

<i>Betreff</i> <b>Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2015</b>
---

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

<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 2015 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

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

Der Jahresüberschuss in Höhe von 343.536,67 € wird im Haushaltsjahr 2016 gegen den Fehlbetragsvortrag bzw. zur Ergebnisrücklage gebucht.

**Anlagen:**

Auszug aus dem Jahresabschluss 2015



Auszug aus dem

**Jahresabschluss**

des

**Amtes Geltinger Bucht**

zum

**31.12.2015**

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111000 Amtsorgane	9.344,50 <u>41.947,14</u> -32.602,64	3.620,00 <u>35.977,05</u> -32.357,05	0,00 <u>0,00</u> 0,00	162.184,00 <u>226.812,19</u> -64.628,19	163.475,00 <u>195.319,35</u> -31.844,35	0,00 <u>0,00</u> 0,00
111110 Haupt- und Personalamt	50.024,46 <u>455.878,24</u> -405.853,78	4.299,58 <u>439.465,59</u> -435.166,01	0,00 <u>0,00</u> 0,00	402.172,91 <u>1.469.936,01</u> -1.067.763,10	330.730,10 <u>764.232,74</u> -433.502,64	0,00 <u>0,00</u> 0,00
111112 Gleichstellungsbeauftragte	0,00 <u>4.854,62</u> -4.854,62	0,00 <u>4.688,72</u> -4.688,72	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>9.543,34</u> -9.543,34	0,00 <u>4.551,92</u> -4.551,92	0,00 <u>0,00</u> 0,00
111150 Finanzverwaltung	147.483,15 <u>635.752,22</u> -488.269,07	144.487,88 <u>596.551,69</u> -452.063,81	0,00 <u>0,00</u> 0,00	4.529.875,00 <u>5.441.954,17</u> -912.079,17	923.411,51 <u>1.416.877,90</u> -493.466,39	0,00 <u>0,00</u> 0,00
111170 Bau- und Liegenschaftsverwaltung	14.539,15 <u>280.292,70</u> -265.753,55	13.334,55 <u>259.376,06</u> -246.041,51	0,00 <u>0,00</u> 0,00	8.803,15 <u>479.935,97</u> -471.132,82	6.349,70 <u>259.376,06</u> -253.026,36	0,00 <u>0,00</u> 0,00
111180 Einrichtung für die gesamte Verwaltung	7.733,51 <u>236.931,06</u> -229.197,55	8.727,28 <u>247.445,25</u> -238.717,97	0,00 <u>0,00</u> 0,00	4.857,34 <u>465.456,12</u> -460.598,78	6.023,85 <u>249.085,16</u> -243.061,31	0,00 <u>0,00</u> 0,00
111181 Außenstelle Gelting	500,00 <u>23.047,83</u> -22.547,83	1.129,67 <u>24.662,54</u> -23.532,87	0,00 <u>0,00</u> 0,00	500,00 <u>115.110,04</u> -114.610,04	1.129,67 <u>100.435,42</u> -99.305,75	0,00 <u>0,00</u> 0,00
121200 Wahlen	2.136,81 <u>285,95</u> 1.850,86	18.007,87 <u>7.643,21</u> 10.364,66	0,00 <u>0,00</u> 0,00	15.672,47 <u>3.456,95</u> 12.215,52	18.007,87 <u>7.643,21</u> 10.364,66	0,00 <u>0,00</u> 0,00
122100 Ordnungsaufgaben	90.279,75 <u>507.611,39</u> -417.331,64	116.911,24 <u>553.714,69</u> -436.803,45	0,00 <u>0,00</u> 0,00	130.570,69 <u>880.939,75</u> -750.369,06	115.030,31 <u>537.151,30</u> -422.120,99	0,00 <u>0,00</u> 0,00
122110 Asylbewerber-Unterbringung	284.350,09 <u>277.364,57</u> 6.985,52	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	287.090,23 <u>222.647,47</u> 64.442,76	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
122300 Personenstandswesen	24.655,40 <u>17.721,00</u> 6.934,40	25.130,00 <u>16.800,87</u> 8.329,13	0,00 <u>0,00</u> 0,00	34.036,23 <u>18.607,70</u> 15.428,53	25.040,00 <u>16.569,37</u> 8.470,63	0,00 <u>0,00</u> 0,00
126000 Brandschutz	51.121,52 <u>346.899,25</u> -295.777,73	58.680,11 <u>345.191,07</u> -286.510,96	0,00 <u>0,00</u> 0,00	48.881,42 <u>435.151,63</u> -386.270,21	78.680,22 <u>240.936,83</u> -162.256,61	0,00 <u>0,00</u> 0,00
127000 Rettungswache Steinbergkirche	82.076,07 <u>55.374,91</u> 26.701,16	67.900,21 <u>52.861,46</u> 15.038,75	0,00 <u>0,00</u> 0,00	45.288,53 <u>94.960,08</u> -49.671,55	53.188,87 <u>50.145,22</u> 3.043,65	0,00 <u>0,00</u> 0,00
211000 Grundschulen	15.708,33 <u>143.260,50</u> -127.552,17	0,00 <u>144.953,18</u> -144.953,18	0,00 <u>0,00</u> 0,00	15.708,33 <u>288.213,68</u> -272.505,35	0,00 <u>140.649,23</u> -140.649,23	0,00 <u>0,00</u> 0,00
211100 Grundschule Gelting	51.393,75 <u>321.572,47</u> -270.178,72	57.232,28 <u>236.236,24</u> -179.003,96	0,00 <u>0,00</u> 0,00	46.895,52 <u>455.166,22</u> -408.270,70	47.278,93 <u>220.649,72</u> -173.370,79	0,00 <u>0,00</u> 0,00
211200 Grundschule Kieholm	123.592,66 <u>225.224,95</u> -101.632,29	103.838,17 <u>233.289,01</u> -129.450,84	0,00 <u>0,00</u> 0,00	164.169,83 <u>410.900,91</u> -246.731,08	93.525,69 <u>224.074,26</u> -130.548,57	0,00 <u>0,00</u> 0,00
211300 Grundschule Steinbergkirche	53.132,30 <u>224.347,55</u> -171.215,25	58.354,78 <u>281.792,96</u> -223.438,18	0,00 <u>0,00</u> 0,00	40.090,44 <u>402.980,18</u> -362.889,74	36.717,20 <u>245.362,16</u> -208.644,96	0,00 <u>0,00</u> 0,00
211400 Grundschule Sterup	39.631,72 <u>222.220,80</u> -182.589,08	34.617,95 <u>165.622,51</u> -131.004,56	0,00 <u>0,00</u> 0,00	31.884,66 <u>321.033,12</u> -289.148,46	29.510,54 <u>140.603,01</u> -111.092,47	0,00 <u>0,00</u> 0,00
216200 Regionalschulen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>8.680,00</u> -8.680,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>8.680,00</u> -8.680,00	0,00 <u>8.680,00</u> -8.680,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
217000 Gymnasien	0,00 <u>670.338,44</u> -670.338,44	0,00 <u>636.716,81</u> -636.716,81	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>1.307.055,25</u> -1.307.055,25	0,00 <u>636.716,81</u> -636.716,81	0,00 <u>0,00</u> 0,00
218200 Gemeinschaftsschulen	0,00 <u>417.482,41</u> -417.482,41	0,00 <u>423.589,93</u> -423.589,93	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>837.840,93</u> -837.840,93	0,00 <u>423.589,93</u> -423.589,93	0,00 <u>0,00</u> 0,00
218210 Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	493.318,63 <u>743.055,30</u> -249.736,67	390.249,76 <u>659.519,27</u> -269.269,51	0,00 <u>0,00</u> 0,00	423.428,60 <u>793.418,28</u> -369.989,68	323.451,58 <u>549.997,27</u> -226.545,69	0,00 <u>0,00</u> 0,00
221000 Förderschulen	0,00 <u>71.156,52</u> -71.156,52	3.298,36 <u>124.688,05</u> -121.389,69	0,00 <u>0,00</u> 0,00	3.298,36 <u>195.171,57</u> -191.873,21	3.298,36 <u>124.688,05</u> -121.389,69	0,00 <u>0,00</u> 0,00

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013
	Erträge / Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen / Auszahlungen = Saldo		
241000 Schülerbeförderung	0,00 3.486,34 -3.486,34	80,00 4.369,66 -4.289,66	0,00 0,00 0,00	80,00 7.856,00 -7.776,00	80,00 4.369,66 -4.289,66	0,00 0,00 0,00
241001 Schülerbeförderung Gelting	155.199,08 146.256,94 8.942,14	126.712,29 152.318,86 -25.606,57	0,00 0,00 0,00	153.362,12 172.322,90 -18.960,78	126.712,29 151.017,98 -24.305,69	0,00 0,00 0,00
241002 Schülerbeförderung Kieholm	69.036,17 61.539,81 7.496,36	59.438,91 66.235,90 -6.796,99	0,00 0,00 0,00	68.070,26 66.354,34 1.715,92	59.438,91 66.011,85 -6.572,94	0,00 0,00 0,00
241003 Schülerbeförderung	276.854,92 474.090,12 -197.235,20	242.411,44 452.796,97 -210.385,53	0,00 0,00 0,00	273.475,84 685.541,94 -412.066,10	242.464,44 452.796,97 -210.332,53	0,00 0,00 0,00
252200 Archive	0,00 3.676,23 -3.676,23	0,00 4.558,78 -4.558,78	0,00 0,00 0,00	441,20 9.354,51 -8.913,31	0,00 5.463,18 -5.463,18	0,00 0,00 0,00
271100 Volkshochschule	0,00 165,00 -165,00	0,00 16.954,03 -16.954,03	0,00 0,00 0,00	0,00 17.119,03 -17.119,03	0,00 16.954,03 -16.954,03	0,00 0,00 0,00
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00 6.200,00 -6.200,00	519,55 7.470,71 -6.951,16	0,00 0,00 0,00	103,91 13.255,07 -13.151,16	519,55 7.470,71 -6.951,16	0,00 0,00 0,00
312200 Leistungen für Unterkunft und Heizung	14.676,03 0,00 14.676,03	12.755,21 239.689,18 -226.933,97	0,00 0,00 0,00	14.676,03 226.933,97 -212.257,94	12.755,21 245.700,00 -232.944,79	0,00 0,00 0,00
331100 Förderung von Trägern	0,00 350,00 -350,00	0,00 850,00 -850,00	0,00 0,00 0,00	0,00 1.200,00 -1.200,00	0,00 850,00 -850,00	0,00 0,00 0,00
362010 Kommunale Bildungslandschaft	11.250,00 13.117,87 -1.867,87	1.250,00 1.244,80 5,20	0,00 0,00 0,00	12.500,00 9.434,40 3.065,60	1.250,00 1.244,80 5,20	0,00 0,00 0,00
362500 Sonstige Jugendarbeit	0,00 0,00 0,00	0,00 12.214,46 -12.214,46	0,00 0,00 0,00	0,00 12.214,46 -12.214,46	0,00 12.214,46 -12.214,46	0,00 0,00 0,00
363110 Schulsozialarbeit	34.695,87 54.012,09 -19.316,22	19.201,06 62.022,94 -42.821,88	0,00 0,00 0,00	48.806,51 110.902,49 -62.095,98	5.090,42 62.166,56 -57.076,14	0,00 0,00 0,00
366100 Jugendräume	0,00 0,00 0,00	0,00 1.739,69 -1.739,69	0,00 0,00 0,00	0,00 386,48 -386,48	0,00 404,45 -404,45	0,00 0,00 0,00
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0,00 0,00 0,00	40.000,00 58.900,00 -18.900,00	0,00 0,00 0,00	40.000,00 20.000,00 20.000,00	0,00 20.000,00 -20.000,00	0,00 0,00 0,00
424100 Sportanlage Bojum	4.952,02 8.349,02 -3.397,00	9.132,64 33.711,93 -24.579,29	0,00 0,00 0,00	2.777,34 23.959,63 -21.182,29	1.549,76 25.355,05 -23.805,29	0,00 0,00 0,00
424200 Badeanstalten und Strände	14.798,70 115.255,37 -100.456,67	14.417,62 111.142,41 -96.724,79	0,00 0,00 0,00	20.630,44 370.328,42 -349.697,98	11.068,93 122.687,70 -111.618,77	0,00 0,00 0,00
511100 Orts- und Regionalplanung	29.796,25 64.468,25 -34.672,00	3.800,00 0,00 3.800,00	0,00 0,00 0,00	33.596,25 64.468,25 -30.872,00	3.800,00 0,00 3.800,00	0,00 0,00 0,00
522200 Eigener Wohnungsbau	87.717,71 57.961,21 29.756,50	93.900,06 54.835,95 39.064,11	0,00 0,00 0,00	95.694,53 78.786,05 16.908,48	89.072,58 94.650,82 -5.578,24	0,00 0,00 0,00
522400 Sonstige eigene Grundstücke	123.497,33 21.534,94 101.962,39	0,00 2.019,04 -2.019,04	0,00 0,00 0,00	123.040,00 1.953,22 121.086,78	0,00 1.019,04 -1.019,04	0,00 0,00 0,00
523100 Leuchtturm Falshöft	52.286,70 16.722,54 35.564,16	50.463,70 40.895,57 9.568,13	0,00 0,00 0,00	65.157,62 14.629,57 50.528,05	49.306,50 38.191,13 11.115,37	0,00 0,00 0,00
538100 Abwasserbeseitigung	380,42 379,61 0,81	341.256,80 404.501,97 -63.245,17	0,00 0,00 0,00	100.688,32 25.254,91 75.433,41	311.921,01 250.521,98 61.399,03	0,00 0,00 0,00
538200 Öffentliche Toiletten	1.728,04 68.472,41 -66.744,37	2.770,52 68.137,54 -65.367,02	0,00 0,00 0,00	1.304,42 131.697,33 -130.392,91	1.808,72 75.869,21 -74.060,49	0,00 0,00 0,00
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	3.017,94 16.169,33 -13.151,39	0,00 46.334,69 -46.334,69	0,00 0,00 0,00	3.017,94 61.410,83 -58.392,89	0,00 46.720,33 -46.720,33	0,00 0,00 0,00

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2013
	Erträge / Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen / Auszahlungen = Saldo		
573400 Integrierte Station Geltinger Birk	26.740,32 <u>26.181,70</u> 558,62	25.516,97 <u>35.475,52</u> -9.958,55	0,00 <u>0,00</u> 0,00	18.348,80 <u>19.500,80</u> -1.152,00	16.772,80 <u>20.904,00</u> -4.131,20	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573500 Bauhof	0,00 <u>59.070,55</u> -59.070,55	543,00 <u>55.812,51</u> -55.269,51	0,00 <u>0,00</u> 0,00	500,00 <u>121.216,40</u> -120.716,40	543,00 <u>66.323,64</u> -65.780,64	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573600 Abwasserteam Gelting	194.228,52 <u>194.176,84</u> 51,68	184.445,66 <u>187.263,20</u> -2.817,54	0,00 <u>0,00</u> 0,00	182.494,26 <u>383.545,21</u> -201.050,95	5.564,74 <u>184.940,88</u> -179.376,14	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573610 Abwasserteam Steinbergkirche	54.638,70 <u>56.130,66</u> -1.491,96	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>56.130,66</u> -56.130,66	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	2.353,36 <u>116.868,09</u> -114.514,73	17.403,36 <u>131.131,62</u> -113.728,26	0,00 <u>0,00</u> 0,00	4.020,00 <u>215.036,91</u> -211.016,91	15.450,00 <u>115.063,45</u> -99.613,45	0,00 <u>0,00</u> 0,00
575200 Touristbüros	2.407,08 <u>989,76</u> 1.417,32	58,36 <u>1.963,46</u> -1.905,10	0,00 <u>0,00</u> 0,00	1.494,18 <u>3.522,42</u> -2.028,24	58,36 <u>1.663,71</u> -1.605,35	0,00 <u>0,00</u> 0,00
611100 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	5.416.111,97 <u>0,00</u> 5.416.111,97	5.164.456,38 <u>0,00</u> 5.164.456,38	0,00 <u>0,00</u> 0,00	10.580.568,35 <u>0,00</u> 10.580.568,35	5.164.456,38 <u>0,00</u> 5.164.456,38	0,00 <u>0,00</u> 0,00
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7.315,53 <u>272.923,29</u> -265.607,76	37.209,02 <u>344.228,56</u> -307.019,54	0,00 <u>0,00</u> 0,00	3.671.453,42 <u>3.616.007,15</u> 55.446,27	2.161.436,72 <u>1.630.393,10</u> 531.043,62	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>
			2014	2015	2015		
			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	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.676.368,60	5.814.200,00	6.089.009,09	-274.809,09	0,00
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	19.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.300,56	59.800,00	90.850,95	-31.050,95	0,00
		414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	1.255.406,43	1.178.800,00	1.253.016,58	-74.216,58	0,00
		414201 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	10.749,10	0,00	5.293,06	-5.293,06	0,00
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	167.555,13	0,00	164.336,53	-164.336,53	0,00
		418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	2.800.134,74	2.646.600,00	2.646.608,37	-8,37	0,00
		418210 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	1.395.230,64	1.925.400,00	1.925.303,60	96,40	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	2.405,46	-2.405,46	0,00
		423300 Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	2.405,46	-2.405,46	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	516.154,74	200.200,00	210.655,47	-10.455,47	0,00
		431100 Verwaltungsgebühren	94.839,31	97.500,00	95.037,34	2.462,66	0,00
		431110 Verwaltungsgebühren	7.159,11	5.000,00	6.268,01	-1.268,01	0,00
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	392.770,32	71.100,00	77.060,12	-5.960,12	0,00
		432101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	600,00	72,00	528,00	0,00
		432110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	21.386,00	26.000,00	32.218,00	-6.218,00	0,00
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	205.254,54	205.400,00	205.709,85	-309,85	0,00
		441100 Mieten und Pachten	196.673,51	198.600,00	198.014,85	585,15	0,00
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	8.581,03	3.800,00	4.345,00	-545,00	0,00
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	3.350,00	-350,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.001.231,18	969.900,00	1.421.060,51	-451.160,51	0,00
		448100 Erstattungen vom Land	37.007,87	21.100,00	21.136,81	-36,81	0,00
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	633.705,96	638.200,00	892.769,04	-254.569,04	0,00
		448210 Erstattungen von Gemeinden/ GV	5.088,87	4.200,00	154.158,95	-149.958,95	0,00
		448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	38.000,00	106.800,00	116.338,70	-9.538,70	0,00
		448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.824,21	500,00	48.313,66	-47.813,66	0,00
		448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	219.522,05	133.100,00	144.964,15	-11.864,15	0,00
		448701 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	200,00	191,94	8,06	0,00
		448710 Erstattungen von privaten Unternehmen	455,09	0,00	1.030,02	-1.030,02	0,00
		448720 Erstattungen von privaten Unternehmen	27.329,60	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	26.297,53	33.800,00	30.049,24	3.750,76	0,00
		448801 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	108,00	-108,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	40.175,93	35.600,00	166.977,02	-131.377,02	0,00
		452100 Erstattung von Steuern	35,48	0,00	0,00	0,00	0,00
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	123.497,33	-123.497,33	0,00
		454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	0,00	0,00	3.500,00	-3.500,00	0,00
		454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	740,00	0,00	200,00	-200,00	0,00
		456100 Bußgelder	1.000,50	500,00	1.134,50	-634,50	0,00
		456200 Säumniszuschläge	38.359,34	35.100,00	38.547,92	-3.447,92	0,00
		458100 Erträge aus Zuschreibungen	17,75	0,00	91,15	-91,15	0,00
		459100 Sonstige Finanzerträge	22,86	0,00	6,12	-6,12	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	7.439.184,99	7.225.300,00	8.095.817,40	-870.517,40	0,00
50	11	Personalaufwendungen	2.558.212,31	2.511.500,00	2.703.644,79	-192.144,79	0,00
		501100 Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	399.642,23	416.700,00	410.434,21	6.265,79	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz <sup>1</sup>	2015	Ansatz / Ist	Ermächtigungen <sup>2</sup>
			in EUR	2015	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	in EUR	in EUR	in EUR
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.406.415,83	1.455.200,00	1.484.075,14	-28.875,14	0,00
		501201 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	14.900,00	15.707,29	-807,29	0,00
		502100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	202.383,75	213.300,00	219.706,31	-6.406,31	0,00
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	111.671,20	116.000,00	111.188,32	4.811,68	0,00
		502201 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	1.100,00	1.247,14	-147,14	0,00
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	2.362,12	2.700,00	2.570,44	129,56	0,00
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	275.421,24	286.500,00	294.959,13	-8.459,13	0,00
		503201 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	3.000,00	1.852,59	1.147,41	0,00
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	1.521,44	2.100,00	1.500,00	600,00	0,00
		505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften	158.794,50	0,00	144.366,50	-144.366,50	0,00
		507100 Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	16.037,72	-16.037,72	0,00
51	12	<b>+ Versorgungsaufwendungen</b>	<b>54.995,97</b>	<b>62.000,00</b>	<b>58.110,06</b>	<b>3.889,94</b>	<b>0,00</b>
		514100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	54.995,97	62.000,00	58.110,06	3.889,94	0,00
52	13	<b>+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.740.770,05</b>	<b>1.627.600,00</b>	<b>1.790.383,43</b>	<b>-162.783,43</b>	<b>25.000,00</b>
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	357.069,12	311.600,00	289.184,82	22.415,18	25.000,00
		521101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.500,00	1.053,49	446,51	0,00
		521110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.568,65	26.200,00	22.001,14	4.198,86	0,00
		521120 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	76.614,92	-76.614,92	0,00
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.922,96	21.000,00	23.611,63	-2.611,63	0,00
		523100 Mieten und Pachten	4.121,13	4.200,00	144.364,72	-140.164,72	0,00
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	728.236,28	684.000,00	632.949,06	51.050,94	0,00
		524101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	8.000,00	7.306,80	693,20	0,00
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	21.635,62	21.100,00	21.501,74	-401,74	0,00
		524120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
		525100 Haltung von Fahrzeugen	110.832,91	106.500,00	104.269,61	2.230,39	0,00
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	29.553,76	28.500,00	51.236,03	-22.736,03	0,00
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	41.404,67	42.300,00	23.959,42	18.340,58	0,00
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	55.195,72	54.700,00	95.750,65	-41.050,65	0,00
		527101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
		527110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	103.981,58	112.200,00	98.786,62	13.413,38	0,00
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	45.958,54	37.900,00	58.885,65	-20.985,65	0,00
		529110 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	73.190,79	64.100,00	56.358,18	7.741,82	0,00
		529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	51.769,71	52.800,00	58.311,78	-5.511,78	0,00
		529130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.920,37	0,00	0,00	0,00	0,00
		529140 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	50.441,10	48.000,00	23.107,14	24.892,86	0,00
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.067,14	300,00	230,03	69,97	0,00
57	14	<b>+ bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>634.500,82</b>	<b>449.900,00</b>	<b>517.926,34</b>	<b>-68.026,34</b>	<b>0,00</b>
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	611.057,45	449.900,00	495.703,54	-45.803,54	0,00
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.893,67	0,00	555,92	-555,92	0,00
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	21.549,70	0,00	21.666,88	-21.666,88	0,00
53	15	<b>+ Transferaufwendungen</b>	<b>172.726,83</b>	<b>152.000,00</b>	<b>129.941,77</b>	<b>22.058,23</b>	<b>0,00</b>
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
		531600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	31.792,73	26.800,00	5.952,31	20.847,69	0,00
		531700 Zuschüsse an private Unternehmen	14.541,96	14.600,00	10.217,02	4.382,98	0,00
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	75.407,95	74.500,00	77.746,50	-3.246,50	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2014 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>1</sup> 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen <sup>2</sup> in EUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8
		532200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	49.300,19	29.200,00	29.175,94	24,06	0,00
		535800 Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	1.684,00	900,00	850,00	50,00	0,00
54	16	<b>+ sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.710.274,16</b>	<b>2.335.700,00</b>	<b>2.478.772,20</b>	<b>-143.072,20</b>	<b>0,00</b>
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	111.715,30	113.200,00	116.576,03	-3.376,03	0,00
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	627.355,24	655.900,00	642.950,14	12.949,86	0,00
		543100 Geschäftsaufwendungen	103.998,92	162.000,00	157.652,54	4.347,46	0,00
		543110 Reisekosten	9.408,75	9.600,00	10.106,69	-506,69	0,00
		543120 Geschäftsaufwendungen	37.222,68	12.100,00	7.862,52	4.237,48	0,00
		543130 Geschäftsaufwendungen	29.800,43	30.000,00	26.796,38	3.203,62	0,00
		543140 Geschäftsaufwendungen	133,33	7.800,00	5.407,51	2.392,49	0,00
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	98.067,00	81.600,00	80.584,91	1.015,09	0,00
		545000 Erstattung an Bund	3.074,84	5.500,00	3.463,88	2.036,12	0,00
		545100 Erstattung an Land	3.747,40	4.000,00	3.419,40	580,60	0,00
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.615.443,60	1.212.500,00	1.327.429,20	-114.929,20	0,00
		545400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	2.668,00	3.000,00	2.668,00	332,00	0,00
		545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.225,00	3.000,00	2.360,40	639,60	0,00
		545600 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2.256,30	2.400,00	2.235,24	164,76	0,00
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	63.157,37	33.100,00	32.983,68	116,32	0,00
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	19.601,76	-19.601,76	0,00
		549800 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0,00	0,00	36.673,92	-36.673,92	0,00
	17	<b>= ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.871.480,14</b>	<b>7.138.700,00</b>	<b>7.678.778,59</b>	<b>-540.078,59</b>	<b>25.000,00</b>
	18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>-432.295,15</b>	<b>86.600,00</b>	<b>417.038,81</b>	<b>-330.438,81</b>	<b>0,00</b>
46	19	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>18.266,87</b>	<b>5.000,00</b>	<b>14.888,40</b>	<b>-9.888,40</b>	<b>0,00</b>
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	5.139,13	5.000,00	212,37	4.787,63	0,00
		461710 Zinserträge von Kreditinstituten	372,53	0,00	0,00	0,00	0,00
		469100 Sonstige Finanzerträge	12.755,21	0,00	14.676,03	-14.676,03	0,00
55	20	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>126.695,59</b>	<b>91.600,00</b>	<b>88.390,54</b>	<b>3.209,46</b>	<b>0,00</b>
		551600 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	7.243,51	6.700,00	6.676,51	23,49	0,00
		551610 Zinsaufwendungen Schulen an öff. Sonderrechnungen	16.597,59	14.900,00	14.853,08	46,92	0,00
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	35.201,59	28.600,00	29.468,65	-868,65	0,00
		551710 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	40.401,74	40.900,00	37.392,30	3.507,70	0,00
		551720 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	27.251,16	0,00	0,00	0,00	0,00
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
	21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-108.428,72</b>	<b>-86.600,00</b>	<b>-73.502,14</b>	<b>-13.097,86</b>	<b>0,00</b>
	22	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-540.723,87</b>	<b>0,00</b>	<b>343.536,67</b>	<b>-343.536,67</b>	<b>0,00</b>
49	23	<b>+ außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
59	24	<b>- außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	25	<b>= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	26	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-540.723,87</b>	<b>0,00</b>	<b>343.536,67</b>	<b>-343.536,67</b>	<b>0,00</b>

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2014 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.110,38	8.900,00	13.998,66	-5.098,66
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	68.413,02	8.900,00	9.312,96	-412,96
	481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	31.697,36	0,00	4.685,70	-4.685,70
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.110,38	8.900,00	13.998,66	-5.098,66
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.413,02	8.900,00	9.312,96	-412,96
	581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	31.697,36	0,00	4.685,70	-4.685,70
	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
			2014	Ansatz <sup>2</sup>	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen <sup>3</sup>
			in EUR	2015	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	0,00
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.428.953,73	5.814.200,00	5.957.320,14	-143.120,14	0,00
		613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	19.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	13.189,92	59.800,00	106.191,59	-46.391,59	0,00
		614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	1.200.406,43	1.178.800,00	1.275.616,58	-96.816,58	0,00
		614201 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
		618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	2.800.134,74	2.646.600,00	2.646.608,37	-8,37	0,00
		618210 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	1.395.230,64	1.925.400,00	1.925.303,60	96,40	0,00
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	2.405,46	-2.405,46	0,00
		623300 Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	2.405,46	-2.405,46	0,00
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	499.890,51	200.200,00	216.094,86	-15.894,86	0,00
		631100 Verwaltungsgebühren	94.521,10	97.500,00	95.245,05	2.254,95	0,00
		631110 Verwaltungsgebühren	7.099,11	5.000,00	6.148,01	-1.148,01	0,00
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	377.020,30	71.100,00	82.608,80	-11.508,80	0,00
		632101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
		632110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	21.250,00	26.000,00	32.093,00	-6.093,00	0,00
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	202.540,49	205.400,00	206.341,39	-941,39	0,00
		641100 Mieten und Pachten	194.099,46	198.600,00	198.531,39	68,61	0,00
		642100 Einzahlungen aus Verkauf	8.441,03	3.800,00	4.460,00	-660,00	0,00
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	3.350,00	-350,00	0,00
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	813.069,72	969.900,00	1.274.535,25	-304.635,25	0,00
		648100 Erstattungen vom Land	37.007,87	21.100,00	21.136,81	-36,81	0,00
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	452.171,34	638.200,00	861.267,18	-223.067,18	0,00
		648210 Erstattungen von Gemeinden/ GV	7.546,09	4.200,00	133.701,73	-129.501,73	0,00
		648300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	38.000,00	106.800,00	61.700,00	45.100,00	0,00
		648400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.824,21	500,00	975,52	-475,52	0,00
		648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	211.209,40	133.100,00	152.604,09	-19.504,09	0,00
		648701 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	200,00	186,48	13,52	0,00
		648710 Erstattungen von privaten Unternehmen	455,09	0,00	1.030,02	-1.030,02	0,00
		648720 Erstattungen von privaten Unternehmen	27.036,10	20.000,00	291,90	19.708,10	0,00
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	25.819,62	33.800,00	29.533,52	4.266,48	0,00
		648801 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	108,00	-108,00	0,00
65	7	+ sonstige Einzahlungen	34.157,19	35.600,00	-166.138,89	201.738,89	0,00
		652100 Erstattung von Steuern	35,48	0,00	0,00	0,00	0,00
		656100 Bußgelder	1.064,00	500,00	1.134,50	-634,50	0,00
		656200 Säumniszuschläge	33.034,85	35.100,00	32.097,21	3.002,79	0,00
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	22,86	0,00	-199.370,60	199.370,60	0,00
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.266,87	5.000,00	14.888,40	-9.888,40	0,00
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	5.139,13	5.000,00	212,37	4.787,63	0,00
		661710 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	372,53	0,00	0,00	0,00	0,00
		669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	12.755,21	0,00	14.676,03	-14.676,03	0,00
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.996.878,51	7.230.300,00	7.505.446,61	-275.146,61	0,00
70	10	Personalauszahlungen	2.399.417,81	2.511.500,00	2.548.166,89	-36.666,89	0,00
		701100 Dienstbezüge Beamtinnen und Beamte	399.642,23	416.700,00	410.434,21	6.265,79	0,00
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.406.415,83	1.455.200,00	1.484.075,14	-28.875,14	0,00
		701201 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	14.900,00	15.707,29	-807,29	0,00
		702100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	202.383,75	213.300,00	216.450,31	-3.150,31	0,00
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	111.671,20	116.000,00	119.370,64	-3.370,64	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz <sup>2</sup>	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen <sup>3</sup>
			in EUR	2015	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
						in EUR	
		702201 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	1.100,00	1.247,14	-147,14	0,00
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	2.362,12	2.700,00	2.570,44	129,56	0,00
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	275.421,24	286.500,00	294.959,13	-8.459,13	0,00
		703201 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	3.000,00	1.852,59	1.147,41	0,00
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	1.521,44	2.100,00	1.500,00	600,00	0,00
71	11	<b>+ Versorgungsauszahlungen</b>	<b>54.995,97</b>	<b>62.000,00</b>	<b>59.054,06</b>	<b>2.945,94</b>	<b>0,00</b>
		714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	54.995,97	62.000,00	59.054,06	2.945,94	0,00
72	12	<b>+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>1.724.614,15</b>	<b>1.627.600,00</b>	<b>1.713.081,12</b>	<b>-85.481,12</b>	<b>0,00</b>
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	342.651,93	311.600,00	298.116,40	13.483,60	0,00
		721101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.500,00	954,18	545,82	0,00
		721110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.477,73	26.200,00	22.092,06	4.107,94	0,00
		721120 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	75.479,86	-75.479,86	0,00
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.091,78	21.000,00	25.442,81	-4.442,81	0,00
		723100 Mieten und Pachten	4.121,13	4.200,00	133.540,18	-129.340,18	0,00
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	751.593,42	684.000,00	565.860,46	118.139,54	0,00
		724101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	8.000,00	7.281,97	718,03	0,00
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	20.524,95	21.100,00	21.182,81	-82,81	0,00
		724120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
		725100 Haltung von Fahrzeugen	99.932,02	106.500,00	102.552,02	3.947,98	0,00
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	29.553,76	28.500,00	51.159,00	-22.659,00	0,00
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	41.309,87	42.300,00	24.054,22	18.245,78	0,00
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	50.974,65	54.700,00	96.350,97	-41.650,97	0,00
		727101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
		727110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	103.692,63	112.200,00	93.905,10	18.294,90	0,00
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	42.528,72	37.900,00	58.429,90	-20.529,90	0,00
		729110 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	72.073,73	64.100,00	57.223,41	6.876,59	0,00
		729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	51.714,07	52.800,00	53.368,88	-568,88	0,00
		729130 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.860,22	0,00	60,15	-60,15	0,00
		729140 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	48.546,40	48.000,00	24.896,71	23.103,29	0,00
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.067,14	300,00	230,03	69,97	0,00
75	13	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>126.943,74</b>	<b>91.600,00</b>	<b>88.399,12</b>	<b>3.200,88</b>	<b>0,00</b>
		751600 Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen	7.243,51	6.700,00	6.676,51	23,49	0,00
		751610 Zinsauszahlungen an öff. Sonderrechnungen	16.597,59	14.900,00	14.853,08	46,92	0,00
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	35.449,74	28.600,00	29.477,23	-877,23	0,00
		751710 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	40.401,74	40.900,00	37.392,30	3.507,70	0,00
		751720 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	27.251,16	0,00	0,00	0,00	0,00
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
73	14	<b>+ Transferauszahlungen</b>	<b>123.812,28</b>	<b>152.000,00</b>	<b>99.287,00</b>	<b>52.713,00</b>	<b>0,00</b>
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
		731600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	32.178,37	26.800,00	4.473,48	22.326,52	0,00
		731700 Zuschüsse an private Unternehmen	14.541,96	14.600,00	10.217,02	4.382,98	0,00
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	75.407,95	74.500,00	77.746,50	-3.246,50	0,00
		732200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	0,00	29.200,00	0,00	29.200,00	0,00
		735800 Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	1.684,00	900,00	850,00	50,00	0,00
74	15	<b>+ sonstige Auszahlungen</b>	<b>2.701.570,88</b>	<b>2.335.700,00</b>	<b>2.414.549,66</b>	<b>-78.849,66</b>	<b>0,00</b>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene	
		2014	Ansatz <sup>2</sup>	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen <sup>3</sup>	
		in EUR	2015	in EUR	/ Spalte 6)		
			in EUR		in EUR		
14	25	3	4	5	6	7	8
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	111.715,30	113.200,00	115.877,23	-2.677,23	0,00
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	627.091,84	655.900,00	643.213,54	12.686,46	0,00
		743100 Geschäftsauszahlungen	97.647,55	162.000,00	158.114,02	3.885,98	0,00
		743110 Reisekosten	8.786,55	9.600,00	10.323,55	-723,55	0,00
		743120 Geschäftsauszahlungen	35.802,10	12.100,00	8.097,74	4.002,26	0,00
		743130 Geschäftsauszahlungen	28.055,33	30.000,00	26.821,21	3.178,79	0,00
		743140 Geschäftsauszahlungen	133,33	7.800,00	5.407,51	2.392,49	0,00
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	98.067,00	81.600,00	80.584,91	1.015,09	0,00
		745000 Erstattung an Bund	3.074,84	5.500,00	3.463,88	2.036,12	0,00
		745100 Erstattung an Land	3.747,40	4.000,00	3.419,40	580,60	0,00
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.617.150,47	1.212.500,00	1.319.230,24	-106.730,24	0,00
		745400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	2.668,00	3.000,00	2.668,00	332,00	0,00
		745500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.225,00	3.000,00	2.110,50	889,50	0,00
		745600 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2.256,30	2.400,00	2.235,24	164,76	0,00
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	63.149,87	33.100,00	32.982,69	117,31	0,00
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>7.131.354,83</b>	<b>6.780.400,00</b>	<b>6.922.537,85</b>	<b>-142.137,85</b>	<b>0,00</b>
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-134.476,32</b>	<b>449.900,00</b>	<b>582.908,76</b>	<b>-133.008,76</b>	<b>0,00</b>
681	18	<b>Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>67.000,00</b>	<b>159.100,00</b>	<b>55.021,15</b>	<b>104.078,85</b>	<b>0,00</b>
		681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	-133,80	133,80	0,00
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	49.100,00	49.112,95	-12,95	0,00
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	67.000,00	106.000,00	0,00	106.000,00	0,00
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	6.042,00	-6.042,00	0,00
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
682	19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.040,00</b>	<b>-123.040,00</b>	<b>0,00</b>
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	123.040,00	-123.040,00	0,00
683	20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>740,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>0,00</b>
		683100 Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 €	0,00	2.500,00	3.500,00	-1.000,00	0,00
		683200 Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens in der Wertgrenze von 150 bis 1.000 €	740,00	0,00	200,00	-200,00	0,00
684	21	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
685	22	<b>+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
686	23	<b>+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
688	24	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
689	25	<b>+ sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	26	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>67.740,00</b>	<b>161.600,00</b>	<b>181.761,15</b>	<b>-20.161,15</b>	<b>0,00</b>
781	27	<b>Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>25.661,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.661,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	<b>+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>18.743,92</b>	<b>0,00</b>	<b>5.945,27</b>	<b>-5.945,27</b>	<b>0,00</b>
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.743,92	0,00	5.945,27	-5.945,27	0,00
783	29	<b>+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>101.913,19</b>	<b>482.333,14</b>	<b>130.197,28</b>	<b>352.135,86</b>	<b>0,00</b>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz <sup>2</sup>	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen <sup>3</sup>
			in EUR	2015	in EUR	/ Spalte 6)	
				in EUR		in EUR	
14	25	3	4	5	6	7	8
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,- €)	70.370,85	371.904,30	101.788,92	270.115,38	0,00
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,- €)	31.542,34	110.428,84	28.408,36	82.020,48	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	205.776,69	252.598,27	252.319,52	278,75	0,00
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	199.515,76	228.048,99	245.860,23	-17.811,24	0,00
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	6.260,93	9.549,28	6.459,29	3.089,99	0,00
		785301 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	352.094,80	734.931,41	388.462,07	346.469,34	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-284.354,80	-573.331,41	-206.700,92	-366.630,49	0,00
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.315.426,15	0,00	3.611.128,45	-3.611.128,45	0,00
		672000 Einzahlungen durchlaufende Gelder	38.245,91	0,00	37.045,39	-37.045,39	0,00
		672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	789.965,88	0,00	3.235.480,22	-3.235.480,22	0,00
		672005 Einzahlungen Verwahr Lohn- steuer	486.225,52	0,00	338.346,46	-338.346,46	0,00
		672100 Einzahlungen durchlaufende Gelder fremde Amtshilfeersuchen	988,84	0,00	256,38	-256,38	0,00
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.306.731,30	0,00	3.572.859,30	-3.572.859,30	0,00
		772000 Auszahlungen durchlaufende Gelder	30.539,90	0,00	-967,38	967,38	0,00
		772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	789.965,88	0,00	3.235.480,22	-3.235.480,22	0,00
		772005 Auszahlungen Verwahr Lohn- steuer	486.225,52	0,00	338.346,46	-338.346,46	0,00
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	8.694,85	0,00	38.269,15	-38.269,15	0,00
673	35d	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	35e	Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-410.136,27	-123.431,41	414.476,99	-537.908,40	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
693	39	+ Aufnahme von Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	410.160,15	195.900,00	185.728,56	10.171,44	0,00
		792630 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	16.400,00	0,00	16.400,00	-16.400,00	0,00
		792631 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (variabler Zins)	40.000,18	56.500,00	40.000,18	16.499,82	0,00
		792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	217.676,85	0,00	51.455,51	-51.455,51	0,00
		792731 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (variabler Zins)	74.626,47	139.400,00	77.872,87	61.527,13	0,00
		792732 Laufzeit 5 Jahre und mehr Fremdwährung (fester Zins)	61.456,65	0,00	0,00	0,00	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-410.160,15	-195.900,00	-185.728,56	-10.171,44	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	-820.296,42	-319.331,41	228.748,43	-548.079,84	0,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.077.962,53	0,00	257.666,11	-257.666,11	0,00
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	257.666,11	-319.331,41	486.414,54	-805.745,95	0,00

<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 vorgennate 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	31.12.2014	31.12.2015
		in EUR	
	<b>AKTIVA</b>		
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>15.255.262,06</b>	<b>12.679.573,78</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	8.343,24	18.846,84
	<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>15.235.693,91</b>	<b>12.649.502,03</b>
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	120.342,26	101.198,83
021	1.2.1.1 Grünflächen	90.964,43	71.821,00
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	10.925.267,67	10.777.267,52
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	191.167,26	279.963,53
033	1.2.2.2 Schulen	7.389.893,93	7.202.516,94
031	1.2.2.3 Wohnbauten	224.000,64	236.200,07
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	3.120.205,84	3.058.586,98
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.333.362,51	45.644,44
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.560,45	9.245,36
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	2.272.932,28	8.495,63
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	6.289,76	3.930,47
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	25.579,02	23.971,98
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	395.355,92	389.034,76
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.171.827,10	1.096.658,53
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	208.918,44	181.901,04
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	80.620,01	57.796,91
	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>628.094,64</b>	<b>973.675,35</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	370.428,53	487.260,81
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	17.163,69	12.309,33
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	80.647,30	48.602,25
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	219.659,97	392.557,73
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	52.957,57	33.791,50
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	257.666,11	486.414,54
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	0,00	0,00
19	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>379.713,10</b>	<b>358.046,22</b>
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>16.263.069,80</b>	<b>14.011.295,35</b>

Bezeichnung		31.12.2014	31.12.2015
		in EUR	
<b>PASSIVA</b>			
<b>1. Eigenkapital</b>		<b>3.704.136,48</b>	<b>2.342.188,90</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.691.182,91	2.182.147,47
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnismrücklage	553.677,44	0,00
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	-183.495,24
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-540.723,87	343.536,67
<b>2. Sonderposten</b>		<b>5.512.174,35</b>	<b>5.055.632,49</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	230.974,97	58.130,10
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	5.281.199,38	4.960.828,47
	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	36.673,92
<b>3. Rückstellungen</b>		<b>4.015.690,50</b>	<b>4.176.094,72</b>
251	3.1 Pensionsrückstellung	4.015.690,50	4.160.057,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	16.037,72
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>3.031.068,47</b>	<b>2.407.504,33</b>
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.913.011,50	2.188.216,92
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	2.913.011,50	2.188.216,92
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	67.154,86	121.838,54
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	50.902,11	97.448,87
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
379	4.7.2 sonstige Verbindlichkeiten	50.902,11	97.448,87
39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>29.874,91</b>
<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>		<b>16.263.069,80</b>	<b>14.011.295,35</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: 116,2 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.

## Anhang zum Jahresabschluss 2015 des Amtes Geltinger Bucht

### Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2015 des Amtes Geltinger Bucht wurde nach den Regeln der Doppik aufgestellt. Zum Ende eines jeden Haushaltsjahres ist nach § 44 GemHVO – Doppik ein Jahresabschluss zu erstellen.

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

Dieser Anhang bezieht sich auf die Schlussbilanz 2015. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 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 14.011.295,35 €.

#### 1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 12.679.573,78 €

##### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Stand zum 01.01.2015	8.343,24 €
Abgang (Ausbuchung Software Abwasser Flintholm)	- 274,52 €
Zugang (Erwerb Ratsinformationssystem ALLRIS)	16.101,77 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 5.323,65 €</u>
Stand zum 31.12.2015	18.846,84 €

## 1.2 Sachanlagen

### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

#### 1.2.1.1 Grünflächen

Stand zum 01.01.2015	90.964,43 €
Abgang (Verkauf Sportfläche An der Kanzlei, Steinbergkirche)	- 19.143,43 €
Stand zum 31.12.2015	71.821,00 €

### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

#### 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Stand zum 01.01.2015	191.167,26 €
Zugang (Erweiterung KiGa Kieholm)	96.564,72 €
Abschreibung	- 7.768,45 €
Stand zum 31.12.2015	279.963,53 €

#### 1.2.2.2 Schulen

Stand zum 01.01.2015	7.389.893,93 €
Zugang (Ballfangzaun Sportplatz Kieholm, Grundstückserweiterung Grundschule Steinbergkirche)	6.191,07 €
Abschreibung	- 193.568,06 €
Stand zum 31.12.2015	7.202.516,94 €

#### 1.2.2.3 Wohnbauten

Stand zum 01.01.2015	224.000,64 €
Zugang (Balkonsanierung Ostlandstraße 2)	19.814,61 €
Abschreibung	- 7.615,18 €
Stand zum 31.12.2015	236.200,07 €

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

Stand zum 01.01.2015	3.120.205,84 €
Zugang (Anbau DLRG-Gebäude Norgaardholz)	129.650,29 €
Abgang (Ausbuchung Abwasseranlage Flintholm)	- 125.999,48 €
Abschreibung	- 65.269,67 €
Stand zum 31.12.2015	3.058.586,98 €

### 1.2.3 Infrastrukturvermögen

#### 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2015	28.560,45 €
Abgang (Straßenfläche Steinbergkirche (Flurbereinigung), Ausbuchung Flächen Abwasseranlage Flintholm)	- 19.315,09 €
Stand zum 31.12.2015	9.245,36 €

#### 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2015	2.272.932,28 €
Abgang (Ausbuchung Abwasseranlage Flintholm)	- 2.264.258,15 €
Abschreibung	- 178,50 €
Stand zum 31.12.2015	8.495,63 €

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

Stand zum 01.01.2015	6.288,76 €
<u>Abschreibung</u>	- 2.358,29 €
Stand zum 31.12.2015	3.930,47 €

**1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens**

Stand zum 01.01.2015	25.579,02 €
<u>Abschreibung</u>	- 1.607,04 €
Stand zum 31.12.2015	23.971,98 €

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

Stand zum 01.01.2015	395.355,92 €
<u>Abschreibung</u>	- 6.321,16 €
Stand zum 31.12.2015	389.034,76 €

**1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Stand zum 01.01.2015	1.171.827,10 €
Zugang (Rettungsboot DLRG GGH, Gerätschaften im Bereich Brandschutz, Fahrzeuge für Verwaltung und Abwasserteam Gelting, sowie weitere Kleingeräte und Bestandsumbuchungen)	157.561,16 €
Abgang (Ausbuchung Geräte Abwasseranlage Flintholm und Bestandsumbuchungen und Aussonderungen)	- 91.224,92 €
<u>Abschreibung</u>	- 141.504,81 €
Stand zum 31.12.2015	1.096.658,53 €

**1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Stand zum 01.01.2015	208.918,44 €
Zugang (im Wesentlichen EDV-Ausstattung und Mobiliar sowie Bestandsumbuchungen)	72.161,02 €
Abgang (Ausbuchung Geräte Abwasseranlage Flintholm sowie Bestandsumbuchungen und Aussonderungen)	- 35.080,84 €
<u>Abschreibung</u>	- 64.097,58 €
Stand zum 31.12.2015	181.901,04 €

**1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

Stand zum 01.01.2015	80.620,01 €
Zugang (Erweiterung DLRG Norgaardholz, Kindergarten Kieholm, Rettungswache Steinbergkirche, Brandschutz Schule Kieholm)	203.391,91 €
<u>Abgang (Aktivierung DLRG Norgaardholz, Kindergarten Kieholm)</u>	- 226.215,01 €
Stand zum 31.12.2015	57.796,91 €

## 2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 973.675,35 €

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 31.12.2015 bilanzierte Forderungen in Höhe von 487.260,81€. Details zu dieser Summe können dem Forderungsspiegel, der als Anlage 2 diesem Anhang beigelegt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Forderungen, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2015 erläutert.

### 2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2015	257.666,11 €
<u>Veränderung</u>	<u>228.748,43 €</u>
Stand zum 31.12.2015	486.414,54 €

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel des Amtes Geltinger Bucht im Bilanzzeitraum 2015 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 01.01.2015	379.713,10 €
<u>Abschreibung / Auflösung geleisteter Zuwendungen</u>	<u>- 21.666,88 €</u>
Stand zum 31.12.2015	358.046,22 €

**Passiva**

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 14.011.295,35 €.

**1. Eigenkapital**

Die Bilanzsumme beträgt 2.342.188,90 € und hat sich somit gegenüber der Eröffnungsbilanz 2015 um 1.361.947,58 € reduziert. Grund für die hohe Reduzierung des Eigenkapitals ist die Herauslösung des Produktes Abwasserbeseitigung, das an den zum 01.01.2015 gegründeten Zweckband Abwasserbeseitigung Flintholm übertragen wurde. Weitere Erläuterungen hierzu können dem Lagebericht 2015 unter „Vorgänge von besonderer Bedeutung“ entnommen werden.

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

Allgemeine Rücklage	2.182.147,47 €
Sonderrücklage	0,00 €
Ergebnisrücklage	0,00 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	-183.495,24 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	343.536,67 €

**2. Sonderposten**

Bilanzsumme: 5.055.632,49 €

**2.1 Aufzulösende Zuschüsse**

Stand zum 01.01.2015	230.974,97 €
Zugang (Zuschüsse zum Rettungsboot DLRG GGH)	6.042,00 €
Abgang (Ausbuchung Zuschüsse Abwasseranlage Flintholm)	- 173.593,81 €
<u>Auflösungen</u>	<u>- 5.293,06 €</u>
Stand zum 31.12.2015	58.130,10 €

**2.2 Aufzulösende Zuweisungen**

Stand zum 01.01.2015	5.281.199,38 €
Zugang (Zuweisungen Erweiterung KiTa-Kieholm)	50.292,98 €
Abgang (Ausbuchung Zuweisungen Abwasseranlage Flintholm)	- 206.327,36 €
<u>Auflösungen</u>	<u>- 164.336,53 €</u>
Stand zum 31.12.2015	4.960.828,47 €

**2.7 Sonstige Sonderposten**

Stand zum 01.01.2015	0,00 €
<u>Zugang (Sonderposten zur Abwicklung von Asylkosten)</u>	<u>36.673,92 €</u>
Stand zum 31.12.2015	36.673,92 €

### 3. Rückstellungen

Bilanzsumme: 4.176.094,72 €

#### 3.1 Pensionsrückstellung

Stand zum 01.01.2015	4.015.690,50 €
Zugang (Werterhöhung Pensionsansprüche)	144.366,50 €
Stand zum 31.12.2015	4.160.057,00 €

#### 3.2 Altersteilzeitrückstellung

Stand zum 01.01.2015	0,00 €
Zugang	16.037,72 €
Stand zum 31.12.2015	16.037,72 €

### 4. Verbindlichkeiten

Das Amt Geltinger Bucht hat zum 31.12.2015 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 2.407.504,33 €.

Details zu dieser Summe können dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 diesem Anhang beigefügt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Verbindlichkeiten, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2015 erläutert.

### 5. Passive Rechnungsabgrenzung

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

Stand zum 01.01.2015	0,00 €
Zugang (Zahlung in 2015 für Forderung in 2016)	29.874,91 €
Auflösung	- 0,00 €
Stand zum 31.12.2015	29.874,91 €

### Sonstiges und Anlagen

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

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

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

Steinbergkirche, 04.06.2020

Thomas Johannsen  
Amtsvorsteher

## Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2015

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	529110	Amtsorgane	Partnerschaftliche Beziehungen	14.000	15.994,03	1.994,03	Kosten für div. Besuche außerhalb des Jugendaustausches *
111000	543110	Amtsorgane	Reisekosten	1.200	1.764,90	564,90	Fahrtkosten Amtsvorsteher und Vertreter *
111110	502100	Haupt- und Personalamt	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	28.500	34.506,47	6.006,47	Personalkosten **
111110	503200	Haupt- und Personalamt	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	35.800	36.309,33	509,33	Personalkosten **
111110	543100	Haupt- und Personalamt	Geschäftsaufwendungen	5.000	5.249,58	249,58	Verzehr Sitzungen & div. Verabschiedungen *
111110	543110	Haupt- und Personalamt	Reisekosten	3.500	3.543,99	43,99	Fahrtkosten Beschäftigte Amt *
111110	545200	Haupt- und Personalamt	Kostenerstattung an Kreisbesoldungsstelle	21.000	22.659,94	1.659,94	Kostenerstattung für Gehaltsabrechnungen *
111112	543110	Gleichstellungsbeauftragte	Reisekosten	300	319,20	19,20	Fahrtkosten Gleichstellungsbeauftragte *
111150	502100	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	39.500	39.859,24	359,24	Personalkosten **
111150	543100	Finanzverwaltung	Vollstreckungs-/Gerichtskosten	200	2.477,00	2.277,00	Gerichtskosten für div. Vollstreckungsfälle *
111150	573100	Finanzverwaltung	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	555,12	555,12	Abgang/Erluss von Nebenforderung aus Vollstreckungsfällen *
111170	501200	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen	102.300	106.557,86	4.257,86	Personalkosten **
111170	502100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	57.500	57.754,81	254,81	Personalkosten **
111170	503200	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	20.500	21.235,26	735,26	Personalkosten **
121200	543100	Wahlen	Geschäftsaufwendungen	0	105,95	105,95	Seniorenbeiratswahl Steinbergkirche *
122100	507100	Ordnungsaufgaben	Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen für Beschäftigte	0	16.037,72	16.037,72	Altersteilzeit-Rückstellung **
122100	529100	Ordnungsaufgaben	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000	1.744,91	744,91	Kosten für ordnungsrechtl. Maßnahmen *
122100	529120	Ordnungsaufgaben	Aufwendungen für Fundtiere	32.000	38.937,10	6.937,10	Vertragliche Leistungen zu Fundtier-Versorgung
122110	501200	Asylbewerber-Unterbringung	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen	0	14.811,33	14.811,33	

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
122110	502200	Asylbewerber-Unterbringung	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	0	1.068,50	1.068,50	
122110	503200	Asylbewerber-Unterbringung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	0	2.861,66	2.861,66	
122110	523100	Asylbewerber-Unterbringung	Mieten und Nebenkosten für Unterkünfte	0	140.118,59	140.118,59	
122110	527100	Asylbewerber-Unterbringung	Ausstattung für Unterkünfte	0	48.705,13	48.705,13	
122110	529100	Asylbewerber-Unterbringung	Sachmittel für Integration	0	25.410,51	25.410,51	
122110	542100	Asylbewerber-Unterbringung	Aufwandsentschädigung für ehrenamtl. Asylotsen	0	4.749,55	4.749,55	Neues Produkt / Aufgabe
122110	543110	Asylbewerber-Unterbringung	Reisekosten	0	377,70	377,70	Kosten für Asyl-Bewerber-Unterbringung
122110	545200	Asylbewerber-Unterbringung	Erst. Personal-/Sachkosten an Gemeinden/ GV	0	2.587,68	2.587,68	Kostenerstattung durch Kreis SL-FL
122110	549800	Asylbewerber-Unterbringung	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0	36.673,92	36.673,92	
122300	543100	Personenstandswesen	Geschäftsaufwendungen	11.500	13.709,38	2.209,38	Stammbücher & EDV-Kosten *
126000	514100	Brandschutz	Ärztliche Untersuchungen	4.000	4.509,27	509,27	Atemschutz-Tauglichkeitsuntersuchungen *
126000	525100	Brandschutz	Haltung von Fahrzeugen	40.000	40.690,15	690,15	Diverse Fahrzeugreparaturen *
126000	526100	Brandschutz	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	25.000	48.371,32	23.371,32	Einsatzschutzkleidung
126000	529100	Brandschutz	Sonstige Sachausgaben und Verbrauchsmittel	2.500	2.625,66	125,66	Verbrauchsmaterial & Einsatzkosten *
126000	542100	Brandschutz	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	45.000	45.490,48	490,48	Aufwandsentschädigungen Wehrführer und Gerätewarte *
126000	542900	Brandschutz	Beitrag Kreisfeuerwehrverband	6.600	7.619,75	1.019,75	Verbandsbeitrag 2015
211000	501200	Grundschulen	Dienstaufwendungen Schulassistenten	0	12.752,24	12.752,24	
211000	502200	Grundschulen	Beiträge zu Versorgungskassen Schulassistenten	0	949,41	949,41	Neue Produkt / Aufgabe
211000	503200	Grundschulen	Sozialversicherungsbeiträge Schulassistenten	0	2.541,68	2.541,68	Kostenerstattung durch Land SH
211000	545200	Grundschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	100.000	127.017,17	27.017,17	Schulkosten-Beiträge 2015
211100	503200	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	16.300	17.148,77	848,77	Personalkosten **
211100	521100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000	30.559,04	559,04	Wassereinbruch im Flachdachbereich *
211100	521120	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Unterhaltung "Altes Schulgebäude"	0	76.614,92	76.614,92	Beseitigung Hausschwammbefall
211100	524110	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Bewirtschaftung der Wohnungen	1.100	1.333,54	233,54	Energiekosten, Erstattung über NK-Abrechnungen *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
211100	527100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Geräte / Ausstattung	3.500	3.736,91	236,91	Neuanschaffung Stapelstühle *
211100	529100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Sonstige Sachausgaben	2.000	4.997,54	2.997,54	Kosten für Schulchor & Instrumental-AG *
211100	529120	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.300	3.317,15	17,15	Unterrichtsmaterial *
211100	543100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Geschäftsaufwendungen	2.000	2.949,42	949,42	EDV-/Kommunikationskosten *
211100	544100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.200	4.396,20	196,20	Schüler-Unfallversicherung *
211100	545800	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Büchereikosten	2.700	2.708,14	8,14	Div. Medien & Materialien *
211200	501200	Grundschule Kieholm	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen	75.200	79.093,16	3.893,16	Personalkosten **
211200	503200	Grundschule Kieholm	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	15.200	15.589,21	389,21	Personalkosten **
211200	521100	Grundschule Kieholm	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	33.642,20	8.642,20	Fensteranierung Turnhalle
211200	525100	Grundschule Kieholm	Haltung von Fahrzeugen	1.000	1.048,87	48,87	Reparatur Schlepper *
211200	529100	Grundschule Kieholm	Sonstige Sachausgaben	1.200	1.560,00	360,00	Nutzung Schwimmhalle Pottloch *
211200	529120	Grundschule Kieholm	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000	3.052,13	52,13	Unterrichtsmaterial *
211200	529140	Grundschule Kieholm	Sachaufwendungen Betreute Grundschule	0	410,40	410,40	Material Betreute Grundschule *
211200	543100	Grundschule Kieholm	Geschäftsaufwendungen	2.000	2.098,13	98,13	EDV-/Büromaterial *
211200	544100	Grundschule Kieholm	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.200	5.087,47	887,47	Schüler-Unfallversicherung *
211300	501200	Grundschule Steinbergkirche	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen	47.700	60.932,86	13.232,86	Personalkosten **
211300	502200	Grundschule Steinbergkirche	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	3.600	4.867,98	1.267,98	Personalkosten **
211300	503200	Grundschule Steinbergkirche	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	10.300	12.367,47	2.067,47	Personalkosten **
211300	527100	Grundschule Steinbergkirche	Geräte / Ausstattung	1.800	2.190,18	390,18	Reparatur Sportgeräte *
211300	529120	Grundschule Steinbergkirche	Lehr- und Unterrichtsmittel	2.000	2.383,51	383,51	Unterrichtsmaterial *
211400	502200	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	3.600	3.957,92	357,92	Personalkosten **
211400	521100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	53.095,01	28.095,01	Sanierung zusätzlicher Klassenraum

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
211400	523100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Mieten und Pachten	0	325,00	325,00	Miete zusätzlicher Klassenraum *
211400	524100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	39.000	41.055,20	2.055,20	Energie- und Reinigungskosten *
211400	527100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Geräte / Ausstattung	1.800	2.506,21	706,21	Div. Kleingeräte & Ausstattung *
211400	529120	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.500	3.757,07	257,07	Unterrichtsmaterial *
211400	531800	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Zuschuss Betreute Grundschule	17.000	20.400,00	3.400,00	Zuschuss an DRK-KiTa für Betreute Grundschule *
211400	543100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Geschäftsaufwendungen	3.300	3.905,25	605,25	EDV-/Kommunikationskosten *
217000	545200	Gymnasien	Erstattung an Gemeinden/ GV	610.000	670.338,44	60.338,44	Schulkosten-Beiträge 2015
218200	545200	Gemeinschaftsschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	390.000	417.482,41	27.482,41	Schulkosten-Beiträge 2015
218210	501200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen	43.900	53.179,60	9.279,60	Personalkosten **
218210	501201	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen Halle Bojum	14.900	15.707,29	807,29	Personalkosten **
218210	502200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	3.500	4.302,12	802,12	Personalkosten **
218210	502201	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen Halle Bojum	1.100	1.247,14	147,14	Personalkosten **
218210	503200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	8.600	11.070,18	2.470,18	Personalkosten **
218210	525100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Haltung von Fahrzeugen	6.000	6.143,56	143,56	Reparatur Rasentrac *
218210	529100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Sonstige Sachausgaben	1.000	3.884,68	2.884,68	Div. Schulveranstaltungen *
218210	543100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Geschäftsaufwendungen	5.600	5.861,50	261,50	EDV-/Kommunikationskosten *
221000	545200	Förderschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	60.000	71.156,52	11.156,52	Schulkosten-Beiträge 2015
241001	502200	Schülerbeförderung Geltling	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	2.100	2.212,64	112,64	Personalkosten **

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
241001	503200	Schülerbeförderung Geltling	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/Innen	5.200	5.346,17	146,17	Personalkosten **
241001	525100	Schülerbeförderung Geltling	Haltung von Fahrzeugen	23.000	27.297,69	4.297,69	Reparaturen Schulbus *
241002	501200	Schülerbeförderung Kieholm	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/Innen	13.000	13.174,24	174,24	Personalkosten **
241002	542900	Schülerbeförderung Kieholm	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.000	37.881,10	881,10	Beförderungskosten Autokraft & Taxi *
241003	545200	Schülerbeförderung Sterup / Steinbergkirche	Erstattung an Gemeinden/ GV	0	351,50	351,50	Abrechnung Junior-Tickets Kreis SL-FL *
362010	501200	Kommunale Bildungslandschaft	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/Innen	0	6.352,33	6.352,33	
362010	502200	Kommunale Bildungslandschaft	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/Innen	0	472,47	472,47	Neues Produkt / Aufgabe Teilweise Erstattung durch Kreis SL-FL
362010	503200	Kommunale Bildungslandschaft	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/Innen	0	1.301,69	1.301,69	
362010	543100	Kommunale Bildungslandschaft	Geschäftsaufwendungen	2.500	4.991,38	2.491,38	
424200	521100	Badeanstalten und Strände	Unterhaltung der Gebäude	6.000	10.579,20	4.579,20	Sanierung DLRG-Haus Golsmaas *
424200	522100	Badeanstalten und Strände	Strandunterhaltung und Strandreinigung	13.000	16.082,63	3.082,63	Div. Reparaturen Strandreinigungsmaschine *
424200	524110	Badeanstalten und Strände	Müllentsorgung Strände	17.000	17.529,03	529,03	Strandmüll-Entsorgung *
424200	531800	Badeanstalten und Strände	Zuschuss Ferienschwimmer	2.000	2.346,50	346,50	Zuschuss Schwimmausbildung *
522400	524100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	800	856,53	56,53	Müllentsorgung Schulstraße Steinbergkirche*
522400	547100	Sonstige eigene Grundstücke	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0	19.600,76	19.600,76	Wertveränderung durch Verkauf Sportkoppel Steinbergkirche (Ertrag bei 522400.454100)
538100	573100	Abwasserbeseitigung	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0,80	0,80	Kleinbetragsbereinigung *
538200	521100	Öffentliche Toiletten	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000	5.585,52	585,52	Div. Arbeitsstunden durch Abwasserteam *
538200	524100	Öffentliche Toiletten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	47.000	50.551,62	3.551,62	Reinigungskosten *
573500	501200	Bauhof	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/Innen	34.700	35.095,11	395,11	Personalkosten **
573500	502200	Bauhof	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/Innen	2.600	2.875,21	275,21	Personalkosten **
573500	503200	Bauhof	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/Innen	6.800	6.951,27	151,27	Personalkosten **
573500	525100	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	4.000	6.871,12	2.871,12	Reparaturen & Kraftstoff *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573500	526100	Bauhof	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	400	507,66	107,66	Arbeitsbekleidung *
573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	1.200	2.060,43	860,43	Div. Verbrauchsmaterial & Werkzeug *
573600	501200	Abwasserteam Geltling	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen	124.600	129.466,98	4.866,98	Personalkosten **
573600	502200	Abwasserteam Geltling	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	9.500	10.473,69	973,69	Personalkosten **
573600	503200	Abwasserteam Geltling	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	24.600	26.347,13	1.747,13	Personalkosten **
573600	527100	Abwasserteam Geltling	Geräte / Ausstattung	3.000	4.373,95	1.373,95	Prüfung von Warn- und Messgeräten *
573610	502200	Abwasserteam Steinbergkirche	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	3.400	3.535,69	135,69	Personalkosten **
573610	503200	Abwasserteam Steinbergkirche	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	8.700	8.802,15	102,15	Personalkosten **
612100	502100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zuführung zur Versorgungsrücklage	9.300	10.990,31	1.690,31	Personalkosten **
612100	505100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften	0	144.366,50	144.366,50	Zuführung zur Pensionsrückstellung gem. haushaltsrechtlicher Vorgaben (nicht eingeplant)
612100	551700	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	28.600	29.468,65	868,65	Darlehenszinsen 2015 *
				<b>2.527.000</b>	<b>3.395.413,44</b>	<b>868.413,44</b>	

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

## Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2015

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	729110	Amtsorgane	Partnerschaftliche Beziehungen	14.000	15.887,23	1.887,23	Kosten für div. Besuche außerhalb des Jugendaustausches *
111000	743110	Amtsorgane	Reisekosten	1.200	1.839,90	639,90	Fahrtkosten Amtsvorsteher und Vertreter *
111110	702100	Haupt- und Personalamt	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	28.500	31.250,47	2.750,47	Personalkosten **
111110	703200	Haupt- und Personalamt	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	35.800	36.309,33	509,33	Personalkosten **
111110	743100	Haupt- und Personalamt	Geschäftsauszahlungen	5.000	6.606,57	1.606,57	Verzehr Sitzungen & div. Verabschiedungen *
111110	743110	Haupt- und Personalamt	Reisekosten	3.500	3.625,75	125,75	Fahrtkosten Beschäftigte Amt *
111110	745200	Haupt- und Personalamt	Kostenerstattung an Kreisbildungsstelle	21.000	22.659,94	1.659,94	Kostenerstattung für Gehaltsabrechnungen *
111112	743110	Gleichstellungsbeauftragte	Reisekosten	300	456,00	156,00	Fahrtkosten Gleichstellungsbeauftragte *
111150	702100	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	39.500	39.859,24	359,24	Personalkosten **
111150	702200	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	31.600	34.399,05	2.799,05	Personalkosten **
111150	743100	Finanzverwaltung	Vollstreckungs-/Gerichtskosten	200	2.477,00	2.277,00	Gerichtskosten für div. Vollstreckungsfälle *
111170	701200	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	102.300	106.557,86	4.257,86	Personalkosten **
111170	702100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	57.500	57.754,81	254,81	Personalkosten **
111170	703200	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	20.500	21.235,26	735,26	Personalkosten **
111180	783200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	2.000	2.407,30	407,30	Bildschirm kleiner Sitzungsraum *
111180	785100	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	744,17	744,17	Elektroarbeiten Neubau Carport *
121200	743100	Wahlen	Geschäftsauszahlungen	0	105,95	105,95	Seniorenbeiratswahl Steinbergkirche *
122100	721100	Ordnungsaufgaben	Unterhaltung Obdachlosenunterkunft	4.000	4.256,08	256,08	Grundreinigung Wohnung Drecht 5 *
122100	729120	Ordnungsaufgaben	Auszahlungen für Fundtiere	32.000	34.922,79	2.922,79	Vertragliche Leistungen zu Fundtier-Versorgung

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
122110	701200	Asylbewerber-Unterbringung	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	0	14.811,33	14.811,33	
122110	702200	Asylbewerber-Unterbringung	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	0	1.068,50	1.068,50	
122110	703200	Asylbewerber-Unterbringung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	0	2.861,66	2.861,66	
122110	723100	Asylbewerber-Unterbringung	Mieten und Nebenkosten für Unterkünfte	0	129.294,05	129.294,05	Neues Produkt / Aufgabe Kosten für Asyl-Bewerber-Unterbringung
122110	727100	Asylbewerber-Unterbringung	Ausstattung für Unterkünfte	0	45.929,52	45.929,52	Kostenerstattung durch Kreis SL-FL
122110	729100	Asylbewerber-Unterbringung	Sachmittel für Integration	0	23.925,76	23.925,76	
122110	742100	Asylbewerber-Unterbringung	Aufwandsentschädigung für ehrenamtl. Asyllotsen	0	4.404,75	4.404,75	
122110	743110	Asylbewerber-Unterbringung	Reisekosten	0	351,90	351,90	
122300	743100	Personenstandswesen	Geschäftsauszahlungen	11.500	13.789,18	2.289,18	Stammbücher & EDV-Kosten *
126000	714100	Brandschutz	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.000	4.509,27	509,27	Atemschutz-Tauglichkeitsuntersuchungen *
126000	726100	Brandschutz	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	25.000	48.294,29	23.294,29	Einsatzschutzkleidung
126000	729100	Brandschutz	Sonstige Sachausgaben und Verbrauchsmittel	2.500	2.525,76	25,76	Verbrauchsmaterial & Einsatzkosten *
126000	742100	Brandschutz	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	45.000	45.298,48	298,48	Aufwandsentschädigungen Wehrführer und Gerätewart *
126000	742900	Brandschutz	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.600	7.619,75	1.019,75	Verbandsbeitrag 2015 *
126000	782100	Brandschutz	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	211,53	211,53	Auszahlung Sicherheitseinhalte Neubau FWGH Grünholz *
127000	785100	Rettungswache Steinbergkirche	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	32.000	43.516,39	11.516,39	Umbau Jugendfeuerwehr / Rettungswache Steinbergkirche
211000	701200	Grundschulen	Dienstbezüge Schullassistenten	0	12.752,24	12.752,24	Neue Produkt / Aufgabe
211000	702200	Grundschulen	Beiträge zu Versorgungskassen Schullassistenten	0	949,41	949,41	Kostenerstattung durch Land SH
211000	703200	Grundschulen	Sozialversicherungsbeiträge Schullassistenten	0	2.541,68	2.541,68	Neue Produkt / Aufgabe
211000	745200	Grundschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	100.000	131.321,12	31.321,12	Kostenerstattung durch Land SH Schulkosten-Beiträge 2015
211100	703200	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	16.300	17.148,77	848,77	Personalkosten **

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
211100	721120	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Unterhaltung "Altes Schulgebäude"	0	75.479,86	75.479,86	Beseitigung Hausschwammbefall
211100	724110	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Bewirtschaftung der Wohnungen	1.100	1.430,61	330,61	Energiekosten, Erstattung über NK-Abrechnungen *
211100	727100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Geräte / Ausstattung	3.500	3.736,91	236,91	Neuanschaffung Stapelstühle *
211100	729100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Sonstige Sachausgaben	2.000	5.528,64	3.528,64	Kosten für Schulchor & Instrumental-AG *
211100	729120	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.300	3.317,15	17,15	Unterrichtsmaterial *
211100	729130	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Inklusionsmittel	0	60,15	60,15	Sachmittel Inklusionsarbeit *
211100	743100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Geschäftsauszahlungen	2.000	2.840,42	840,42	EDV-/Kommunikationskosten *
211100	744100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.200	4.396,20	196,20	Schüler-Unfallversicherung *
211100	745800	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Büchereikosten	2.700	2.707,15	7,15	Div. Medien & Materialien *
211100	783200	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€	2.000	4.986,89	2.986,89	Beschaffung div. Gerätschaften (Einsparung bei 211100.783100) *
211200	701200	Grundschule Kieholm	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	75.200	79.093,16	3.893,16	Personalkosten **
211200	703200	Grundschule Kieholm	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	15.200	15.589,21	389,21	Personalkosten **
211200	721100	Grundschule Kieholm	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	39.953,16	14.953,16	Fensteranierung Turnhalle
211200	729100	Grundschule Kieholm	Sonstige Sachausgaben	1.200	1.705,50	505,50	Nutzung Schwimmhalle Pottloch *
211200	729120	Grundschule Kieholm	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000	3.052,13	52,13	Unterrichtsmaterial *
211200	729140	Grundschule Kieholm	Auszahlungen Sachkosten Betreute Grundschule	0	362,60	362,60	Material Betreute Grundschule *
211200	743100	Grundschule Kieholm	Geschäftsauszahlungen	2.000	2.051,72	51,72	EDV-/Büromaterial *
211200	744100	Grundschule Kieholm	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.200	5.087,47	887,47	Schüler-Unfallversicherung *
211200	782100	Grundschule Kieholm	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	5.733,74	5.733,74	Erneuerung Ballfangzaun
211200	785100	Grundschule Kieholm	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	46.000	70.130,89	24.130,89	Erweiterung Kindergarten

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
211300	701200	Grundschule Steinbergkirche	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	47.700	60.932,86	13.232,86	Personalkosten **
211300	702200	Grundschule Steinbergkirche	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	3.600	4.867,98	1.267,98	Personalkosten **
211300	703200	Grundschule Steinbergkirche	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	10.300	12.367,47	2.067,47	Personalkosten **
211300	727100	Grundschule Steinbergkirche	Geräte / Ausstattung	1.800	2.325,83	525,83	Reparatur Sportgeräte *
211300	729120	Grundschule Steinbergkirche	Lehr- und Unterrichtsmittel	2.000	2.383,51	383,51	Unterrichtsmaterial *
211300	743100	Grundschule Steinbergkirche	Geschäftsauszahlungen	2.500	2.684,29	184,29	EDV-/Kommunikationskosten *
211400	702200	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	3.600	3.957,92	357,92	Personalkosten **
211400	721100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	54.075,02	29.075,02	Sanierung zusätzlicher Klassenraum
211400	723100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Mieten und Pachten	0	325,00	325,00	Miete zusätzlicher Klassenraum *
211400	724100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	39.000	39.925,32	925,32	Energie- und Reinigungskosten *
211400	727100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Geräte / Ausstattung	1.800	2.406,21	606,21	Div. Kleingeräte & Ausstattung *
211400	729120	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.500	3.722,07	222,07	Unterrichtsmaterial *
211400	731800	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Zuschuss Betreute Grundschule	17.000	20.400,00	3.400,00	Zuschuss an DRK-KiTa für Betreute Grundschule *
211400	743100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Geschäftsauszahlungen	3.300	3.889,46	589,46	EDV-/Kommunikationskosten *
211400	783200	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	2.000	7.244,84	5.244,84	Diverse Gerätschaften (Einsparung bei 211400.783100)
217000	745200	Gymnasien	Erstattung an Gemeinden/ GV	610.000	670.338,44	60.338,44	Schulkosten-Beiträge 2015
218200	745200	Gemeinschaftsschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	390.000	414.251,00	24.251,00	Schulkosten-Beiträge 2015
218210	701200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	43.900	53.179,60	9.279,60	Personalkosten **
218210	701201	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	14.900	15.707,29	807,29	Personalkosten **

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
218210	702200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	3.500	4.302,12	802,12	Personalkosten **
218210	702201	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	1.100	1.247,14	147,14	Personalkosten **
218210	703200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	8.600	11.070,18	2.470,18	Personalkosten **
218210	725100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Haltung von Fahrzeugen	6.000	6.149,11	149,11	Reparatur Rasentrac *
218210	729100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Sonstige Sachausgaben	1.000	3.884,68	2.884,68	Div. Schulveranstaltungen *
218210	743100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Geschäftsauszahlungen	5.600	5.908,99	308,99	EDV-/Kommunikationskosten *
221000	745200	Förderschulen	Erstattung an Gemeinden/ GV	60.000	70.483,52	10.483,52	Schulkosten-Beiträge 2015
241001	702200	Schülerbeförderung Gelling	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	2.100	2.212,64	112,64	Personalkosten **
241001	703200	Schülerbeförderung Gelling	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	5.200	5.346,17	146,17	Personalkosten **
241001	725100	Schülerbeförderung Gelling	Haltung von Fahrzeugen	23.000	27.646,52	4.646,52	Reparaturen Schulbus *
241002	701200	Schülerbeförderung Kieholm	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	13.000	13.174,24	174,24	Personalkosten **
241002	742900	Schülerbeförderung Kieholm	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.000	37.881,10	881,10	Beförderungskosten Autokraft & Taxi *
241003	745200	Schülerbeförderung Sterup / Steinbergkirche	Erstattung an Gemeinden/ GV	0	351,50	351,50	Abrechnung Junior-Tickets Kreis SL-FL *
362010	701200	Kommunale Bildungslandschaft	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	0	6.352,33	6.352,33	
362010	702200	Kommunale Bildungslandschaft	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	0	472,47	472,47	Neues Produkt / Aufgabe Teilweise Erstattung durch Kreis SL-FL
362010	703200	Kommunale Bildungslandschaft	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	0	1.301,69	1.301,69	
424100	721100	Sportanlage Bojum	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	35,69	35,69	Arbeiten Abwasserteam 2014 *
424200	721100	Badeanstalten und Strände	Unterhaltung der Gebäude	6.000	11.184,36	5.184,36	Sanierung DLRG-Haus Golsmaas *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
424200	722100	Badeanstalten und Strände	Strandunterhaltung und Strandreinigung	13.000	17.913,81	4.913,81	Div. Reparaturen Strandreinigungsmaschine *
424200	724110	Badeanstalten und Strände	Müllentsorgung Strände	17.000	17.249,78	249,78	Strandmüll-Entsorgung *
424200	729100	Badeanstalten und Strände	Badesicherheit	1.000	1.321,63	321,63	Kostenerstattung an DLRG *
424200	731800	Badeanstalten und Strände	Zuschuss Ferienschwimmer	2.000	2.346,50	346,50	Zuschuss Schwimmausbildung *
424200	785300	Badeanstalten und Strände	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	3.661,07	3.661,07	Erneuerung Frischwasser-Filteranlage Seebadeanstalt Norgaardholz *
522400	724100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	800	856,53	56,53	Müllentsorgung Schulstraße Steinbergkirche*
538100	721100	Abwasserbeseitigung	Unterhaltung Kläranlage	0	340,79	340,79	Wertveränderung durch Verkauf Sportkoppel Steinbergkirche (Ertrag bei 522400.454100)
538100	724100	Abwasserbeseitigung	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0	1.867,62	1.867,62	Kleinbetragsbereinigung *
538100	725100	Abwasserbeseitigung	Haltung von Fahrzeugen	0	51,81	51,81	Auszahlung von Verbindlichkeiten aus 2014 *
538100	727100	Abwasserbeseitigung	Geräte / Ausstattung	0	53,84	53,84	Auszahlung von Verbindlichkeiten aus 2014 *
538100	743100	Abwasserbeseitigung	Geschäftsauszahlungen	0	24,00	24,00	Auszahlung von Verbindlichkeiten aus 2014 *
538200	721100	Öffentliche Toiletten	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000	5.558,97	558,97	Div. Arbeitsstunden durch Abwasserteam *
538200	724100	Öffentliche Toiletten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	47.000	48.792,62	1.792,62	Reinigungskosten *
573400	724100	Integrierte Station Geltinger Birk	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	12.000	13.786,83	1.786,83	Energie- und Reinigungskosten *
573500	701200	Bauhof	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	34.700	35.095,11	395,11	Personalkosten **
573500	702200	Bauhof	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	2.600	2.875,21	275,21	Personalkosten **
573500	703200	Bauhof	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	6.800	6.951,27	151,27	Personalkosten **
573500	725100	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	4.000	7.027,21	3.027,21	Reparaturen & Kraftstoff *
573500	726100	Bauhof	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	400	507,66	107,66	Arbeitsbekleidung *
573500	727100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	1.200	1.948,93	748,93	Div. Verbrauchsmaterial & Werkzeug *
573600	701200	Abwasserteam Geltung	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	124.600	129.466,98	4.866,98	Personalkosten **
573600	702200	Abwasserteam Geltung	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	9.500	10.473,69	973,69	Personalkosten **

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573600	703200	Abwasserteam	Gelting Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	24.600	26.347,13	1.747,13	Personalkosten **
573600	727100	Abwasserteam	Gelting Geräte / Ausstattung	3.000	4.373,95	1.373,95	Prüfung von Warn- und Messgeräten *
573610	702200	Abwasserteam Steinbergkirche	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	3.400	3.535,69	135,69	Personalkosten **
573610	703200	Abwasserteam Steinbergkirche	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	8.700	8.802,15	102,15	Personalkosten **
575100	729100	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.500	9.217,42	1.717,42	Personalkosten **
575100	743100	Förderung des Fremdenverkehrs	Geschäftsauszahlungen	0	3.433,54	3.433,54	Auszahlung Vergabefahrenen Tourismusförderung 2014 *
575200	724100	Touristbüros	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.200	1.870,16	670,16	Energiekosten 2014*
612100	702100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	9.300	10.990,31	1.690,31	Personalkosten **
612100	751700	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	28.600	29.477,23	877,23	Darlehenszinsen 2015 *
612100	792630	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Tilgung an öff. Sonderrechnung I-Fond Laufzeit > 5 Jahre	0	16.400,00	16.400,00	Planansatz bei 612100.792631
612100	792730	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Tilgung an Kreditinstitute Laufzeit > 5 Jahre	0	51.455,51	51.455,51	Planansatz bei 612100.792731
				<b>2.596.300</b>	<b>3.361.787,11</b>	<b>765.487,11</b>	

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

**Lagebericht  
zum Jahresabschluss 2015  
der 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>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
1. Anlagevermögen	15.255.262,06 €	12.679.573,78 €
2. Umlaufvermögen	628.094,64 €	973.675,35 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	379.713,10 €	358.046,22 €
<b>Gesamt Aktiva</b>	<b>16.263.069,80 €</b>	<b>14.011.295,35 €</b>

Die Reduzierung des Anlagevermögens um 2.575.688,28 € resultiert im Wesentlichen aus Abschreibungen (495.612,39 €) sowie aus der Übertragung des Aufgabenbereiches Abwasserbeseitigung Flintholm an der Zweckverband Abwasserbeseitigung Flintholm zum 01.01.2015 (nähere Erläuterungen hierzu unter „Vorgänge von besonderer Bedeutung“). 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 31.12.2015 bilanzierten Forderungen des Amtes in Höhe von 487.260,81 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen in Höhe von 3.845,45 € 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>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
1. Eigenkapital	3.704.136,48 €	2.342.188,90 €
1.1. Allgemeine Rücklage	3.691.182,91 €	2.182.147,47 €
1.2. Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
1.3. Ergebnizrücklage	553.677,44 €	0,00 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	-183.495,24 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-540.723,87 €	343.536,67 €
2. Sonderposten	5.512.174,35 €	5.055.632,49 €
3. Rückstellungen	4.015.690,50 €	4.176.094,72 €
4. Verbindlichkeiten	3.031.068,47 €	2.407.504,33 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	29.874,91 €
<b>Gesamt Passiva</b>	<b>16.263.069,80 €</b>	<b>14.011.295,35 €</b>

Die Reduzierung der Allgemeinen Rücklage und der Ergebnizrücklage resultieren ebenfalls aus der Übertragung des Aufgabenbereiches Abwasserbeseitigung Flintholm.

Der Jahresfehlbetrag 2014 in Höhe von 540.723,87 € wurde anteilig gegen die Ergebnizrücklage gebucht. Darüber hinaus musste ein Teil des Fehlbetrages 2014 als Fehlbetragsvortrag einbucht werden, da der Bestand der Ergebnizrücklage zur Defizitabdeckung nicht auskömmlich war.

Durch den Jahresüberschuss 2015 kann der vorgetragene Fehlbetrag im Folgejahr (2016) wieder ausgeglichen und der verbleibende Überschuss der Ergebnizrücklage zugeführt werden. Hierdurch kann der Bestand der Ergebnizrücklage im Folgejahr wieder auf 160.041,43 € (7,33% der Allgemeinen Rücklage) erhöht werden.

Auf den Bestand der Sonderposten wirken sich die planmäßigen Auflösungen der erhaltenen Zuschüsse und Zuweisungen (169.629,59 €) ebenso wie die Aufgabenträgung Abwasser negativ aus. Erhöht wurde dieser Bestand wiederum durch Zuweisung zur Erweiterung der KiTa Kieholm sowie zur Beschaffung des Rettungsbootes für die DLRG GGH (56.334,98 €).

Weiterhin wurde ein Sonderposten zur Abwicklung von Asylkosten eingerichtet, um hier die erhaltenen Zuweisungen entsprechend dem Aufwand zu bilanzieren. Diesem Sonderposten wurde 36.673,92 € zugeführt.

Der Bestand der Rückstellungen wurde durch die Zuführung zur Pensionsrückstellung um 144.366,50 € erhöht. Außerdem wurde für eine genehmigte Altersteilvereinbarung eine Rückstellung gebildet (Bestand 16.037,72 €).

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

Unter der passiven Rechnungsabgrenzungen sind erhaltene Zahlungseingänge für Forderungen im Folgejahr bilanziert.

## Schuldenlage

	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
Verbindlichkeiten aus Krediten	2.913.011,50 €	2.188.216,92 €

In dieser Bilanzposition sind alle Kredite des Amtes Geltinger Bucht erfasst. Die Änderung der Bilanzsumme resultiert aus den Tilgungszahlungen bzw. der Übertragung der Kredite für den Abwasserbereich an den Zweckverband Abwasserbeseitigung Flintholm. Neue Kredite wurden in dem Bilanzzeitraum nicht aufgenommen.

## Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
<b>Erträge</b>				
Steuern	0,00 €	0 €	0,00 €	0,00 €
Zuwendungen	1.481.003,22 €	1.242.200 €	1.517.097,12 €	274.897,12 €
Umlagen	5.196.596,56 €	5.541.900 €	5.992.972,48 €	451.072,48 €
Gebühren u.ä. Entgelte	721.409,28 €	405.600 €	416.365,32 €	10.765,32 €
Sonstige Erträge	40.175,93 €	35.600 €	169.382,48 €	133.782,48 €
Finanzerträge	18.266,87 €	5.000 €	14.888,40 €	9.888,40 €
<b>Summe aller Erträge</b>	<b>7.457.451,86 €</b>	<b>7.230.300 €</b>	<b>8.110.705,80 €</b>	<b>880.405,80 €</b>
<b>Aufwendungen</b>				
Personalaufwand	2.613.208,28 €	2.573.500 €	2.761.754,85 €	188.254,85 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	1.740.770,05 €	1.627.600 €	1.790.383,43 €	162.783,43 €
Transferleistungen	172.726,83 €	152.000 €	129.941,77 €	-22.058,23 €
Abschreibungen	634.500,82 €	449.900 €	517.926,34 €	68.026,34 €
Sonstige Aufwendungen	2.710.274,16 €	2.335.700,00 €	2.478.772,20 €	143.072,20 €
Finanzaufwendungen	126.695,59 €	91.600,00 €	88.390,54 €	-3.209,46 €
<b>Summe aller Aufwendungen</b>	<b>7.998.175,73 €</b>	<b>7.230.300 €</b>	<b>7.767.169,13 €</b>	<b>536.869,13 €</b>

Das Amt Geltinger Bucht hat für das Haushaltsjahr 2015 einen ausgeglichenen Haushaltsplan aufgestellt. Ein insgesamt um rund 537.000 € erhöhter Aufwand konnte durch einen deutlichen Mehrertrag von 880.000 € ausgeglichen werden.

## Finanzlage

<b>Finanzmittel-Bestand am 31.12.2014</b>		<b>257.666,11 €</b>
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.505.446,61 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.922.537,85 €	
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>582.908,76 €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	181.761,15 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	388.462,07 €	
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-206.700,92 €</b>
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.611.128,45 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.572.859,30 €	
<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>		<b>38.269,15 €</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	185.728,56 €	
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeiten</b>		<b>-185.728,56 €</b>
<b>Finanzmittel-Bestand am 31.12.2015</b>		<b>486.414,54 €</b>

Der positive Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit fiel entgegen der Planung (449.900,- €) mit 582.908,76 € deutlich positiver aus.

Der fortgeschriebene Saldo aus Investitionstätigkeiten fiel entgegen der Planung (-573.331,41€) mit -206.700,92 € niedriger aus, was unter anderem darin begründet ist, dass einige geplante Investitionen (Erwerb von beweglichem Vermögen) in dem Haushaltsjahr 2014 nicht umgesetzt wurden. Außerdem konnte ein nicht eingeplanter Erlös aus dem Verkauf eines Grundstückes (Sportkoppel Steinbergkirche) erzielt werden.

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 228.748,43 € erhöht.

### **Vorgänge von besonderer Bedeutung**

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

Zum 01.01.2015 wurde der Zweckverband Abwasserbeseitigung Flintholm gegründet. Die bisher dem Amt übertragene Aufgabe der zentralen Abwasserbeseitigung für den Bereich der Ortslage Steinbergkirche sowie der Gemeinde Steinberg konnte aufgrund der Neuregelung des § 5 Amtsordnung nicht mehr durch das Amt Geltinger Bucht wahrgenommen werden. Aus diesem Grunde haben die Gemeinde Steinberg und Steinbergkirche für diese Aufgabe einen Zweckverband gegründet. Sämtliches Anlagevermögen sowie alle mit der Abwasserbeseitigung Flintholm im Zusammenhang stehenden Bilanzpositionen wurden per 01.01.2015 vom Amt auf den Zweckverband übertragen.

### **Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft**

Das Amt Geltinger Bucht konnte das zweite Haushaltsjahr nach der Umstellung auf die Doppik mit einem Überschuss im Ergebnishaushalt von 343.536,67 € abschließen. Durch diesen Überschuss kann der aus dem Vorjahr vorgetragene Fehlbetrag ausgeglichen und der Ergebnismrücklage wieder ein Bestand in Höhe von 160.041,43 € (7,33%) zugeführt werden. Bedingt durch die zum jetzigen Zeitpunkt noch ausstehenden Jahresabschlüsse für das Amt Geltinger Bucht lässt sich aktuell keine Prognose zu wirtschaftlichen Entwicklungen des Amtes abgeben. Hierzu ist die Vorlage weiterer Abschlüsse erforderlich. Die Verwaltung ist weiterhin bemüht, die fehlenden Abschlüsse zeitnah vorzulegen.

Steinbergkirche, 08.06.2020

Johannsen  
Amtsvorsteher

## **Schlussbericht zum Jahresabschluss 2015 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 2015 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 2015 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 2015 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 2015 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

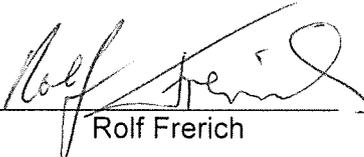
Steinbergkirche, 22.07.2020

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



---

Dirk Hansen



---

Rolf Frerich



---

Johannes Erichsen

---

Herbert Petzel



---

Wolfgang Kraack