661,01	
		612100.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	21.121,13	18.300,00	18.552,51	-252,51	
		612100.759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	251,00	100,00	8.508,50	-8.408,50	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.988.335,42	2.071.800,00	2.224.135,70	-152.335,70	
		281100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	920,00	800,00	700,00	100,00	
		331100.731800 Zuschüsse an Vereine/Verbände	18,00	100,00	18,00	82,00	
		331100.731810 Betriebskostenzuschüsse an Kirche für Kalharinenhof	2.694,16	2.800,00	2.381,04	418,96	
		362200.731800 Zuschüsse für Kinder- und Jugendherholung	1.822,80	2.000,00	1.772,50	227,50	
		362500.731800 Zuschuss für Jugendpfleger	26.328,72	26.400,00	26.806,80	-406,80	
		365100.731800 Betriebskostenzuschüsse an Kinderlagestätten	314.433,14	300.500,00	403.330,68	-102.830,68	
		421100.731700 Zuschüsse an Vereine/Verbände	11.550,00	11.600,00	11.550,00	50,00	
		537100.731100 Abwasserabgabe	232,63	300,00	232,63	67,37	
		541100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	51.014,20	55.700,00	55.621,15	78,85	
		552100.731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	4.709,99	5.000,00	3.748,01	1.251,99	
		611100.734100 Gewerbesteuerumlage	57.473,00	60.100,00	106.161,00	-46.061,00	
		611100.737200 Schulzuweisung an Gemeinden/ GV	85.870,00	43.000,00	42.985,00	15,00	
		611100.737210 Kreisumlage	635.031,48	683.800,00	683.736,24	63,76	
		611100.737220 Amtsumlage	426.268,45	456.600,00	459.407,04	-2.807,04	
		611100.737230 Zusatzamtsumlage	369.968,85	423.100,00	425.685,61	-2.585,61	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	135.969,33	165.100,00	158.521,43	6.578,57	
		111000.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.547,27	22.800,00	20.605,21	2.194,79	
		111000.742110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	1.154,70	1.200,00	1.051,20	148,80	
		111100.742900 Mitgliedsbeiträge	1.280,74	1.300,00	1.292,52	7,48	
		111100.743100 Geschäftsauszahlungen	725,55	1.000,00	2.149,19	-1.149,19	
		111100.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.964,90	3.100,00	3.064,66	35,34	
		272100.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700,00	2.700,00	3.692,51	-992,51	
		272100.745700 Erstattung an private Unternehmen	10,00	100,00	10,00	90,00	
		315200.745800 Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	8.021,09	5.500,00	7.945,21	-2.445,21	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2016	Ansatz ²	2017	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2017	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
						in EUR	
		362500.745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.989,18	1.700,00	2.378,99	-678,99	
		418100.742900 Mitgliedsbeiträge	2.284,82	2.300,00	2.162,79	137,21	
		421100.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	0,00	4.500,00	-4.500,00	
		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	15.124,90	26.300,00	35.490,87	-9.190,87	
		538100.743100 Geschäftsauszahlungen	1.123,91	1.400,00	913,74	486,26	
		538100.744100 Abwasserabgabe	6.060,21	6.500,00	6.064,50	435,50	
		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	56.925,64	76.400,00	54.922,40	21.477,60	
		538110.744100 Abwasserabgabe	930,55	1.000,00	1.519,29	-519,29	
		538110.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	
		538110.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.628,72	1.700,00	1.902,25	-202,25	
		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	834,22	200,00	465,44	-265,44	
		538130.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	61,36	100,00	61,36	38,64	
		538130.745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	655,46	600,00	263,08	336,92	
		538130.745700 Erstattung an private Unternehmen	659,26	400,00	0,00	400,00	
		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	264,14	300,00	192,84	107,16	
		573500.743100 Geschäftsauszahlungen	2.189,02	2.300,00	2.039,69	260,31	
		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)	2.829.950,20	2.870.800,00	3.041.648,44	-170.848,44	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	100.411,46	204.700,00	286.420,76	-81.720,76	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	26.003,00	0,00	0,00	0,00	
		534200.681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	26.003,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	300,00	0,00	404.966,81	-404.966,81	
		522100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	404.965,81	-404.965,81	
		541100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	300,00	0,00	1,00	-1,00	
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	
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)	495,00	400,00	516,50	-116,50	
		522300.686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	495,00	400,00	516,50	-116,50	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.798,00	400,00	405.483,31	-405.083,31	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2016 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2017 in EUR	Ist-Ergebnis 2017 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-25.000,00	75.000,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00
		522400.781700 Zuschüsse an private Unternehmen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	
		552100.781300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	75.000,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	462.207,29	0,00	19.454,42	-19.454,42	
		126000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	69.799,86	0,00	0,00	0,00	
		522100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	140.208,91	0,00	2.455,81	-2.455,81	
		522400.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	249.971,19	0,00	16.998,61	-16.998,61	
		541100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.227,33	0,00	0,00	0,00	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.980,10	110.000,00	113.331,09	-3.331,09	
		538100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 °	0,00	0,00	11.466,84	-11.466,84	
		541100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0,00	110.000,00	86.870,00	23.130,00	
		551200.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0,00	0,00	2.588,80	-2.588,80	
		573200.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	415,31	0,00	1.028,64	-1.028,64	
		573500.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0,00	0,00	9.100,00	-9.100,00	
		573500.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	1.952,42	0,00	1.405,91	-1.405,91	
		575100.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	612,37	0,00	870,90	-870,90	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.117,00	0,00	0,00	0,00	
		571100.784400 Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	6.117,00	0,00	0,00	0,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.042,01	40.000,00	124.721,59	-84.721,59	
		534200.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	4.765,94	0,00	4.904,72	-4.904,72	
		538100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	5.935,13	0,00	0,00	0,00	
		538100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	7.104,30	0,00	0,00	0,00	
		538110.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	1.432,16	0,00	0,00	0,00	
		538140.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	40.000,00	36.552,55	3.447,45	
		541100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	19.308,04	0,00	82.801,91	-82.801,91	
		541100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	1.230,68	0,00	462,41	-462,41	
		546100.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.265,76	0,00	0,00	0,00	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	488.346,40	225.000,00	282.507,10	-57.507,10	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-461.548,40	-224.600,00	122.976,21	-347.576,21	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.600,00	0,00	2.399.341,00	-2.399.341,00	
		126000.672200 Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	600,00	-600,00	
		522100.672200 Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	2.398.741,00	-2.398.741,00	
		612100.672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	2.600,00	0,00	0,00	0,00	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.600,00	0,00	2.398.741,00	-2.398.741,00	
		522100.772200 Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	2.398.741,00	-2.398.741,00	
		612100.772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	2.600,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2016	2017	2017		
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	600,00	-600,00	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-361.136,94	-19.900,00	409.996,97	-429.896,97	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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 Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	350.531,38	87.900,00	87.881,38	18,62	
		612100.792720 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre Euro-Währung (fester Zins)	250.000,00	0,00	0,00	0,00	
		612100.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	100.531,38	87.900,00	87.881,38	18,62	
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	-350.531,38	-87.900,00	-87.881,38	-18,62	
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	-711.668,32	-107.800,00	322.115,59	-429.915,59	
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	-711.668,32	-107.800,00	322.115,59	-429.915,59	

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	31.12.2016	31.12.2017
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	8.229.402,03	8.303.508,65
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	8.141.122,04	8.215.745,16
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.275.568,06	1.018.006,67
021	1.2.1.1 Grünflächen	431.206,70	448.205,31
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	734.807,64	460.247,64
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.233.202,28	2.184.645,36
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	523.632,12	514.457,51
033	1.2.2.2 Schulen	439,60	439,60
031	1.2.2.3 Wohnbauten	24.926,35	24.309,60
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.684.204,21	1.645.438,65
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.380.265,36	4.607.414,69
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	720.918,45	660.752,39
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	2.487.751,27	2.608.982,53
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.116.272,68	1.309.156,00
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	55.321,96	28.522,77
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	208.756,37	284.593,33
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	43.324,97	46.537,19
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	74.542,92
	1.3 Finanzanlagen	88.279,99	87.763,49
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.117,00	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	34.844,99	34.328,49
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	34.844,99	34.328,49
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	290.196,27	636.758,02
	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	66.873,17	91.319,33
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	12.240,62	13.647,66
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.134,17	31.331,35
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	27.479,15	45.357,29
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	13.019,23	983,03
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	223.323,10	545.438,69
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt	223.323,10	545.438,69
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	48.640,73	59.450,31
	BILANZSUMME AKTIVA	8.568.239,03	8.999.716,98

	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	4.153.342,25	4.312.714,39
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.636.182,94	3.636.182,94
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	595.257,72	517.159,31
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-78.098,41	159.372,14
	2. Sonderposten	3.190.733,73	3.596.621,93
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	408.456,03	847.054,03
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.309.216,73	1.265.410,07
	2.3 für Beiträge	1.282.130,30	1.265.825,45
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	302.304,53	285.999,68
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	979.825,77	979.825,77
234	2.4 für Gebührenaussgleich	190.930,67	218.332,38
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	1.223.270,33	1.090.365,66
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.067.158,99	979.277,61
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	1.067.158,99	979.277,61
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	152.180,34	111.088,05
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.931,00	0,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	892,72	15,00
	BILANZSUMME PASSIVA	8.568.239,03	8.999.716,98

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 2017 der Gemeinde Gelting

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2017 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 2017. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2016 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 8.999.716,98 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 8.303.508,65 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Stand zum 01.01.2017	431.206,70 €
Zugang (Polderfläche)	16.998,61 €
Stand zum 31.12.2017	448.205,31 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2017	734.807,64 €
Abgang (Fläche 1. & 2. Bauabschnitt B-Gebiet Geltinger Bucht)	- 274.560,00 €
Stand zum 31.12.2017	460.247,64 €

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

Stand zum 01.01.2017	523.632,12 €
Abschreibung	- 9.174,61 €
Stand zum 31.12.2017	514.457,51 €

1.2.2.3 Wohnbauten

Stand zum 01.01.2017	24.926,35 €
Abschreibung	- 616,75 €
Stand zum 31.12.2017	24.309,60 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Stand zum 01.01.2017	1.684.204,21 €
Zugang	0,00 €
Abschreibung	- 38.765,56 €
Stand zum 31.12.2017	1.645.438,65 €

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

Stand zum 01.01.2017	720.918,45 €
Zugang (Übertragung Flächen B-Gebiet Mühlenfeld III)	21.573,61 €
Abgang (Teilflächenverkauf Lehbek, Schmiedestr. 22 für Zufahrt B-Gebiet)	- 81.739,67 €
Stand zum 31.12.2017	660.752,39 €

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2017	2.487.751,27 €
Zugang (Pumpenerneuerung, Übertragung Kanalnetz Mühlenfeld III, Kanalsanierung Fasanenweg)	211.317,54 €
Abschreibung	- 90.086,28 €
Stand zum 31.12.2017	2.608.982,53 €

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2017	1.116.272,68 €
Zugang (Übertragung Straßenkörper und Beleuchtung Mühlenfeld III, Beleuchtung Buswartehäuschen Lehbek, 2 neue Straßenlampen Süderholm)	251.470,67 €
Abschreibung	- 58.587,35 €
Stand zum 31.12.2017	1.309.156,00 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2017	55.321,96 €
Zugang (Buswartehäuschen Stenderup, Grünanlagen Mühlenfeld III)	23.557,81 €
Abgang (Gebäude Schmiedestraße 22 für Zufahrt B-Gebiet)	- 49.124,00 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 1.233,00 €</u>
Stand zum 31.12.2017	28.522,77 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2017	208.756,37 €
Zugang (Mehrzweckfahrzeug Holder, Schlegelmulcher, Freischneider, Fassadengestaltung Blockheizkraftwerk)	101.704,72 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 25.868,56 €</u>
Stand zum 31.12.2017	284.593,33 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2017	43.324,97 €
Zugang (SPS-Steuerung Kläranlage, Spielgeräte Wackerballig & Lehbek, Wasch- und Geschirrspülmaschine Birkhalle und weitere GWGs)	16.530,29 €
Abgang (Aussonderung alte Spielgeräte)	- 2,00 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 13.316,07 €</u>
Stand zum 31.12.2017	46.537,19 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Stand zum 01.01.2017	0,00 €
Zugang (Sanierung Straße Hellert und Waldweg)	74.542,92 €
<u>Abgang</u>	<u>- 0,00 €</u>
Stand zum 31.12.2017	74.542,92 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.4 Ausleihungen**

Stand zum 01.01.2017	34.844,99 €
<u>Abgang (Rückzahlung Wohnungsbaudarlehen gem. Tilgungsplan)</u>	<u>- 516,50 €</u>
Stand zum 31.12.2017	34.328,49 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 636.758,02 €

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 31.12.2017 bilanzierte Forderungen in Höhe von 91.319,33 €. 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 2017 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2017	223.323,10 €
<u>Veränderung</u>	<u>322.115,59 €</u>
Stand zum 31.12.2017	545.438,69 €

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 612100.185100 wird der Bestand weiterhin unter den liquiden Mitteln bilanziert.

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel der Gemeinde Gelting im Bilanzzeitraum 2017 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 01.01.2017	48.640,73 €
Zugang (Zuweisung für Hochwasserschutz)	25.000,00 €
<u>Abschreibung / Auflösung</u>	<u>- 14.190,42 €</u>
Stand zum 31.12.2017	59.450,31 €

Passiva

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 8.999.716,98 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 4.312.714,39 € und hat sich somit gegenüber der Eröffnungsbilanz 2017 um 159.372,14 € erhöht.

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

Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €
Sonderrücklage	0,00 €
Ergebnisrücklage	517.159,31 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	159.372,14 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 3.596.621,93 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2017	408.456,03 €
Zugang (Übertragung der Erschließungsanlagen Mühlenfeld III)	457.809,87 €
Auflösungen	- 19.211,87 €
Stand zum 31.12.2017	847.054,03 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2017	1.309.216,73 €
Zugang	0,00 €
Auflösungen	- 43.806,66 €
Stand zum 31.12.2017	1.265.410,07 €

2.3 Beiträge**2.3.1 aufzulösende Beiträge**

Stand zum 01.01.2017	302.304,53 €
Auflösung	- 16.304,85 €
Stand zum 31.12.2017	285.999,68 €

2.4 Gebührenaussgleich

Stand zum 01.01.2017	190.930,67 €
Zugang (Gebührenüberschuss Abwasserbeseitigung)	27.401,71 €
Abgang (Gebührendefizit Abwasserbeseitigung)	- 0,00 €
Stand zum 31.12.2017	218.332,38 €

4. Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2017 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 1.090.365,66 €.

Details zu dieser Summe können dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 diesem Anhang beigefügt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Verbindlichkeiten, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2017 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 01.01.2017	892,72 €
Auflösung passive Rechnungsabgrenzungsposten aus 2015	- 892,72 €
<u>Zugang (Steuereinzahlung für 2018)</u>	<u>15,00 €</u>
Stand zum 31.12.2017	15,00 €

Sonstiges und Anlagen

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

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, 09.08.2019

Boris Kratz
Bürgermeister

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2017

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	529100	Gemeindeorgane	Repräsentation und Ehrungen	10.000	10.371,92	371,92	Diverse Präsente u.a. Kita-Gutscheine *
111000	542110	Gemeindeorgane	Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	1.200	1.254,67	54,67	Fahrtkosten Bürgermeister *
111100	523100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Miete Bürgermeisterbüro	500	2.000,00	1.500,00	Miete neues Bürgermeisterbüro
111100	543100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Geschäftsaufwendungen	1.000	2.149,19	1.149,19	Ausschreibungen Stromlieferverträge & Stelle Bauhofleiter
272100	545200	Büchereien	Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700	4.027,61	1.327,61	Erstattung Sach- und Personalkosten an Amt
315100	529100	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Ausgaben Seniorenbetreuung	3.200	3.358,60	158,60	Seniorenausflüge *
315200	545800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	5.500	7.338,48	1.838,48	Abrechnung durch Diakonie-Sozialstation
362500	531800	Sonstige Jugendarbeit	Zuschuss für Jugendpfleger	26.400	26.806,80	406,80	Zuschuss Jugendpfleger 2017 gem. Abrechnung *
362500	545200	Sonstige Jugendarbeit	Betriebskosten Jugendraum Erstattung an Gemeinden/ GV	1.700	2.428,40	728,40	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche *
365100	531800	Kinderfestesstätten	Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	300.500	376.994,64	76.494,64	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (84 Kinder)
421100	543100	Allgemeine Förderung des Sports	Erstellung Sportstättenentwicklungsplan	0	4.500,00	4.500,00	1. Abschlag Sportstätten-Entwicklungsplan
522210	521100	Mietwohnungen Schule Gelling	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	2.964,49	1.464,49	Diverse Reparaturen, teilweise Versicherungsschäden (Erstattung bei 522210,448700)
522210	524100	Mietwohnungen Schule Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.800	7.201,91	401,91	Betriebskosten (Energie etc.) 2017 *
522400	524100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.300	4.944,74	644,74	Betriebskosten 2017 Schmiedestraße 22 *
522400	573100	Sonstige eigene Grundstücke	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0,02	0,02	Erluss von Forderungen *
534200	522100	Wärmeversorgung Norderholm	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500	1.701,36	1.201,36	Reparaturen Hackschnitzelheizung
534200	524100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	9.000	9.401,18	401,18	Hackschnitzel-Lieferungen
537100	545700	Fäkalienabfuhr	Erstattung an private Unternehmen	26.300	35.490,87	9.190,87	Klärschlamm-Abfuhr 2017
538100	524100	Zentralkanalisation Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	87.264,12	9.164,12	Entsorgung von belastetem Klärschlamm

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
538110	544100	Gebietskläranlage "An de Diek"	Abwasserabgabe	1.000	1.519,29	519,29	Abwasserabgabe 2017
538120	521100	Teichanlage "Stenderup"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	38,60	38,60	Erneuerung Zauspfähle *
538120	545210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	1.068,71	868,71	Abrechnung Einsatz Abwasserteam 2017 *
538130	524100	Gebietskläranlage "Lehbek"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.700	3.254,99	554,99	Stromkosten & Entschlammung *
541100	501200	Gemeindestraßen	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	163.200	165.886,57	2.686,57	Personalkosten
541100	522100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Gemeindestraßen	28.000	32.370,78	4.370,78	Uferbefestigung Wackerballig
541100	522110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	4.000	5.394,82	1.394,82	Instandsetzung Weihnachtsbeleuchtung
541100	526100	Gemeindestraßen	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.500	1.685,66	185,66	Arbeitskleidung Gemeindegänger *
541100	547100	Gemeindestraßen	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0	457,86	457,86	Veräußerung Teilstück Weg Lehbek *
546100	524100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.600	6.749,81	149,81	Reinigungs- und Energiekosten *
551100	522100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.377,34	377,34	Diverse Reparaturen Bürgerpark *
551200	522100	Kinderspielplätze	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.054,03	54,03	Reparaturen Spielgeräte *
573200	521100	Mehrzweckhallen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.500	5.084,92	584,92	Diverse Dachreparaturen *
573200	527100	Mehrzweckhallen	Geräte / Ausstattung	500	663,90	163,90	Austausch Hallenuhr *
573300	501200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.800	18.186,02	386,02	Personalkosten *
573300	521100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	9.621,70	6.621,70	Erneuerung Bodenbelag & Sanierung Eingangsbereiche
575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.500	2.672,30	172,30	Bildrechte für Luftbilder Homepage *
611100	534100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	60.100	90.463,00	30.363,00	Erhöhte Gewerbesteuer-Einnahmen

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
611100	537210	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	683.800	688.068,48	4.268,48	Festsetzung gem. Finanzkraft
611100	537220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	456.600	459.407,04	2.807,04	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	537230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	423.100	425.685,61	2.585,61	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	1,10	1,10	Erluss von Forderungen *
612100	559200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachforderungen	100	8.508,50	8.408,50	Verzinsung von Gewerbesteuer-Rückzahlung
				2.340.400	2.519.420,03	179.020,03	

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

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2017

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111100	723100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Miete Bürgermeisterbüro	500	2.000,00	1.500,00	Miete neues Bürgermeisterbüro
111100	743100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Geschäftsauszahlungen	1.000	2.149,19	1.149,19	Ausschreibungen Stromlieferverträge & Stelle Bauhofsleiter
126000	721100	Brandschutz	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700	5.136,99	436,99	Reparatur Außenbeleuchtung FWGH Standerup *
126000	724100	Brandschutz	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.300	1.419,83	119,83	Stromkosten-Abrechnung 2016 *
272100	745200	Büchereien	Erstattung an Gemeinden/ GV	2.700	3.692,51	992,51	Erstattung Sach- und Personalkosten an Amt *
315100	729100	Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegeeinrichtungen)	Ausgaben Seniorenbetreuung	3.200	3.358,60	158,60	Seniorenausflüge *
315200	745800	Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	Diakonischer Mehrwert an Krankenpflegeverband	5.500	7.945,21	2.445,21	Abrechnung durch Diakonie-Sozialstation
362500	731800	Sonstige Jugendarbeit	Zuschuss für Jugendpfleger	26.400	26.806,80	406,80	Zuschuss Jugendpfleger 2017 gem. Abrechnung *
362500	745200	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.700	2.378,99	678,99	Betriebskosten Jugendraum Steinbergkirche *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
365100	731800	Kindertagesstätten	Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	300.500	403.330,68	102.830,68	Betriebskostenzuschüsse an div. Einrichtungen (84 Kinder)
421100	743100	Allgemeine Förderung des Sports	Geschäftsauszahlungen	0	4.500,00	4.500,00	1. Abschlag Sportstätten-Entwicklungsplan
522100	782100	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (z.B. Baugrundstücke)	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	2.455,81	2.455,81	Nebenkosten Grunderwerb Schmiedestraße 22
522210	721100	Mietwohnungen Schule Gelting	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	2.717,07	1.217,07	Diverse Reparaturen, teilweise Versicherungsschäden
522210	724100	Mietwohnungen Schule Gelting	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.800	9.464,26	2.664,26	Betriebskosten (Energie etc.) 2017
522400	724100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.300	4.884,52	584,52	Betriebskosten 2017 Schmiedestraße 22 *
522400	782100	Sonstige eigene Grundstücke	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	16.998,61	16.998,61	Grundenwerbssteuer & Nebenkosten Polderfläche
534200	722100	Wärmeversorgung Norderholm	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500	1.701,36	1.201,36	Reparaturen Hackschnitzelheizung
534200	785300	Wärmeversorgung Norderholm	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	4.904,72	4.904,72	Fassadengestaltung Hackschnitzelheizung
537100	745700	Fäkalienabfuhr	Erstattung an private Unternehmen	26.300	35.490,87	9.190,87	Klärschlamm-Abfuhr 2017
538100	721100	Zentralkanalisation Gelting	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.600	75.440,31	22.840,31	Schachtsanierungen
538100	724100	Zentralkanalisation Gelting	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	89.734,43	11.634,43	Entsorgung von belastetem Klärschlamm
538100	783100	Zentralkanalisation Gelting	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 °	0	11.466,84	11.466,84	SPS-Steuerung Kläranlage
538110	744100	Gebietskläranlage "An de Diek"	Abwasserabgabe	1.000	1.519,29	519,29	Abwasserabgabe 2017
538110	745210	Gebietskläranlage "An de Diek"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.700	1.902,25	202,25	Abrechnung Einsatz Abwasserteam 2016 *
538120	721100	Teichanlage "Stenderup"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	38,60	38,60	Erneuerung Zauspfähle *
538120	745210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	465,44	265,44	Abrechnung Einsatz Abwasserteam 2016 *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
538130	724100	Gebietskläranlage "Lehbk"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.700	3.212,95	512,95	Stromkosten & Entschlammung *
541100	701200	Gemeindestraßen	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	163.200	165.886,57	2.686,57	Personalkosten
541100	722100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Gemeindestraßen	28.000	31.830,82	3.830,82	Uferbefestigung Wackerballig
541100	726100	Gemeindestraßen	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	1.500	1.666,80	166,80	Arbeitskleidung Gemeindearbeiter *
541100	785200	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	82.801,91	82.801,91	Sanierung Weg Hellert & Waldweg; Erneuerung Straßenbeleuchtung
541100	785300	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	462,41	462,41	Material Buswartehäuschen Stenderup *
551100	722100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.377,34	377,34	Diverse Reparaturen Bürgerpark *
551200	722100	Kinderspielflächen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.054,03	54,03	Reparaturen Spielgeräte *
551200	783100	Kinderspielflächen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0	2.588,80	2.588,80	Schaukel Spielplatz Wackerballig
573200	721100	Mehrzweckhallen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.500	10.779,97	6.279,97	Diverse Dachreparaturen
573200	727100	Mehrzweckhallen	Geräte / Ausstattung	500	767,57	267,57	Austausch Hallenuhr *
573200	783200	Mehrzweckhallen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	1.028,64	1.028,64	Geschirrspüler & Waschmaschine
573300	701200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.800	18.186,02	386,02	Personalkosten *
573300	721100	Peter-Schwennsen-Haus	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	9.621,70	6.621,70	Erneuerung Bodenbelag & Sanierung Eingangsbereiche
573500	727100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	3.000	3.098,52	98,52	Reparatur Freischneider 2016 *
573500	783100	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0	9.100,00	9.100,00	Schlegelmulcher

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573500	783200	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€	0	1.405,91	1.405,91	Schlagbohrmaschine & Motorsense
575100	729100	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.500	2.672,30	172,30	Bildrechte für Luftbilder Homepage *
575100	783200	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€	0	870,90	870,90	Mini-PC für Touristinformation *
611100	734100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbesteuerumlage	60.100	106.161,00	46.061,00	Erhöhte Gewerbesteuer-Einnahmen
611100	737220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	456.600	459.407,04	2.807,04	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
611100	737230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	423.100	425.685,61	2.585,61	Festsetzung gem. Haushalt Amt Geltinger Bucht
612100	751700	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	18.300	18.552,51	252,51	Darlehenszinsen *
612100	759200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachzahlungen	100	8.508,50	8.408,50	Verzinsung von Gewerbesteuer-Rückzahlung
				1.707.400	2.088.631,00	381.231,00	

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

Lagebericht zum Jahresabschluss 2017 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

	31.12.2016	31.12.2017
1. Anlagevermögen	8.229.402,03 €	8.303.508,65 €
2. Umlaufvermögen	290.196,27 €	636.758,02 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	48.640,73 €	59.450,31 €
Gesamt Aktiva	8.568.239,03 €	8.992.882,22 €

Das Anlagenvermögen der Gemeinde Gelting hat sich im Haushaltsjahr 2017 um 74.106,62 € erhöht.

Ausschlagend hierfür ist der Zugang von Inventargütern (u.a. Übertragung des B-Gebietes Mühlenfeld III vom Erschließungsträger, Beschaffung von Fahrzeugen und Maschinen u.a. im Bereich Bauhof, Straßensanierung sowie die Beschaffung weiterer Inventargüter) von insgesamt 717.696,17 €. Negativ wirken sich dagegen die Abschreibungen und Abgänge aus.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2017 bilanzierten Forderungen der Gemeinde in Höhe von 91.319,33 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 5.264,48€ 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.

	31.12.2016	31.12.2017
1. Eigenkapital	4.153.342,25 €	4.312.714,39 €
1.1. Allgemeine Rücklage	3.636.182,94 €	3.636.182,94 €
1.2. Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
1.3. Ergebn isrücklage	595.257,72 €	517.159,31 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-78.098,41 €	159.372,14 €
2. Sonderposten	3.190.733,73 €	3.596.621,93 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	1.223.270,33 €	1.090.365,66 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	892,72 €	15,00 €
Gesamt Passiva	8.568.239,03 €	8.99.716,98 €

Der Bestand der Allgemeine Rücklage bleibt unverändert. Der Jahresfehlbetrag 2016 von 78.098,41 € wurde gegen die Ergebnissrücklage gebucht. Durch den Jahresüberschuss im Jahre 2017 von 159.372,14 € erhöht sich der Bestand des Eigenkapitals der Gemeinde auf 4.312.714,39 €. Der Jahresüberschuss kann im Folgejahr zur die Ergebnissrücklage gebucht werden, was zur Folge hat, dass sich deren Bestand auf 676.531,45 € (18,61 % der Allgemeinen Rücklage) erhöht.

Hinweis: Bei einer Reduzierung der Ergebnissrücklage auf unter 10% der Allgemeinen Rücklage müssen umfangreiche Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen eingeleitet werden. Um dies zu vermeiden sollte die Gemeinde Gelting auch weiterhin an der Haushaltspraxis der vergangenen Jahre festhalten.

Der Gesamtbestand der Sonderposten erhöht durch die Zuführung zu den Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse (Gegenwert zur übertragenen Erschließungsanlage Mühlenfeld III) i.H.v. 405.888,20 € sowie die Erhöhung des Bestandes der Sonderposten Gebührenaussgleich für die Abwasserbeseitigungsanlagen i.H.v. 27.401,71 €. Negativ wirken sich die planmäßigen Auflösungen der erhaltenen Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge (79.323,38 €) 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

	31.12.2016	31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Krediten	1.067.158,99 €	979.277,61 €

Zum Bilanzstichtag besteht ein Kredit (202.742,72 €) mit einer Laufzeit bis 02 / 2029 zur Finanzierung der Kläranlage, ein Kredit (701.684,89 €) mit einer Laufzeit bis 12 / 2028 ebenfalls zur Finanzierung der Kläranlage sowie zwei Kredite zur Finanzierung der Nahwärmeversorgung Norderholm (51.450,00 €) mit einer Laufzeit bis 11 / 2024 und (23.400,00 €) mit einer Laufzeit bis 08 / 2022.

Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Erträge				
Steuern	1.314.635,21 €	1.368.100 €	1.573.756,72 €	205.656,72 €
Zuwendungen	1.055.473,80 €	1.090.200 €	1.193.306,53 €	103.106,53 €
Umlagen	60.866,85 €	50.300 €	51.729,78 €	1.429,78 €
Gebühren u.ä. Entgelte	519.058,21 €	489.400 €	519.864,80 €	30.464,80 €
Sonstige Erträge	61.928,18 €	76.500 €	499.350,47 €	422.850,47 €
Finanzerträge	1,48 €	1.000 €	129,62 €	-870,38 €
Summe aller Erträge	3.011.963,73 €	3.075.500 €	3.838.137,92 €	762.637,92 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	242.492,80 €	255.500 €	254.926,40 €	-573,60 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	455.633,40 €	360.000 €	350.013,19 €	-9.986,81 €
Transferleistungen	2.011.628,49 €	2.071.800 €	2.186.433,90 €	114.633,90 €
Abschreibungen	236.609,81 €	204.700 €	259.128,01 €	54.428,01 €
Sonstige Aufwendungen	122.684,68 €	165.100,00 €	601.462,99 €	436.362,99 €
Finanzaufwendungen	21.012,96 €	18.400,00 €	26.801,29 €	8.401,29 €
Summe aller Aufwendungen	3.090.062,14 €	3.075.500 €	3.678.765,78 €	603.265,78 €

Die Haushaltsplanung 2017 der Gemeinde Gelting hat einen ausgeglichenen Haushaltsplan ausgewiesen. Vor allem durch höhere Steuereinnahmen und Zuweisungen konnte ein deutlich besseres Ergebnis erzielt werden. Der Ergebnishaushalt 2017 schließt mit einem Überschuss von 159.372,14 € ab.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2016		223.323,10 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.328.069,20 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.041.648,44 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		286.420,76 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	405.483,31 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	282.507,10 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		122.976,21 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.399.341,00 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.398.741,00 €	
Saldo aus fremden Finanzmitteln		600,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	87.881,38 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten		-87.881,38 €
Finanzmittel-Bestand am 31.12.2017		545.438,69 €

Der positive Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit fiel entgegen der Planung (204.700,- €) mit 286.420,76 € deutlich höher aus. Das Ergebnis der Zahlungen für die Investitionstätigkeiten fällt entgegen der Planung (-149.600,- €) deutlich positiver aus, was im Wesentlichen auf die Ablösung der Grundstück für das B-Gebiet Geltinger Bucht durch den Erschließungsträger zurückzuführen ist. Als Saldo aus fremden Finanzmitteln ist ein Bestand ausgewiesen, der als Spende für die Beschaffung von Feuerwehrgerätschaften eingegangen ist und über deren Verwendung die die Ortswehren noch entscheiden müssen. Unter den Finanzierungstätigkeiten sind die Tilgungsleistungen nachgewiesen. Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich zum Bilanzstichtag um 322.115,59 € erhöht.

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 794,36 €. Dieser Fehlbetrag ist im Wesentlichen durch 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 2.539,92 € 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.

Die Erschließungsanlagen des B-Gebietes Mühlenfeld III wurden vom Erschließungsträger kostenfrei auf die Gemeinde übertragen. Zur belastungsneutralen Darstellung in der Bilanz wurde zur Aktivierung des Anlagevermögens ein aufzulösender Zuschuss als Sonderposten in gleicher Höhe passiviert.

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Gelting konnte das vierte Haushaltsjahr nach der Umstellung auf die Doppik mit einem Überschuss im Ergebnishaushalt von 159.372,14 € abschließen. Wird dieser Überschuss im Folgejahr zur Ergebnisrücklage gebucht, erhöht sich diese auf 676.531,45 € und beträgt somit 18,61 % der Allgemeinen Rücklage.

Die Gemeinde befindet sich haushaltstechnisch derzeit auf einem guten Weg. Der gute Abschluss 2017 ist durch höhere Gewerbe- und andere Steuereinnahmen bedingt, die in den Folgejahren allerdings zur Reduzierung der Schlüsselzuweisung führen können. Die Gemeinde sollte die Entwicklung der finanziellen Situation, trotz des positiven Abschlusses 2017, weiterhin sehr genau beobachten und vorausschauend planen.

Gelting, 13.08.2019

Kratz
Bürgermeister

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2017 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 2017 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 erforderlichen 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 2017 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.

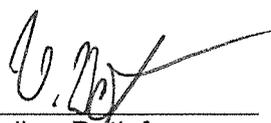
Der Gemeindevertretung Gelting wird empfohlen, den Jahresabschluss 2017 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 23.09.2019

Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting



Christian Jürgensen,
Vorsitzender



Volker Dettlefsen



Jan-Anton Petersen