

<i>Betreff</i> <b>Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2014</b>
---

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 26.08.2020
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht (Beratung und Beschluss)	23.09.2020	Ö

**Sachverhalt:**

Das Amt Geltinger Bucht hat gem. § 18 Abs. 1 Amtsordnung (AO) in Verbindung mit § 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 des Amtes 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 Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung des Amtes hat gem. § 95n GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Diese Prüfung hat am 22.07.2020 stattgefunden.

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

Nach Abschluss der Prüfung legt der Amtsvorsteher den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie den Schlussbericht des Prüfungsausschusses dem Amtsausschuss zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Der Amtsausschuss beschließt über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages.

**Beschlussvorschlag:**

Der Amtsausschuss Geltinger Bucht beschließt den Jahresabschluss 2014 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

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

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 540.723,35 € wird im Haushaltsjahr 2015 gegen die Ergebnisrücklage gebucht bzw. als Fehlbetragsvortrag in das Folgejahr vorgetragen.

**Anlagen:**

Auszug aus dem Jahresabschluss 2014



Auszug aus dem

**Jahresabschluss**

des

**Amtes Geltinger Bucht**

zum

**31.12.2014**

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012
	Erträge / Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen / Auszahlungen = Saldo		
111000 Amtsorgane	3.620,00 <u>35.977,05</u> -32.357,05	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	163.475,00 <u>195.319,35</u> -31.844,35	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
111110 Haupt- und Personalamt	4.299,58 <u>439.465,59</u> -435.166,01	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	330.730,10 <u>764.232,74</u> -433.502,64	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
111112 Gleichstellungsbeauftragte	0,00 <u>4.688,72</u> -4.688,72	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 <u>4.551,92</u> -4.551,92	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
111150 Finanzverwaltung	144.487,88 <u>596.551,69</u> -452.063,81	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	923.411,51 <u>1.416.877,90</u> -493.466,39	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
111170 Bau- und Liegenschaftsverwaltung	13.334,55 <u>259.376,06</u> -246.041,51	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	6.349,70 <u>259.376,06</u> -253.026,36	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
111180 Einrichtung für die gesamte Verwaltung	8.727,28 <u>247.445,25</u> -238.717,97	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	6.023,85 <u>249.085,16</u> -243.061,31	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
111181 Außenstelle Gelling	1.129,67 <u>24.662,54</u> -23.532,87	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.129,67 <u>100.435,42</u> -99.305,75	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
121200 Wahlen	18.007,87 <u>7.643,21</u> 10.364,66	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	18.007,87 <u>7.643,21</u> 10.364,66	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
122100 Ordnungsaufgaben	116.911,24 <u>553.714,69</u> -436.803,45	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	115.030,31 <u>537.151,30</u> -422.120,99	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
122300 Personenstandswesen	25.130,00 <u>16.800,87</u> 8.329,13	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	25.040,00 <u>16.569,37</u> 8.470,63	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
126000 Brandschutz	58.680,11 <u>345.191,07</u> -286.510,96	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	78.680,22 <u>240.936,83</u> -162.256,61	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
127000 Rettungswache Steinbergkirche	67.900,21 <u>52.861,46</u> 15.038,75	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	53.188,87 <u>50.145,22</u> 3.043,65	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
211000 Grundschulen	0,00 <u>144.953,18</u> -144.953,18	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 <u>140.649,23</u> -140.649,23	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
211100 Grundschule Gelling	57.232,28 <u>236.236,24</u> -179.003,96	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	47.278,93 <u>220.649,72</u> -173.370,79	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
211200 Grundschule Kieholm	103.838,17 <u>233.289,01</u> -129.450,84	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	93.525,69 <u>224.074,26</u> -130.548,57	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
211300 Grundschule Steinbergkirche	58.354,78 <u>281.792,96</u> -223.438,18	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	36.717,20 <u>245.362,16</u> -208.644,96	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
211400 Grundschule Sterup	34.617,95 <u>165.622,51</u> -131.004,56	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	29.510,54 <u>140.603,01</u> -111.092,47	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
216200 Regionalschulen	0,00 <u>8.680,00</u> -8.680,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 <u>8.680,00</u> -8.680,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
217000 Gymnasien	0,00 <u>636.716,81</u> -636.716,81	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 <u>636.716,81</u> -636.716,81	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
218200 Gemeinschaftsschulen	0,00 <u>423.589,93</u> -423.589,93	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 <u>423.589,93</u> -423.589,93	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
218210 Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	390.249,76 <u>659.519,27</u> -269.269,51	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	323.451,58 <u>549.997,27</u> -226.545,69	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
221000 Förderschulen	3.298,36 <u>124.688,05</u> -121.389,69	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	3.298,36 <u>124.688,05</u> -121.389,69	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
241000 Schülerbeförderung	80,00 <u>4.369,66</u> -4.289,66	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	80,00 <u>4.369,66</u> -4.289,66	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
241001 Schülerbeförderung Gelting	126.712,29 152.318,86 -25.606,57	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	126.712,29 151.017,98 -24.305,69	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
241002 Schülerbeförderung Kieholm	59.438,91 66.235,90 -6.796,99	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	59.438,91 66.011,85 -6.572,94	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
241003 Schülerbeförderung	242.411,44 452.796,97 -210.385,53	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	242.464,44 452.796,97 -210.332,53	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
252200 Archive	0,00 4.558,78 -4.558,78	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 5.463,18 -5.463,18	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
271100 Volkshochschule	0,00 16.954,03 -16.954,03	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 16.954,03 -16.954,03	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	519,55 7.470,71 -6.951,16	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	519,55 7.470,71 -6.951,16	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
312200 Leistungen für Unterkunft und Heizung	12.755,21 239.689,18 -226.933,97	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	12.755,21 245.700,00 -232.944,79	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
331100 Förderung von Trägern	0,00 850,00 -850,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 850,00 -850,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
362010 Kommunale Bildungslandschaft	1.250,00 1.244,80 5,20	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.250,00 1.244,80 5,20	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
362500 Sonstige Jugendarbeit	0,00 12.214,46 -12.214,46	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 12.214,46 -12.214,46	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
363110 Schulsozialarbeit	19.201,06 62.022,94 -42.821,88	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5.090,42 62.166,56 -57.076,14	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
366100 Jugendräume	0,00 1.739,69 -1.739,69	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 404,45 -404,45	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
421100 Allgemeine Förderung des Sports	40.000,00 58.900,00 -18.900,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 20.000,00 -20.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
424100 Sportanlage Bojum	9.132,64 33.711,93 -24.579,29	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.549,76 25.355,05 -23.805,29	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
424200 Badeanstalten und Strände	14.417,62 111.142,41 -96.724,79	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	11.068,93 122.687,70 -111.618,77	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
511100 Orts- und Regionalplanung	3.800,00 0,00 3.800,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	3.800,00 0,00 3.800,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
522200 Eigener Wohnungsbau	93.900,06 54.835,95 39.064,11	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	89.072,58 94.650,82 -5.578,24	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
522400 Sonstige eigene Grundstücke	0,00 2.019,04 -2.019,04	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 1.019,04 -1.019,04	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
523100 Leuchtturm Falshöft	50.463,70 40.895,57 9.568,13	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	49.306,50 38.191,13 11.115,37	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
538100 Abwasserbeseitigung	341.256,80 404.501,97 -63.245,17	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	311.921,01 250.521,98 61.399,03	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
538200 Öffentliche Toiletten	2.770,52 68.137,54 -65.367,02	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.808,72 75.869,21 -74.060,49	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00 46.334,69 -46.334,69	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 46.720,33 -46.720,33	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
573400 Integrierte Station Geltinger Birk	25.516,97 35.475,52 -9.958,55	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	16.772,80 20.904,00 -4.131,20	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2012
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
573500 Bauhof	543,00 <u>55.812,51</u> -55.269,51	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	543,00 <u>66.323,64</u> -65.780,64	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573600 Abwasserteam	184.445,66 <u>187.263,20</u> -2.817,54	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	5.564,74 <u>184.940,88</u> -179.376,14	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	17.403,36 <u>131.131,62</u> -113.728,26	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	15.450,00 <u>115.063,45</u> -99.613,45	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
575200 Touristbüros	58,36 <u>1.963,46</u> -1.905,10	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	58,36 <u>1.663,71</u> -1.605,35	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
611100 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	5.164.456,38 <u>0,00</u> 5.164.456,38	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	5.164.456,38 <u>0,00</u> 5.164.456,38	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	37.209,02 <u>344.228,56</u> -307.019,54	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	2.161.436,72 <u>1.630.393,10</u> 531.043,62	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00



Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz <sup>1</sup>	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen <sup>2</sup>
			2013	2014	2014		
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.540.600,00	5.676.368,60	-135.768,60	
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	19.900,00	19.992,00	-92,00	
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	25.200,00	27.300,56	-2.100,56	
		414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	1.299.600,00	1.255.406,43	44.193,57	
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00	10.749,10	-10.749,10	
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0,00	167.555,13	-167.555,13	
		418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	2.800.700,00	2.800.134,74	565,26	
		418210 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	1.395.200,00	1.395.230,64	-30,64	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	509.600,00	516.154,74	-6.554,74	
		431100 Verwaltungsgebühren	0,00	97.300,00	94.839,31	2.460,69	
		431110 Verwaltungsgebühren	0,00	5.000,00	7.159,11	-2.159,11	
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	390.800,00	392.770,32	-1.970,32	
		432110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	16.500,00	21.386,00	-4.886,00	
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	201.600,00	205.254,54	-3.654,54	
		441100 Mieten und Pachten	0,00	195.700,00	196.673,51	-973,51	
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	5.900,00	8.581,03	-2.681,03	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.006.200,00	1.001.231,18	4.968,82	
		448100 Erstattungen vom Land	0,00	2.500,00	37.007,87	-34.507,87	
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	768.200,00	633.705,96	134.494,04	
		448210 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	2.700,00	5.088,87	-2.388,87	
		448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00	
		448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	1.100,00	1.824,21	-724,21	
		448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	151.900,00	219.522,05	-67.622,05	
		448710 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	500,00	455,09	44,91	
		448720 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	9.000,00	27.329,60	-18.329,60	
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	20.300,00	26.297,53	-5.997,53	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	35.600,00	40.175,93	-4.575,93	
		452100 Erstattung von Steuern	0,00	0,00	35,48	-35,48	
		454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	0,00	300,00	740,00	-440,00	
		456100 Bußgelder	0,00	200,00	1.000,50	-800,50	
		456200 Säumniszuschläge	0,00	35.100,00	38.359,34	-3.259,34	
		458100 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	17,75	-17,75	
		459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	22,86	-22,86	
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	0,00	7.293.600,00	7.439.184,99	-145.584,99	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	2.428.400,00	2.558.212,31	-129.812,31	0,00
		501100 Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	0,00	403.000,00	399.642,23	3.357,77	0,00
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	1.414.700,00	1.406.415,83	8.284,17	0,00
		502100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	0,00	200.100,00	202.383,75	-2.283,75	0,00
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	117.700,00	111.671,20	6.028,80	0,00
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	0,00	2.900,00	2.362,12	537,88	0,00
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	278.900,00	275.421,24	3.478,76	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2013	Ansatz <sup>1</sup>	2014	Ansatz / Ist	Ermächtigungen <sup>2</sup>
			in EUR	2014	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8
				in EUR		in EUR	
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	2.100,00	1.521,44	578,56	0,00
		505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften	0,00	9.000,00	158.794,50	-149.794,50	0,00
51	12	<b>+ Versorgungsaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>54.995,97</b>	<b>8.004,03</b>	<b>0,00</b>
		514100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	63.000,00	54.995,97	8.004,03	0,00
52	13	<b>+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.688.300,00</b>	<b>1.740.770,05</b>	<b>-52.470,05</b>	<b>0,00</b>
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	273.600,00	357.069,12	-83.469,12	0,00
		521110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	23.300,00	31.568,65	-8.268,65	0,00
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	25.000,00	26.922,96	-1.922,96	0,00
		523100 Mieten und Pachten	0,00	4.200,00	4.121,13	78,87	0,00
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	783.000,00	728.236,28	54.763,72	0,00
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	22.100,00	21.635,62	464,38	0,00
		524120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00
		525100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	117.500,00	110.832,91	6.667,09	0,00
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	24.100,00	29.553,76	-5.453,76	0,00
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	51.500,00	41.404,67	10.095,33	0,00
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	53.600,00	55.195,72	-1.595,72	0,00
		527110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	112.000,00	103.981,58	8.018,42	0,00
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	41.200,00	45.958,54	-4.758,54	0,00
		529110 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	65.000,00	73.190,79	-8.190,79	0,00
		529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	50.500,00	51.769,71	-1.269,71	0,00
		529130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000,00	4.920,37	5.079,63	0,00
		529140 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	28.500,00	50.441,10	-21.941,10	0,00
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.300,00	3.067,14	-767,14	0,00
57	14	<b>+ bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>0,00</b>	<b>498.200,00</b>	<b>634.500,82</b>	<b>-136.300,82</b>	<b>0,00</b>
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	498.200,00	611.057,45	-112.857,45	0,00
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	1.893,67	-1.893,67	0,00
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	0,00	0,00	21.549,70	-21.549,70	0,00
53	15	<b>+ Transferaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>153.300,00</b>	<b>172.726,83</b>	<b>-19.426,83</b>	<b>0,00</b>
		531600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	35.000,00	31.792,73	3.207,27	0,00
		531700 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	10.700,00	14.541,96	-3.841,96	0,00
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	77.300,00	75.407,95	1.892,05	0,00
		532200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	0,00	29.400,00	49.300,19	-19.900,19	0,00
		535800 Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	900,00	1.684,00	-784,00	0,00
54	16	<b>+ sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.547.600,00</b>	<b>2.710.274,16</b>	<b>-162.674,16</b>	<b>0,00</b>
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	116.500,00	111.715,30	4.784,70	0,00
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	611.300,00	627.355,24	-16.055,24	0,00
		543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	113.800,00	103.998,92	9.801,08	0,00
		543110 Reisekosten	0,00	10.000,00	9.408,75	591,25	0,00
		543120 Geschäftsaufwendungen	0,00	15.100,00	37.222,68	-22.122,68	0,00
		543130 Geschäftsaufwendungen	0,00	33.000,00	29.800,43	3.199,57	0,00
		543140 Geschäftsaufwendungen	0,00	300,00	133,33	166,67	0,00
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	94.600,00	98.067,00	-3.467,00	0,00
		545000 Erstattung an Bund	0,00	5.500,00	3.074,84	2.425,16	0,00
		545100 Erstattung an Land	0,00	0,00	3.747,40	-3.747,40	0,00
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	1.474.600,00	1.615.443,60	-140.843,60	0,00
		545400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	2.900,00	2.668,00	232,00	0,00
		545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	2.500,00	2.225,00	275,00	0,00
		545600 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	2.400,00	2.256,30	143,70	0,00
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	65.100,00	63.157,37	1.942,63	0,00
17		<b>= ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>7.378.800,00</b>	<b>7.871.480,14</b>	<b>-492.680,14</b>	<b>0,00</b>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz <sup>1</sup>	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen <sup>2</sup>
			2013	2014	2014		
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	-85.200,00	-432.295,15	347.095,15	
46	19	+ Finanzerträge	0,00	18.900,00	18.266,87	633,13	
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	5.000,00	5.139,13	-139,13	
		461710 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	1.200,00	372,53	827,47	
		469100 Sonstige Finanzerträge	0,00	12.700,00	12.755,21	-55,21	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	127.800,00	126.695,59	1.104,41	0,00
		551600 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0,00	7.300,00	7.243,51	56,49	0,00
		551610 Zinsaufwendungen Schulen an öff.Sonderrechnungen	0,00	16.600,00	16.597,59	2,41	0,00
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	35.600,00	35.201,59	398,41	0,00
		551710 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	40.400,00	40.401,74	-1,74	0,00
		551720 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	27.400,00	27.251,16	148,84	0,00
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-108.900,00	-108.428,72	-471,28	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-194.100,00	-540.723,87	346.623,87	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-194.100,00	-540.723,87	346.623,87	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
		2013	2014	2014	in EUR
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85.500,00	100.110,38	-14.610,38
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	71.100,00	68.413,02	2.686,98
	481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	0,00	14.400,00	31.697,36	-17.297,36
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85.500,00	100.110,38	-14.610,38
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	71.100,00	68.413,02	2.686,98
	581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	0,00	14.400,00	31.697,36	-17.297,36
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>5</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag



Finanzrechnung<sup>1</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2013	Ansatz <sup>2</sup>	2014	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen <sup>3</sup>
			in EUR	2014	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
				in EUR		in EUR	
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.540.600,00	5.428.953,73	111.646,27	
		613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	19.900,00	19.992,00	-92,00	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	25.200,00	13.189,92	12.010,08	
		614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	1.299.600,00	1.200.406,43	99.193,57	
		618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	2.800.700,00	2.800.134,74	565,26	
		618210 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	1.395.200,00	1.395.230,64	-30,64	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	509.600,00	499.890,51	9.709,49	
		631100 Verwaltungsgebühren	0,00	97.300,00	94.521,10	2.778,90	
		631110 Verwaltungsgebühren	0,00	5.000,00	7.099,11	-2.099,11	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	390.800,00	377.020,30	13.779,70	
		632110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	16.500,00	21.250,00	-4.750,00	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	201.600,00	202.540,49	-940,49	
		641100 Mieten und Pachten	0,00	195.700,00	194.099,46	1.600,54	
		642100 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	5.900,00	8.441,03	-2.541,03	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.006.200,00	813.069,72	193.130,28	
		648100 Erstattungen vom Land	0,00	2.500,00	37.007,87	-34.507,87	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	768.200,00	452.171,34	316.028,66	
		648210 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	2.700,00	7.546,09	-4.846,09	
		648300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00	
		648400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	1.100,00	1.824,21	-724,21	
		648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	151.900,00	211.209,40	-59.309,40	
		648710 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	500,00	455,09	44,91	
		648720 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	9.000,00	27.036,10	-18.036,10	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	20.300,00	25.819,62	-5.519,62	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	35.300,00	34.157,19	1.142,81	
		652100 Erstattung von Steuern	0,00	0,00	35,48	-35,48	
		656100 Bußgelder	0,00	200,00	1.064,00	-864,00	
		656200 Säumniszuschläge	0,00	35.100,00	33.034,85	2.065,15	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	22,86	-22,86	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	18.900,00	18.266,87	633,13	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	5.000,00	5.139,13	-139,13	
		661710 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	1.200,00	372,53	827,47	
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	12.700,00	12.755,21	-55,21	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	7.312.200,00	6.996.878,51	315.321,49	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	2.419.400,00	2.399.417,81	19.982,19	
		701100 Dienstbezüge Beamtinnen und Beamte	0,00	403.000,00	399.642,23	3.357,77	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	1.414.700,00	1.406.415,83	8.284,17	
		702100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	0,00	200.100,00	202.383,75	-2.283,75	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	117.700,00	111.671,20	6.028,80	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	0,00	2.900,00	2.362,12	537,88	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	278.900,00	275.421,24	3.478,76	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	2.100,00	1.521,44	578,56	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	63.000,00	54.995,97	8.004,03	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2013	Ansatz <sup>2</sup>	2014	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen <sup>3</sup>
			in EUR	2014	in EUR	/ Spalte 6)	
14	25	3	4	5	6	7	8
						in EUR	in EUR
		714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	63.000,00	54.995,97	8.004,03	
72	12	<b>+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen</b>	0,00	1.688.300,00	1.724.614,15	-36.314,15	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	273.600,00	342.651,93	-69.051,93	
		721110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	23.300,00	31.477,73	-8.177,73	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	25.000,00	25.091,78	-91,78	
		723100 Mieten und Pachten	0,00	4.200,00	4.121,13	78,87	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	783.000,00	751.593,42	31.406,58	
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	22.100,00	20.524,95	1.575,05	
		724120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	900,00	900,00	0,00	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	117.500,00	99.932,02	17.567,98	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	24.100,00	29.553,76	-5.453,76	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	51.500,00	41.309,87	10.190,13	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	53.600,00	50.974,65	2.625,35	
		727110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	112.000,00	103.692,63	8.307,37	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	41.200,00	42.528,72	-1.328,72	
		729110 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	65.000,00	72.073,73	-7.073,73	
		729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	50.500,00	51.714,07	-1.214,07	
		729130 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000,00	4.860,22	5.139,78	
		729140 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	28.500,00	48.546,40	-20.046,40	
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	2.300,00	3.067,14	-767,14	
75	13	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	0,00	127.800,00	126.943,74	856,26	
		751600 Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen	0,00	7.300,00	7.243,51	56,49	
		751610 Zinsauszahlungen an öff. Sonderrechnungen	0,00	16.600,00	16.597,59	2,41	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	35.600,00	35.449,74	150,26	
		751710 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	40.400,00	40.401,74	-1,74	
		751720 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	27.400,00	27.251,16	148,84	
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	500,00	0,00	500,00	
73	14	<b>+ Transferauszahlungen</b>	0,00	153.300,00	123.812,28	29.487,72	
		731600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	35.000,00	32.178,37	2.821,63	
		731700 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	10.700,00	14.541,96	-3.841,96	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	77.300,00	75.407,95	1.892,05	
		732200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	0,00	29.400,00	0,00	29.400,00	
		735800 Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	900,00	1.684,00	-784,00	
74	15	<b>+ sonstige Auszahlungen</b>	0,00	2.547.600,00	2.701.570,88	-153.970,88	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	116.500,00	111.715,30	4.784,70	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	611.300,00	627.091,84	-15.791,84	
		743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	113.800,00	97.647,55	16.152,45	
		743110 Reisekosten	0,00	10.000,00	8.786,55	1.213,45	
		743120 Geschäftsauszahlungen	0,00	15.100,00	35.802,10	-20.702,10	
		743130 Geschäftsauszahlungen	0,00	33.000,00	28.055,33	4.944,67	
		743140 Geschäftsauszahlungen	0,00	300,00	133,33	166,67	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	94.600,00	98.067,00	-3.467,00	
		745000 Erstattung an Bund	0,00	5.500,00	3.074,84	2.425,16	
		745100 Erstattung an Land	0,00	0,00	3.747,40	-3.747,40	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	1.474.600,00	1.617.150,47	-142.550,47	
		745400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	2.900,00	2.668,00	232,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
		745500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	2.500,00	2.225,00	275,00	
		745600 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	2.400,00	2.256,30	143,70	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	65.100,00	63.149,87	1.950,13	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>6.999.400,00</b>	<b>7.131.354,83</b>	<b>-131.954,83</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>312.800,00</b>	<b>-134.476,32</b>	<b>447.276,32</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	67.000,00	67.000,00	0,00	
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	67.000,00	67.000,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300,00	740,00	-440,00	
		683200 Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens in der Wertgrenze von 150 bis 1.000 €	0,00	300,00	740,00	-440,00	
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>67.300,00</b>	<b>67.740,00</b>	<b>-440,00</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	31.000,00	25.661,00	5.339,00	
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	25.000,00	20.000,00	5.000,00	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	6.000,00	5.661,00	339,00	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	18.743,92	-18.743,92	
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	18.743,92	-18.743,92	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	196.200,00	101.913,19	94.286,81	
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,- €)	0,00	158.800,00	70.370,85	88.429,15	
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GWG Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	37.400,00	31.542,34	5.857,66	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	435.108,43	205.776,69	229.331,74	
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	401.500,00	199.515,76	201.984,24	
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	33.608,43	6.260,93	27.347,50	
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	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>662.308,43</b>	<b>352.094,80</b>	<b>310.213,63</b>	
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-595.008,43</b>	<b>-284.354,80</b>	<b>-310.653,63</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	1.315.426,15	-1.315.426,15	
		672000 Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	38.245,91	-38.245,91	
		672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	0,00	0,00	789.965,88	-789.965,88	
		672005 Einzahlungen Verwahr Lohn- steuer	0,00	0,00	486.225,52	-486.225,52	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2013	Ansatz <sup>2</sup>	2014	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen <sup>3</sup>
			in EUR	2014	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
						in EUR	
		672100 Einzahlungen durchlaufende Gelder fremde Amtshilfeersuchen	0,00	0,00	988,84	-988,84	
772	35b	<b>Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln</b>	0,00	0,00	<b>1.306.731,30</b>	<b>-1.306.731,30</b>	
		772000 Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	30.539,90	-30.539,90	
		772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	0,00	0,00	789.965,88	-789.965,88	
		772005 Auszahlungen Verwehr Lohn- steuer	0,00	0,00	486.225,52	-486.225,52	
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.694,85</b>	<b>-8.694,85</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>	<b>0,00</b>	<b>-282.208,43</b>	<b>-410.136,27</b>	<b>127.927,84</b>	
692	37	<b>+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	0,00	395.100,00	0,00	395.100,00	
		692731 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (variabler Zins)	0,00	395.100,00	0,00	395.100,00	
695	38	<b>+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	<b>+ Aufnahme von Kassenkrediten</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	<b>- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	0,00	410.300,00	410.160,15	139,85	
		792630 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	16.400,00	-16.400,00	
		792631 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (variabler Zins)	0,00	56.500,00	40.000,18	16.499,82	
		792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	217.676,85	-217.676,85	
		792731 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (variabler Zins)	0,00	353.800,00	74.626,47	279.173,53	
		792732 Laufzeit 5 Jahre und mehr Fremdwährung (fester Zins)	0,00	0,00	61.456,65	-61.456,65	
795	41	<b>- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
793	42	<b>- Tilgung von Kassenkrediten</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.200,00</b>	<b>-410.160,15</b>	<b>394.960,15</b>	
	44	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)</b>	<b>0,00</b>	<b>-297.408,43</b>	<b>-820.296,42</b>	<b>522.887,99</b>	
	45	<b>+ Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>	0,00	0,00	1.077.962,53	-1.077.962,53	
	46	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)</b>	<b>0,00</b>	<b>-297.408,43</b>	<b>257.666,11</b>	<b>-555.074,54</b>	

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014
		in EUR	
	<b>AKTIVA</b>		
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>15.516.240,96</b>	<b>15.255.262,06</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.281,68	8.343,24
	1.2 Sachanlagen	15.494.734,37	15.235.693,91
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	120.342,26	120.342,26
021	1.2.1.1 Grünflächen	90.964,43	90.964,43
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	29.377,83	29.377,83
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.035.269,67	10.925.267,67
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	196.789,83	191.167,26
033	1.2.2.2 Schulen	7.583.342,54	7.389.893,93
031	1.2.2.3 Wohnbauten	180.173,55	224.000,64
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	3.074.963,75	3.120.205,84
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.434.275,33	2.333.362,51
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.560,45	28.560,45
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1,00	1,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.369.879,78	2.272.932,28
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	8.648,04	6.289,76
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	27.186,06	25.579,02
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	401.677,08	395.355,92
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.267.586,47	1.171.827,10
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	223.250,14	208.918,44
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.333,42	80.620,01
	1.3 Finanzanlagen	11.224,91	11.224,91
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	11.224,91	11.224,91
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>1.148.640,35</b>	<b>628.094,64</b>
	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	70.677,82	370.428,53
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	30.519,98	17.163,69
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.533,74	80.647,30
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	33.099,31	219.659,97
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	524,79	52.957,57
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
180-184	2.4 Liquide Mittel	1.077.962,53	257.666,11
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	0,00	0,00
19	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>402.442,10</b>	<b>379.713,10</b>
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>17.067.323,41</b>	<b>16.263.069,80</b>

	Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014
		in EUR	
	<b>PASSIVA</b>		
	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>4.244.860,35</b>	<b>3.704.136,48</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.417.606,54	3.691.182,91
202	1.2 Sonderrücklage	1.464.612,83	0,00
203	1.3 Ergebnissrücklage	362.640,98	553.677,44
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-540.723,87
	<b>2. Sonderposten</b>	<b>5.623.478,58</b>	<b>5.512.174,35</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	241.724,07	230.974,97
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	5.381.754,51	5.281.199,38
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
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
	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>3.856.896,00</b>	<b>4.015.690,50</b>
251	3.1 Pensionsrückstellung	3.856.896,00	4.015.690,50
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
	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>3.342.088,48</b>	<b>3.031.068,47</b>
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.323.171,65	2.913.011,50
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	3.323.171,65	2.913.011,50
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	18.916,83	67.154,86
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	50.902,11
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>17.067.323,41</b>	<b>16.263.069,80</b>

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: 18,6 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.

## Anhang zum Jahresabschluss 2014 des Amtes Geltinger Bucht

### Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2014 des Amtes Geltinger Bucht wurde erstmals nach den Regeln der Doppik aufgestellt. Zum Beginn des Haushaltsjahres 2014 hat das Amt Geltinger Bucht eine Eröffnungsbilanz gem. § 54 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO – 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 2014. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Eröffnungsbilanz 2014 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 des Amtes Geltinger Bucht dargestellt.

Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 16.263.069,80 €.

#### 1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 15.255.262,06 €

##### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Stand zum 01.01.2014	10.281,68 €
Zugang (Umbuchung Datensicherungssoftware von 080000)	863,73 €
Zugang (Erwerb Archivdatenbank)	1.130,50 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 3.932,67 €</u>
Stand zum 31.12.2014	8.343,24 €

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

Stand zum 01.01.2014	196.789,83 €
Abschreibung	- 5.622,57 €
Stand zum 31.12.2014	191.167,26 €

**1.2.2.2 Schulen**

Stand zum 01.01.2014	7.583.342,54 €
Abschreibung	- 193.448,61 €
Stand zum 31.12.2014	7.389.893,93 €

**1.2.2.3 Wohnbauten**

Stand zum 01.01.2014	180.173,55 €
Zugang (Dachsanierung Ostlandstraße 2)	49.880,70 €
Abschreibung	- 6.053,61 €
Stand zum 31.12.2014	224.000,64 €

**1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude**

Stand zum 01.01.2014	3.074.963,75 €
Zugang (Sanierung Außenstelle Gelting, Geräteschuppen am Amtsgebäude Steinbergkirche, Zaun Kläranlage Flintholm)	114.803,82 €
Abschreibung	- 69.561,73 €
Stand zum 31.12.2014	3.120.205,84 €

**1.2.3 Infrastrukturvermögen****1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen**

Stand zum 01.01.2014	2.369.879,78 €
Zugang (Erneuerung Abwasserpumpen)	14.743,34 €
Abschreibung	- 111.690,84 €
Stand zum 31.12.2014	2.272.932,28 €

**1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen**

Stand zum 01.01.2014	8.647,04 €
Abschreibung	- 2.358,28 €
Stand zum 31.12.2014	6.288,76 €

**1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens**

Stand zum 01.01.2014	27.186,06 €
Abschreibung	- 1.607,04 €
Stand zum 31.12.2014	25.579,02 €

**1.2.4 Bauten auf fremden Grund- und Boden**

Stand zum 01.01.2014	401.677,08 €
Abschreibung	- 6.321,16 €
Stand zum 31.12.2014	395.355,92 €

**1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Stand zum 01.01.2014	1.267.586,47 €
Zugang (Gerätschaften im Bereich Brandschutz, Fahrzeug Bauhof Amt sowie weitere Kleingeräte)	50.011,46 €
<u>Abschreibung</u>	- 145.770,83 €
Stand zum 31.12.2014	1.171.827,10 €

**1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Stand zum 01.01.2014	223.250,14 €
Zugang (im Wesentlichen EDV-Ausstattung und Mobiliar)	45.457,46 €
<u>Abschreibung</u>	- 59.789,16 €
Stand zum 31.12.2014	208.918,44 €

**1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

Stand zum 01.01.2014	12.333,42 €
Zugang (Erweiterung DLRG Norgaardholz und Kindergarten Kieholm)	80.620,01 €
<u>Abgang (Umbau Außenstelle Gelting)</u>	- 12.333,42 €
Stand zum 31.12.2014	80.620,01 €

**2 Umlaufvermögen**

Bilanzsumme: 628.094,64 €

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

**2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Das Amt Geltinger Bucht hat zum 31.12.2014 bilanzierte Forderungen in Höhe von 370.428,53€. 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 2014 erläutert.

**2.4 Liquide Mittel**

Stand zum 01.01.2014	1.077.962,53 €
<u>Veränderung</u>	- 820.296,42 €
Stand zum 31.12.2014	257.666,11 €

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel des Amtes Geltinger Bucht im Bilanzzeitraum 2014 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 01.01.2014	402.442,10 €
Auflösung Aktive Rechnungsabgrenzungen aus 2014	- 26.840,30 €
Zugang (Zuweisung an Hasselberg für öffentl. WC und Zuwegung Touristinfo; Zuschuss Motor Rettungsboot DLRG Norgaardholz)	25.661,00 €
<u>Abschreibung / Auflösung geleisteter Zuwendungen</u>	<u>- 21.549,70 €</u>
Stand zum 31.12.2014	379.713,10 €

### Passiva

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 16.263.069,80 €.

#### **1. Eigenkapital**

Die Bilanzsumme beträgt 3.704.136,48 € und hat sich somit gegenüber der Eröffnungsbilanz 2014 um 540.723,87 € reduziert.

Das kommunale Eigenkapital des Amtes Geltinger Bucht setzt sich wie folgt zusammen:

Allgemeine Rücklage	3.691.182,91 €
Sonderrücklage	0,00 €
Ergebnisrücklage	553.677,44 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	- 540.723,87 €

Die Sonderrücklage in Höhe von 1.464.612,83 € wurde aufgelöst und der Allgemeinen Rücklage sowie der Ergebnisrücklage zugeführt (weitere Erläuterungen siehe Lagebericht 2014 unter „Vorgänge von besonderer Bedeutung“).

#### **2. Sonderposten**

Bilanzsumme: 5.512.174,35 €

##### **2.1 Aufzulösende Zuschüsse**

Stand zum 01.01.2014	241.724,07 €
<u>Auflösungen</u>	<u>- 10.749,10 €</u>
Stand zum 31.12.2014	230.974,97 €

##### **2.2 Aufzulösende Zuweisungen**

Stand zum 01.01.2014	5.381.754,51 €
Zugang (Zuweisungen FW-Fahrzeuge Niesgrau-Koppelheck und Maasholm)	67.000,00 €
<u>Auflösungen</u>	<u>- 167.555,13 €</u>
Stand zum 31.12.2014	5.281.199,38 €

### 3. Rückstellungen

Bilanzsumme: 4.015.690,50 €

#### 3.1 Pensionsrückstellung

Stand zum 01.01.2014	3.856.896,00 €
<u>Zugang (Werterhöhung Pensionsansprüche)</u>	<u>158.794,50 €</u>
Stand zum 31.12.2014	4.015.690,50 €

### 4. Verbindlichkeiten

Das Amt Geltinger Bucht hat zum 31.12.2014 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 3.031.068,47 €.

Details zu dieser Summe können dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 diesem Anhang beigelegt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Verbindlichkeiten, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2014 erläutert.

### Sonstiges und Anlagen

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

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

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

Steinbergkirche, 20.02.2020

Thomas Johannsen  
Amtsvorsteher

## Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2014

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	529100	Amtsorgane	Repräsentation und Ehrungen	2.500	2.685,65	185,65	Nachruf Mitarbeiter *
111000	543110	Amtsorgane	Reisekosten	1.200	1.848,60	648,60	Fahrtkosten-Erstattung Amtsvorsteher/Stellvertreter *
111110	543100	Haupt- und Personalamt	Geschäftsaufwendungen	5.000	5.170,52	170,52	Moderation Arbeitsgespräche Schulen *
111110	543120	Haupt- und Personalamt	Anwalts- und Gerichtskosten	5.000	20.632,50	20.632,50	Immobilien-Bewertung für Eröffnungsbilanzen
111110	544100	Haupt- und Personalamt	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16.000	18.931,22	2.931,22	Versicherungsbeiträge 2014 *
111150	502100	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	39.000	40.794,77	1.794,77	Personalkosten *
111150	543120	Finanzverwaltung	Bankgebühren	1.100	1.123,10	23,10	Kontoführungsgebühren 2014 *
111150	573100	Finanzverwaltung	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	179,57	179,57	Erläss div. Beitreibungsgebühren *
111170	501200	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	92.000	95.198,55	3.198,55	Personalkosten *
111170	502100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	55.100	55.482,44	382,44	Personalkosten *
111180	501200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	69,71	69,71	Personalkosten *
111180	502200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	5,15	5,15	Personalkosten *
111180	503200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	14,75	14,75	Personalkosten *
111180	521100	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.000	7.234,44	234,44	Elektroarbeiten Carport Amtsverwaltung *
111180	543120	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Bücher und Zeitschriften	4.500	6.093,48	1.593,48	Gesetzestexte incl. Ergänzungen *
111181	501200	Außenstelle Geltling	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.000	10.176,34	1.176,34	Personalkosten *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111181	502200	Außenstelle Geltling	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	700	818,52	118,52	Personalkosten *
111181	503200	Außenstelle Geltling	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.800	1.843,63	43,63	Personalkosten *
121200	543100	Wahlen	Geschäftsaufwendungen	4.000	4.472,21	472,21	EU-Wahl & Bürgerentscheid Stangheck *
122100	501200	Ordnungsaufgaben	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	155.500	159.619,75	4.119,75	Personalkosten *
122100	502200	Ordnungsaufgaben	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.500	12.626,00	1.126,00	Personalkosten *
122100	503200	Ordnungsaufgaben	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	30.000	30.775,99	775,99	Personalkosten *
122100	521100	Ordnungsaufgaben	Unterhaltung Obdachlosenunterkunft	5.000	5.280,02	280,02	Sanierung einer Wohnung *
122100	529100	Ordnungsaufgaben	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.500	4.045,22	2.545,22	Analyse und Entsorgung Fettklumpen an Stränden *
122100	529120	Ordnungsaufgaben	Aufwendungen für Fundtiere	32.000	36.625,52	4.625,52	Fundtier-Unterbringung (teilweise aus 2013) *
122100	529140	Ordnungsaufgaben	Unterbringung Asylbewerber	12.000	36.058,78	24.058,78	Erhöhte Anzahl unterzubringende Asylbewerber (teilw. Erstattung)
122100	545100	Ordnungsaufgaben	Landesanteil von Gebühreneinnahmen	0	3.747,40	3.747,40	Erstattung des Landesanteils von EMA-Gebühren *
122100	573100	Ordnungsaufgaben	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	78,50	78,50	Erlass Bußgeld *
122300	526100	Personenstandswesen	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.000	1.797,00	797,00	Bekleidungszuschuss für 2013 & 2014 *
122300	543100	Personenstandswesen	Geschäftsaufwendungen	10.700	11.655,95	955,95	Überprüfung von ausländischen Urkunden *
126000	525100	Brandschutz	Haltung von Fahrzeugen	40.000	46.385,11	6.385,11	Fahrzeugreparaturen aus 2013
126000	526100	Brandschutz	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	20.000	25.601,19	5.601,19	Beschaffung von Ersatzbekleidung zum Bestand
126000	527100	Brandschutz	Geräte / Ausstattung	15.000	18.335,47	3.335,47	Reparaturen aus 2013 *
126000	529100	Brandschutz	Sonstige Sachausgaben und Verbrauchsmittel	2.500	6.095,36	3.595,36	Straßenreinigung und weitere Einsatzkosten (Erstattungen bei 126000.448700) *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
126000	529110	Brandschutz	Feuerwehr-Veranstaltungen	4.000	7.211,16	3.211,16	Teilamtsübungen, Fahrzeug-Übergaben, Kreisjugendversammlung *
211000	545200	Grundschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	100.000	144.953,18	44.953,18	Schulkostenbeiträge externe Grundschulen, teilweise aus 2013 *
211100	521100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	24.496,42	4.496,42	Flachdachsanierung Futterkiste*
211100	521110	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Unterhaltung der Wohnungen	700	751,31	51,31	Reparatur Heizung Norderholm 38 *
211100	527100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Geräte / Ausstattung	4.000	5.245,78	1.245,78	Reparatur Sportgeräte & Fahrradständer *
211100	529100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Sonstige Sachausgaben	2.000	2.922,73	922,73	Schwimmhallennutzung, teilweise aus 2013 *
211100	535800	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	900	1.684,00	784,00	Weiterleitung Landeszuschuss Schul-AGs an Förderverein *
211100	543100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Geschäftsaufwendungen	2.500	2.655,58	155,58	Beitrag Klasse 2000 *
211100	545800	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Büchereikosten	2.700	2.732,41	32,41	Medienkosten *
211200	501200	Grundschule Kieholm	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	75.500	76.530,56	1.030,56	Personalkosten *
211200	521100	Grundschule Kieholm	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	31.779,17	11.779,17	Reparatur Notausgangstür KiTa & Umverlegung Heizungsrohre unter Schulhof
211200	521110	Grundschule Kieholm	Unterhaltung Wohnungen	600	11.569,64	10.969,64	Sanierung Westgiebel & Bad Wohnung rechts
211200	526100	Grundschule Kieholm	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	0	169,57	169,57	Arbeitsbekleidung Hausmeister *
211200	529110	Grundschule Kieholm	Lernmittel	4.000	4.561,06	561,06	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial *
211200	529120	Grundschule Kieholm	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000	3.928,24	928,24	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial *
211200	543100	Grundschule Kieholm	Geschäftsaufwendungen	2.000	2.225,19	225,19	Schulverwaltungskosten, teilweise aus 2013 *
211200	544100	Grundschule Kieholm	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.300	5.757,98	1.457,98	Reparatur Einbruchschaden (Erstattung bei 211200.448700) *
211300	501200	Grundschule Steinbergkirche	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	46.400	54.795,17	8.395,17	Personalkosten *
211300	502200	Grundschule Steinbergkirche	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.700	4.408,18	708,18	Personalkosten *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
211300	503200	Grundschule Steinbergkirche	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.500	11.116,83	1.616,83	Personalkosten *
211300	521100	Grundschule Steinbergkirche	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	91.397,38	71.397,38	Sanierung Heizungsanlage
211300	529110	Grundschule Steinbergkirche	Lernmittel	4.000	5.966,97	1.966,97	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial, teilweise aus 2013 *
211300	529140	Grundschule Steinbergkirche	Sachmittel Betreute Grundschule	0	100,02	100,02	Aufgabe neu ab Schuljahr 2014/2015 *
211300	543100	Grundschule Steinbergkirche	Geschäftsaufwendungen	2.500	2.967,22	467,22	Schulverwaltungskosten, teilweise aus 2013 *
211400	502200	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.600	3.639,86	39,86	Personalkosten *
211400	526100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	200	325,18	125,18	Arbeitsbekleidung neuer Hausmeister *
211400	527100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Geräte / Ausstattung	1.500	1.714,10	214,10	Drucker und weitere Ausstattung *
211400	529110	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Lernmittel	4.000	4.240,87	240,87	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial, teilweise aus 2013 *
211400	543100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Geschäftsaufwendungen	2.600	3.781,70	1.181,70	Kosten Homepage & Datenverarbeitung *
211400	544100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.000	6.617,56	617,56	Wasserschaden (Erstattung bei 211400.448700) *
216200	545200	Regionalschulen	Erstattung an Gemeinden/GV	5.500	8.680,00	3.180,00	Schulkostenbeiträge externe Regionalschulen, teilweise aus 2013 *
217000	545200	Gymnasien	Erstattung an Gemeinden/GV	610.000	636.716,81	26.716,81	Schulkostenbeiträge Gymnasien, teilweise aus 2013 *
218200	545200	Gemeinschaftsschulen	Erstattung an Gemeinden/GV	400.000	423.589,93	23.589,93	Schulkostenbeiträge externe Gemeinschaftsschulen, teilweise aus 2013 *
218210	501200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	42.600	42.830,40	230,40	Personalkosten *
218210	502200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.500	3.513,85	13,85	Personalkosten *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
218210	503200	Gemeinschaftsschule Gellingner Bucht	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.500	8.986,01	486,01	Personalkosten *
218210	521100	Heinrich-Andresen-Schule Gellingner Bucht	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.000	90.172,69	30.172,69	Fußboden- und Deckenerneuerung NAWI-Raum
218210	527100	Gemeinschaftsschule Gellingner Bucht	Geräte / Ausstattung	3.500	3.752,35	252,35	Schülerfische *
218210	529110	Heinrich-Andresen-Schule Gellingner Bucht	Lernmittel	16.000	21.436,33	5.436,33	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial, teilweise aus 2013
218210	529150	Heinrich-Andresen-Schule Gellingner Bucht	Interne Schulveranstaltungen	1.000	2.269,24	1.269,24	Kosten für diverse Schulveranstaltungen & Besprechungen *
218210	543100	Gemeinschaftsschule Gellingner Bucht	Geschäftsaufwendungen	4.700	6.780,04	2.080,04	Schulverwaltungskosten, teilweise aus 2013 *
218210	573100	Gemeinschaftsschule Gellingner Bucht	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	1.600,80	1.600,80	Berichtigung Schulkostenbeiträge 2013 *
221000	545200	Förderschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	45.000	124.688,05	79.688,05	Schulkostenbeiträge Förderschulen, teilweise aus 2013 *
241001	501200	Schülerbeförderung Gellingner Bucht	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	26.000	26.075,57	75,57	Personalkosten *
241001	502200	Schülerbeförderung Gellingner Bucht	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.100	2.150,94	50,94	Personalkosten *
241001	525100	Schülerbeförderung Gellingner Bucht	Haltung von Fahrzeugen	23.000	27.584,37	4.584,37	Reparaturen Schulbus *
241001	542900	Schülerbeförderung Gellingner Bucht	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	85.000	91.335,20	6.335,20	Kostenerstattung 12/2013 an Autokraft
241002	525100	Schülerbeförderung Kieholm	Haltung von Fahrzeugen	8.000	9.169,96	1.169,96	Kraftstoff und Reparatur Schulbus aus 12/2013 *
241002	542900	Schülerbeförderung Kieholm	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.000	40.706,67	3.706,67	Kostenerstattung 12/2013 an Autokraft *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
241003	542900	Schülerbeförderung Sterup / Steinbergkirche	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	440.000	452.283,97	12.283,97	Kostenerstattung 12/2013 an Autokraft
241003	545200	Schülerbeförderung Sterup / Steinbergkirche	Erstattung an Gemeinden/ GV	0	513,00	513,00	Abrechnung Junior-Tickets mit Kreis SL-FL *
252200	543100	Archive	Geschäftsaufwendungen	1.500	1.676,38	176,38	Neue Rollos für Archivräume *
271100	501200	Volkshochschule	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.500	13.129,05	1.629,05	Personalkosten *
271100	503200	Volkshochschule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.300	2.697,54	397,54	Personalkosten *
281100	529100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Prospekt kulturelles Angebot	1.000	1.519,55	519,55	Erstellung Kulturflyer (teilweise Erstattung bei 281100.448700) *
362010	543100	Kommunale Bildungslandschaft	Geschäftsaufwendungen	0	1.244,80	1.244,80	Neue Aufgabe im lfd. Haushaltsjahr *
363110	501200	Schulsozialarbeit	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	45.500	46.091,11	591,11	Personalkosten *
363110	503200	Schulsozialarbeit	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.000	9.448,90	448,90	Personalkosten *
424100	502200	Sportanlage Bojum	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.100	1.215,78	115,78	Personalkosten *
424100	527100	Sportanlage Bojum	Geräte / Ausstattung	300	1.275,94	975,94	Reparatur Rasenmäher *
424200	521100	Badeanstalten und Strände	Unterhaltung der Gebäude	6.000	7.032,06	1.032,06	Reparatur Einbruchschaden Seebadeanstalt (erstattung bei 424200.448700) *
424200	521110	Badeanstalten und Strände	Unterhaltung der Badebrücke	5.000	7.011,09	2.011,09	Reparatur Sturmschäden *
424200	522100	Badeanstalten und Strände	Strandunterhaltung und Strandreinigung	12.000	24.167,85	12.167,85	Reparaturen Strandreinigungsmaschine & Einsatzfahrten externe Reinigungen (Erstattungen bei 424200.448700)
424200	524100	Badeanstalten und Strände	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen	5.500	7.976,94	2.476,94	Energiekosten Norgaardholz und Hasselberg *
424200	524110	Badeanstalten und Strände	Müllentsorgung Strände	17.000	17.349,18	349,18	Erhöhtes Müllaufkommen *
522200	521100	Eigener Wohnungsbau	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.500	12.748,67	1.248,67	Diverse Rohrbrüche & Sturmschäden Ostlandstr. 8 (Erstattungen bei 522000.448700) *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
522400	521100	Sonstige eigene Grundstücke	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100	180,29	80,29	Mäharbeiten Sportkoppel Steinbergkirche *
522400	524100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	800	838,75	38,75	Müllentsorgung allgemeine Liegenschaften *
523100	521100	Leuchtturm Falshöft	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.000	22.627,81	4.627,81	Pflasterung Fußweg; Malerarbeiten *
523100	524100	Leuchtturm Falshöft	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.000	13.252,61	2.252,61	Energiekosten *
538100	501200	Abwasserbeseitigung	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	42.000	43.522,26	1.522,26	Personalkosten *
538100	502200	Abwasserbeseitigung	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.300	3.376,60	76,60	Personalkosten *
538100	525100	Abwasserbeseitigung	Haltung von Fahrzeugen	2.500	2.865,52	365,52	Reparaturen Dienstwagen *
538100	526200	Abwasserbeseitigung	Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.000	12.973,22	1.973,22	Umschulung Klärwärter *
538100	573100	Abwasserbeseitigung	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	34,80	34,80	Erläss Abwassergebühren *
538200	523100	Öffentliche Toiletten	Mieten und Pachten	300	301,13	1,13	Geringfügige Überschreitung *
538200	524100	Öffentliche Toiletten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	45.000	49.416,01	4.416,01	Zusätzlicher Reinigungsbedarf *
571100	531700	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	Zuschüsse an WiReg	10.700	14.541,96	3.841,96	Verlustübernahme 2014 *
573400	521100	Integrierte Station Geltinger Birk	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	6.910,35	3.910,35	Einbau von zwei zusätzlichen Dachfenstern; Einrichtung einer weiteren Wohnung *
573400	524100	Integrierte Station Geltinger Birk	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.000	15.233,75	4.233,75	Energiekosten & Reinigung *
573500	501200	Bauhof	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	32.300	33.304,48	1.004,48	Personalkosten *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573500	502200	Bauhof	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.600	2.758,65	158,65	Personalkosten *
573500	503200	Bauhof	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.500	6.603,76	103,76	Personalkosten *
573500	525100	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	5.000	5.893,50	893,50	Reparatur Anhänger und Fahrzeug Hausmeister *
573500	526100	Bauhof	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	400	800,43	400,43	Arbeitskleidung Hausmeister *
573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	1.000	2.014,28	1.014,28	Beschaffung diverser Werkzeuge für Hausmeister *
573600	502200	Abwasserteam	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.500	10.028,87	528,87	Personalkosten *
573600	503200	Abwasserteam	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	24.500	25.300,41	800,41	Personalkosten *
573600	527100	Abwasserteam	Geräte / Ausstattung	2.500	3.603,97	1.103,97	Überprüfung und Reparatur diverser Warngeräte *
575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.500	14.734,04	7.234,04	Strandrampe Hasselberg, Messestand OFS, Anzeige Urlaubsmagazin
575100	529110	Förderung des Fremdenverkehrs	Erstellung Informaterial	13.000	13.392,50	392,50	Neuauflage KV-Plan *
575100	531800	Förderung des Fremdenverkehrs	Zuschüsse an Vereine/Verbände	53.000	54.620,00	1.620,00	Zuschuss FöV Integrierte Station Geltinger Birk *
575200	524100	Touristbüros	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.200	1.575,74	375,74	Energiekosten *
612100	502100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zuführung zur Versorgungsrücklage	0	9.065,75	9.065,75	Planansatz bei 612100.505100
612100	505100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	9.000	158.794,50	149.794,50	Zuführung zur Pensionsrückstellung gem. haushaltsrechtlicher Vorgaben (nicht eingeplant)
612100	532200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	29.400	49.300,19	19.900,19	Schuldendiensthilfe aus 2013 an Gemeinde Niesgrau für Feuerwehrgerätehaus *
612100	551710	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen Schulen an Kreditinstitute	40.400	40.401,74	1,74	Geringfügige Überschreitung *
				<b>3.277.900</b>	<b>3.994.436,32</b>	<b>716.536,32</b>	

\* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 5.000,00 € nicht erforderlich.

## Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2014

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	743110	Amtsorgane	Reisekosten	1.200	1.664,40	464,40	Fahrtkosten-Erstattung Amtsvorsteher/Stellvertreter *
111110	743120	Haupt- und Personalamt	Geschäftsauszahlungen Anwalts- und Gerichtskosten	5.000	25.632,50	20.632,50	Immobilien-Bewertung für Eröffnungsbilanzen
111110	744100	Haupt- und Personalamt	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16.000	18.931,22	2.931,22	Versicherungsbeiträge 2014 *
111150	702100	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	39.000	40.794,77	1.794,77	Personalkosten *
111150	743120	Finanzverwaltung	Bankgebühren	1.100	1.123,10	23,10	Kontoführungsgebühren 2014 *
111170	701200	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	92.000	95.198,55	3.198,55	Personalkosten *
111170	702100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	55.100	55.482,44	382,44	Personalkosten *
111180	701200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	69,71	69,71	Personalkosten *
111180	702200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	5,15	5,15	Personalkosten *
111180	703200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	14,75	14,75	Personalkosten *
111180	743120	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Bücher und Zeitschriften	4.500	5.154,29	654,29	Gesetzestexte incl. Ergänzungen *
111180	783100	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	10.000	13.408,47	3.408,47	EDV-Ausstattung Verwaltung *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111180	783200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GWG Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	5.000	11.494,29	6.494,29	Möbel Sitzungssaal
111180	785100	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	16.500	20.650,42	4.150,42	Bau Geräteschuppen/Carport Amtsverwaltung *
111181	701200	Außenstelle Geltling	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.000	10.176,34	1.176,34	Personalkosten *
111181	702200	Außenstelle Geltling	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	700	818,52	118,52	Personalkosten *
111181	703200	Außenstelle Geltling	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.800	1.843,63	43,63	Personalkosten *
111181	782100	Außenstelle Geltling	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.203,27	1.203,27	Grundenwerbskosten Außenstelle Geltling *
111181	783200	Außenstelle Geltling	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GWG Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	2.442,02	2.442,02	Mobiliar Außenstelle Geltling *
111181	785100	Außenstelle Geltling	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	75.000	77.075,23	2.075,23	Umbaukosten Außenstelle Geltling *
121200	743100	Wahlen	Geschäftsauszahlungen	4.000	4.472,21	472,21	EU-Wahl & Bürgerentscheid Stangheck *
122100	701200	Ordnungsaufgaben	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	155.500	159.619,75	4.119,75	Personalkosten *
122100	702200	Ordnungsaufgaben	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.500	12.626,00	1.126,00	Personalkosten *
122100	703200	Ordnungsaufgaben	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	30.000	30.775,99	775,99	Personalkosten *
122100	729100	Ordnungsaufgaben	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.500	4.045,22	2.545,22	Analyse und Entsorgung Fettklumpen an Stränden *
122100	729120	Ordnungsaufgaben	Auszahlungen für Fundtiere	32.000	36.625,52	4.625,52	Fundtier-Unterbringung (teilweise aus 2013) *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
122100	729140	Ordnungsaufgaben	Unterbringung Asylbewerber	12.000	34.264,10	22.264,10	Erhöhte Anzahl unterzubringende Asylbewerber (teilw. Erstattung)
122100	745100	Ordnungsaufgaben	Auszahlung Landesanteil von Gebühreneinnahmen	0	3.747,40	3.747,40	Erstattung des Landesanteils von EMA-Gebühren *
122300	726100	Personenstandswesen	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.000	1.797,00	797,00	Bekleidungs Zuschuss für 2013 & 2014 *
122300	743100	Personenstandswesen	Geschäftsauszahlungen	10.700	11.576,15	876,15	Überprüfung von ausländischen Urkunden *
126000	726100	Brandschutz	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	20.000	25.601,19	5.601,19	Beschaffung von Ersatzbekleidung zum Bestand
126000	729100	Brandschutz	Sonstige Sachausgaben und Verbrauchsmittel	2.500	6.095,36	3.595,36	Straßenreinigung und weitere Einsatzkosten *
126000	729110	Brandschutz	Feuerwehr-Veranstaltungen	4.000	7.079,59	3.079,59	Teilamtsübungen, Fahrzeug-Übergaben, Kreisjugendversammlung *
211000	745200	Grundschulen	Erstattung an Gemeinden/GV	100.000	140.649,23	40.649,23	Schulkostenbeiträge externe Grundschulen, teilweise aus 2013 *
211100	721100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	24.496,42	4.496,42	Flachdachsanierung Futterkiste *
211100	721110	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Unterhaltung der Wohnungen	700	707,93	7,93	Reparatur Heizung Norderholm 38 *
211100	724100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	56.000	62.761,62	6.761,62	Auszahlung Energiekosten 2013
211100	727100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Geräte / Ausstattung	4.000	5.155,88	1.155,88	Reparatur Sportgeräte & Fahrradständer *
211100	729100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Sonstige Sachausgaben	2.000	2.355,73	355,73	Schwimmbadnutzung, teilweise aus 2013 *
211100	735800	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	900	1.684,00	784,00	Weiterleitung Landeszuschuss Schul-AGs an Förderverein *
211100	743100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Geschäftsauszahlungen	2.500	2.609,17	109,17	Beitrag Klasse 2000 *
211100	745800	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Büchereikosten	2.700	2.724,91	24,91	Medienkosten *
211100	783200	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GWG Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	236,81	236,81	Staubsauger *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
211200	701200	Grundschule Kieholm	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	75.500	76.530,56	1.030,56	Personalkosten *
211200	721100	Grundschule Kieholm	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	25.048,76	5.048,76	Reparatur Notausgangstür KiTa & Umverlegung Heizungsrohre unter Schulhof
211200	721110	Grundschule Kieholm	Unterhaltung Wohnungen	600	11.522,10	10.922,10	Sanierung Westgiebel & Bad Wohnung rechts
211200	726100	Grundschule Kieholm	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	0	169,57	169,57	Arbeitsbekleidung Hausmeister *
211200	729110	Grundschule Kieholm	Lernmittel	4.000	4.460,46	460,46	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial *
211200	729120	Grundschule Kieholm	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000	3.879,40	879,40	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial *
211200	743100	Grundschule Kieholm	Geschäftsauszahlungen	2.000	2.225,19	225,19	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial *
211200	744100	Grundschule Kieholm	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.300	5.757,98	1.457,98	Reparatur Einbruchschaden
211300	701200	Grundschule Steinbergkirche	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	46.400	54.795,17	8.395,17	Personalkosten *
211300	702200	Grundschule Steinbergkirche	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.700	4.408,18	708,18	Personalkosten *
211300	703200	Grundschule Steinbergkirche	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.500	11.116,83	1.616,83	Personalkosten *
211300	721100	Grundschule Steinbergkirche	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	91.397,38	71.397,38	Sanierung Heizungsanlage
211300	729110	Grundschule Steinbergkirche	Lernmittel	4.000	5.867,59	1.867,59	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial, teilweise aus 2013 *
211300	743100	Grundschule Steinbergkirche	Geschäftsauszahlungen	2.500	2.729,53	229,53	Schulverwaltungskosten, teilweise aus 2013 *
211300	783200	Grundschule Steinbergkirche	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GWG Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	489,00	489,00	Weißwandtafel *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
211400	702200	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.600	3.639,86	39,86	Personalkosten *
211400	726100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	200	325,18	125,18	Arbeitsbekleidung neuer Hausmeister *
211400	727100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Geräte / Ausstattung	1.500	1.714,10	214,10	Drucker und weitere Ausstattung *
211400	729110	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Lernmittel	4.000	4.099,07	99,07	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial, teilweise aus 2013 *
211400	743100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Geschäftsauszahlungen	2.600	3.735,29	1.135,29	Kosten Homepage & Datenverarbeitung *
211400	744100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.000	6.617,56	617,56	Wasserschaden *
211400	783200	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GWG Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	1.541,20	1.541,20	Schränke und Regale *
216200	745200	Regionalschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	5.500	8.680,00	3.180,00	Schulkostenbeiträge externe Regionalschulen, teilweise aus 2013 *
217000	745200	Gymnasien	Erstattung an Gemeinden/ GV	610.000	636.716,81	26.716,81	Schulkostenbeiträge Gymnasien, teilweise aus 2013 *
218200	745200	Gemeinschaftsschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	400.000	423.589,93	23.589,93	Schulkostenbeiträge externe Gemeinschaftsschulen, teilweise aus 2013 *
218210	701200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	42.600	42.830,40	230,40	Personalkosten *
218210	702200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.500	3.513,85	13,85	Personalkosten *
218210	703200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.500	8.986,01	486,01	Personalkosten *
218210	721100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.000	89.203,98	29.203,98	Fußboden- und Deckenerneuerung NAWI-Raum

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
218210	724100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	260.000	264.770,49	4.770,49	Energiekosten, etc. *
218210	727100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Geräte / Ausstattung	3.500	3.752,35	252,35	Schülerfische *
218210	729110	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Lernmittel	16.000	21.020,88	5.020,88	Beschaffung von Büchern und Schulmaterial, teilweise aus 2013
218210	729150	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Interne Schulveranstaltungen	1.000	2.269,24	1.269,24	Kosten für diverse Schulveranstaltungen & Besprechungen *
218210	743100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Geschäftsauszahlungen	4.700	6.685,84	1.985,84	Kosten für Schulverwaltung *
221000	745200	Förderschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	45.000	124.688,05	79.688,05	Schulkostenbeiträge Förderschulen, teilweise aus 2013 *
241001	701200	Schülerbeförderung Geltling	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	26.000	26.075,57	75,57	Personalkosten *
241001	702200	Schülerbeförderung Geltling	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.100	2.150,94	50,94	Personalkosten *
241001	725100	Schülerbeförderung Geltling	Haltung von Fahrzeugen	23.000	26.531,89	3.531,89	Reparaturen Schulbus *
241001	742900	Schülerbeförderung Geltling	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	85.000	91.086,80	6.086,80	Kostenerstattung 12/2013 an Autokraft
241002	725100	Schülerbeförderung Kieholm	Haltung von Fahrzeugen	8.000	8.945,91	945,91	Kraftstoff und Reparatur Schulbus aus 12/2013 *
241002	742900	Schülerbeförderung Kieholm	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.000	40.706,67	3.706,67	Kostenerstattung 12/2013 an Autokraft *
241003	742900	Schülerbeförderung Sterup / Steinbergkirche	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	440.000	452.283,97	12.283,97	Kostenerstattung 12/2013 an Autokraft
241003	745200	Schülerbeförderung Sterup / Steinbergkirche	Erstattung an Gemeinden/ GV	0	513,00	513,00	Abrechnung Junior-Tickets mit Kreis SL-FL *
252200	743100	Archive	Geschäftsauszahlungen	1.500	1.676,38	176,38	Neue Rollos für Archivräume *

2014

30 Amt Geltinger Bucht

## ÜPL/APL Jahresabschluss

20.02.2020

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
271100	701200	Volkshochschule	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.500	13.129,05	1.629,05	Personalkosten *
271100	703200	Volkshochschule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.300	2.697,54	397,54	Personalkosten *
281100	729100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Prospekt kulturelles Angebot	1.000	1.519,55	519,55	Erstellung Kulturflyer *
362010	743100	Kommunale Bildungslandschaft	Geschäftsauszahlungen	0	1.244,80	1.244,80	Neue Aufgabe im lfd. Haushaltsjahr *
363110	701200	Schulsozialarbeit	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	45.500	46.091,11	591,11	Personalkosten *
363110	703200	Schulsozialarbeit	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.000	9.448,90	448,90	Personalkosten *
424100	702200	Sportanlage Bojum	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.100	1.215,78	115,78	Personalkosten *
424100	727100	Sportanlage Bojum	Geräte / Ausstattung	300	1.275,94	975,94	Reparatur Rasenmäher *
424200	721100	Badeanstalten und Strände	Unterhaltung der Gebäude	6.000	6.069,38	69,38	Reparatur Einbruchschaden Seebadeanstalt *
424200	721110	Badeanstalten und Strände	Unterhaltung der Badebrücke	5.000	7.011,09	2.011,09	Reparatur Sturmschäden *
424200	722100	Badeanstalten und Strände	Strandunterhaltung und Strandreinigung	12.000	22.336,67	10.336,67	Reparaturen Strandreinigungsmaschine & Einsatzfahrten externe Reinigungen
424200	724100	Badeanstalten und Strände	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen	5.500	8.575,07	3.075,07	Energiekosten Norgaardholz und Hasselberg *
424200	783200	Badeanstalten und Strände	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GWG Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	1.731,62	1.731,62	Geräte für DLRG *
522200	721100	Eigener Wohnungsbau	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.500	11.585,60	85,60	Diverse Rohrbrüche & Sturmschäden Ostlandstr. 8 *
522400	721100	Sonstige eigene Grundstücke	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100	180,29	80,29	Mäharbeiten Sportkoppel Steinbergkirche *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
522400	724100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	800	838,75	38,75	Müllentsorgung allgemeine Liegenschaften *
523100	721100	Leuchtturm Falshöft	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.000	22.627,81	4.627,81	Pflasterung Fußweg, Malerarbeiten *
523100	724100	Leuchtturm Falshöft	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.000	14.131,82	3.131,82	Energiekosten *
538100	701200	Abwasserbeseitigung	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	42.000	43.522,26	1.522,26	Personalkosten *
538100	702200	Abwasserbeseitigung	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.300	3.376,60	76,60	Personalkosten *
538100	725100	Abwasserbeseitigung	Haltung von Fahrzeugen	2.500	2.813,71	313,71	Reparaturen Dienstwagen *
538100	726200	Abwasserbeseitigung	Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.000	12.973,22	1.973,22	Umschulung Klarwärter *
538100	782100	Abwasserbeseitigung	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	17.540,65	17.540,65	Zaun Kläranlage; Erneuerung div. Pumpen
538200	723100	Öffentliche Toiletten	Mieten und Pachten	300	301,13	1,13	Geringfügige Überschreitung *
538200	724100	Öffentliche Toiletten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	45.000	48.274,52	3.274,52	Zusätzlicher Reinigungsbedarf *
538200	781200	Öffentliche Toiletten	Zuweisungen an Gemeinden/ GV	15.000	20.000,00	5.000,00	Zuweisung an Gemeinde Hasseberg für öffentl. WC an Tourist-Info *
571100	731700	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	Zuschüsse an WiReg	10.700	14.541,96	3.841,96	Verlustübernahme 2014 *
573400	721100	Integrierte Station Geltinger Birk	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	6.910,35	3.910,35	Einbau von zwei zusätzlichen Dachfenstern; Einrichtung einer weiteren Wohnung *
573400	724100	Integrierte Station Geltinger Birk	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.000	13.723,11	2.723,11	Energiekosten & Reinigung *
573500	701200	Bauhof	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	32.300	33.304,48	1.004,48	Personalkosten *
573500	702200	Bauhof	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.600	2.758,65	158,65	Personalkosten *

## ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573500	703200	Bauhof	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.500	6.603,76	103,76	Personalkosten *
573500	725100	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	5.000	5.736,99	736,99	Reparatur Anhänger und Fahrzeug Hausmeister *
573500	726100	Bauhof	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	400	800,43	400,43	Arbeitskleidung Hausmeister *
573500	727100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	1.000	2.014,28	1.014,28	Beschaffung diverser Werkzeuge für Hausmeister *
573600	702200	Abwasserteam	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.500	10.028,87	528,87	Personalkosten *
573600	703200	Abwasserteam	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	24.500	25.300,41	800,41	Personalkosten *
573600	727100	Abwasserteam	Geräte / Ausstattung	2.500	3.424,48	924,48	Überprüfung und Reparatur diverser Wamgeräte *
573600	783200	Abwasserteam	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GWG Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	1.081,82	1.081,82	Motorseife & Tauchpumpe Abwasserteam Gelling *
575100	729100	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.500	12.700,95	5.200,95	Strandrampe Hasselberg, Messestand OFS, Anzeige Urlaubsmagazin
575100	729110	Förderung des Fremdenverkehrs	Erstellung Infomaterial	13.000	13.392,50	392,50	Neuauflage KV-Plan *
575100	731800	Förderung des Fremdenverkehrs	Zuschüsse an Vereine/Verbände	53.000	54.620,00	1.620,00	Zuschuss FöV Integrierte Station Gellinger Birk *
575200	724100	Touristbüros	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.200	1.275,99	75,99	Energiekosten *
612100	702100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	0	9.065,75	9.065,75	Planansatz bei 612100.705100
612100	751710	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen Schulen an Kreditinstitute	40.400	40.401,74	1,74	Geringfügige Überschreitung *
				<b>3.585.500</b>	<b>4.151.838,55</b>	<b>566.338,55</b>	

\* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 5.000,00 € nicht erforderlich.

**Lagebericht  
zum Jahresabschluss 2014  
Amt Geltinger Bucht**

**Allgemeines**

Dem Jahresabschluss des Amtes Geltinger Bucht 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 Körperschaft vermittelt. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten.

**Vermögenslage**

	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
1. Anlagevermögen	15.516.240,96 €	15.255.262,06 €
2. Umlaufvermögen	1.148.640,35 €	628.094,64 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	402.442,10 €	379.713,10 €
<b>Gesamt Aktiva</b>	<b>17.067.323,41 €</b>	<b>16.263.069,80 €</b>

Die Reduzierung des Anlagevermögens um 260.978,90 € resultiert im Wesentlichen aus Abschreibungen (634.500,82 €). Positiv dagegen wirken sich die Bautätigkeiten in verschiedenen Bereichen sowie der Vermögenserwerb im Bereich der Maschinen und technischen Anlagen und der Betriebs- und Geschäftsausstattung aus.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2014 bilanzierten Forderungen des Amtes in Höhe von 370.428,53 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen in Höhe von 3.631,92 € werden weiterhin von der Amtskasse verfolgt.

Die ebenfalls im Umlaufvermögen bilanzierten liquiden Mittel des Amtes werden im Abschnitt Finanzlage erläutert.

Sämtliche Einrichtungen zu denen das Amt Geltinger Bucht Zuweisungen gewährt hat, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert sind, werden weiterhin von den Zuwendungsempfängern betrieben.

	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2014</b>
1. Eigenkapital	4.244.860,35 €	3.704.136,48 €
1.1. Allgemeine Rücklage	2.417.606,54 €	3.691.182,91 €
1.2. Sonderrücklage	1.464.612,83 €	0,00 €
1.3. Ergebnisrücklage	362.640,98 €	553.677,44 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00 €	-540.723,87 €
2. Sonderposten	5.623.478,58 €	5.512.174,35 €
3. Rückstellungen	3.856.896,00 €	4.015.690,50 €
4. Verbindlichkeiten	3.312.502,76 €	3.031.068,47 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamt Passiva</b>	<b>17.037.737,69 €</b>	<b>16.263.069,80 €</b>

Allgemeine Rücklage und Ergebn isrücklage bleiben im ersten Doppik-Jahr grundsätzlich unverändert. Die Sonderrücklage wurde im Rahmen einer Korrektur zur Eröffnungsbilanz aufgelöst. Bestand wurde der Allgemeinen Rücklage und der Ergebn isrücklage zugeführt (weitere Erläuterung siehe unter „Vorgänge von besonderer Bedeutung“).

Durch den Jahresfehlbetrag von 540.723,87 € reduziert sich das Eigenkapital des Amtes auf 3.704.136,48 €. Der Jahresfehlbetrag kann im Folgejahr gegen die Ergebn isrücklage gebucht werden, was zur Folge hätte, dass sich diese auf 12.953,57 € (0,35 % der Allgemeinen Rücklage) reduziert.

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

Auf den Bestand der Sonderposten wirken sich die planmäßigen Auflösungen der erhaltenen Zuschüsse und Zuweisungen (178.304,23 €) negativ aus. Erhöht wurde dieser Bestand wiederum durch Zuweisung für Beschaffung von Feuerwehrfahrzeugen und –gerätschaften (67.000,00 €).

Der Bestand der Rückstellungen wurde durch die Zuführung zur Pensionsrückstellung um 158.794,50 € erhöht.

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

### Schuldenlage

	31.12.2013	31.12.2014
Verbindlichkeiten aus Krediten	3.323.171,65 €	2.913.011,50 €

In dieser Bilanzposition sind zum Stichtag 28 Kredite erfasst. Die Änderung der Bilanzsumme resultiert aus den Tilgungszahlungen in Höhe von 410.160,15 €. Neue Kredite wurden in dem Bilanzzeitraum nicht aufgenommen.

## Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung 2014
<b>Erträge</b>				
Steuern	0,00 €	0 €	0,00 €	0,00 €
Zuwendungen	0,00 €	1.344.700 €	1.481.003,22 €	136.303,22 €
Umlagen	0,00 €	5.202.100 €	5.196.596,56 €	-5.503,44 €
Gebühren u.ä. Entgelte	0,00 €	711.200 €	721.409,28 €	10.209,28 €
Sonstige Erträge	0,00 €	35.600 €	40.175,93 €	4.575,93 €
Finanzerträge	0,00 €	18.900 €	18.266,87 €	-633,13 €
<b>Summe aller Erträge</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.312.500 €</b>	<b>7.457.451,86 €</b>	<b>144.951,86 €</b>
<b>Aufwendungen</b>				
Personalaufwand	0,00 €	2.491.400 €	2.613.208,28 €	121.808,28 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	0,00 €	1.688.300 €	1.740.770,05 €	52.470,05 €
Transferleistungen	0,00 €	153.300 €	172.726,83 €	19.426,83 €
Abschreibungen	0,00 €	498.200 €	634.500,82 €	136.300,82 €
Sonstige Aufwendungen	0,00 €	2.547.600,00 €	2.710.274,16 €	162.674,16 €
Finanzaufwendungen	0,00 €	127.800,00 €	126.695,59 €	-1.104,41 €
<b>Summe aller Aufwendungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.506.600 €</b>	<b>7.998.175,73 €</b>	<b>491.575,73 €</b>

Im Rahmen des Haushaltes 2014 hat das Amt Geltinger Bucht einen Jahresfehlbetrag von 194.100,- € eingeplant. Vor allem durch höhere Aufwendungen bzw. geringer Erträge in den Produkten Schulen, Abwasserbeseitigung, eigene Liegenschaften sowie Tourismus und Strände musste ein höherer Fehlbetrag festgestellt werden, der sich durch eine nicht eingeplante Zuführung zur Pensionsrückstellung noch deutlich erhöht hat.

## Finanzlage

<b>Finanzmittel-Bestand am 31.12.2013</b>		<b>1.077.962,53 €</b>
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.996.878,51 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.131.354,83 €	
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-134.476,32 €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.740,00 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	352.094,80 €	
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-284.354,80 €</b>
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.315.426,15 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.306.731,30 €	
<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>		<b>8.694,85 €</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	410.160,15 €	
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeiten</b>		<b>-410.160,15 €</b>
<b>Finanzmittel-Bestand am 31.12.2014</b>		<b>257.666,11 €</b>

Der negative Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit fiel entgegen der Planung (312.800,- €) mit -134.476,032 € deutlich negativer aus.

Der Saldo aus Investitionstätigkeiten fiel entgegen der Planung (-576.400,00 €) mit -284.354,80 € niedriger aus, was unter anderem darin begründet ist, dass einige geplante Baumaßnahmen in dem Haushaltsjahr 2014 nicht abgeschlossen wurden.

Bei dem Saldo aus fremden Finanzmitteln handelt es sich lediglich um durchlaufende Posten, die nicht dauerhaft im Bestand des Amtes Geltinger Bucht verbleiben und hier nur verwaltet bzw. verwahrt werden.

Unter den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten sind die Tilgungsleistungen, wie geplant, nachgewiesen.

Somit hat sich der Bestand an liquiden Mitteln zum Bilanzstichtag um 820.296,42 € reduziert.

## Vorgänge von besonderer Bedeutung

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

In der Eröffnungsbilanz 2014 wurden die Zuweisungen zum Bau der Abwasserbeseitigungsanlage Flintholm als Sonderrücklage erfasst. Dies ist gemäß der Bilanzierungsrichtlinien nach GemHVO Doppik nicht korrekt. Zuweisungen und Zuschüsse werden nur solange in der Sonderrücklage geführt, bis die Anlage, zu der diese Zuweisung gewährt wurde, in Betrieb genommen wird. Danach werden sie entsprechend ihrer Verwendung den Sonderposten (aufzulösende Zuweisungen / Zuschüsse) oder der Allgemeinen Rücklage / Ergebnisrücklage (nicht aufzulösende Zuweisungen / Zuschüsse) zugeordnet. Da es sich in diesem Fall um nichtaufzulösende Zuweisungen handelt, ist der Bestand der Sonderrücklage gem. § 56 GemHVO Doppik aufgelöst und entsprechend der Regeln zur Eröffnungsbilanz der Allgemeinen Rücklage / Ergebnisrücklage zugeführt worden.

Der Teilabschluss für die Kläranlage Flintholm (Produkt 538130) ergab einen Fehlbetrag in Höhe von 63.245,17 €. Eine Deckung dieses Defizites aus dem Sonderposten Gebührenaussgleich war nicht möglich, da dieser keinen Bestand ausgewiesen hat. Das entstandene Defizit als gesondert ausgewiesener Jahresfehlbetrag auf das nächste Jahr vorgetragen und muss dann, bedingt durch die Aufgabenübertragung, auf den Abwasserzweckverband Flintholm übertragen werden.

## Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Das Amt Geltinger Bucht hat das erste Haushaltsjahr nach der Umstellung auf die Doppik mit einem erheblichen Fehlbetrag im Ergebnishaushalt von 540.723,87 € abgeschlossen. Der Jahresfehlbetrag kann im Folgejahr gegen die Ergebnisrücklage gebucht werden, was zur Folge hätte, dass sich diese auf 12.953,57 € reduziert.

Steinbergkirche, 24.02.2020

Johannsen  
Amtsvorsteher

## **Schlussbericht zum Jahresabschluss 2014 des Amtes Geltinger Bucht**

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung des Amtes Geltinger Bucht hat am 22.07.2020 den gemäß § 18 Abs. 1 Amtsordnung (AO) in Verbindung mit § 95 m Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2014 nebst Lagebericht geprüft.

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

Die Prüfung bezog sich auf die Richtig- und Vollständigkeit der nach GemHVO-Doppik erforderten Unterlagen des Jahresabschlusses insbesondere in Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen, der Bilanz sowie des Anhangs 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 2014 im Wesentlichen eingehalten worden ist (Abweichungen wurden ausführlich 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.

Der Amtsausschuss 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 des Jahresabschlusses 2014 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 den Amtsausschuss genehmigt werden.

Die vorgelegten und geprüften Unterlagen vermitteln einen den Tatsachen entsprechenden Überblick über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes Geltinger Bucht.

Dem Amtsausschuss Geltinger Bucht wird empfohlen, den Jahresabschluss 2014 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

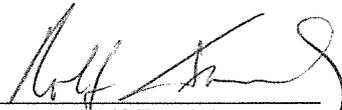
Steinbergkirche, 22.07.2020

Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung des Amtes Geltinger Bucht



---

Dirk Hansen



---

Rolf Frerich



---

Johannes Erichsen



---

Wolfgang Kraack

---

Herbert Petzel