



Amt Geltinger Bucht

Der Amtsvorsteher
Hauptamt

Amt Geltinger Bucht · Holmlück 2 · 24972 Steinbergkirche

Steinbergkirche, den 15.09.2020

Auskunft erteilt: **Frau Rosemarie Marxen-Bäumer**
Email: **rosemarie.marxen-baeumer**
@amt-geltingerbucht.de

☎ **04632/8491- 53**
Zimmer: **2.8**

Einladung

Sitzung des Amtsausschusses des Amtes Geltinger Bucht

Sitzungstermin: Mittwoch, 23.09.2020, 17:00 Uhr

Raum, Ort: Festsaal der Internationalen Bildungsstätte Jugendhof Scheersberg,
Scheersberg 2, 24972 Steinbergkirche

Tagesordnung

Öffentlicher Teil:

1. Eröffnung und Begrüßung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung, Feststellung der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit und gegebenenfalls Beschluss über Änderungsanträge zur Tagesordnung
2. Beschlussfassung über die in nichtöffentlicher Sitzung zu behandelnden Tagesordnungspunkte
3. Beschluss über Einwendungen zur Niederschrift der Sitzung vom 24.06.2020
4. Mitteilungen des Amtsvorstehers
5. Berichte aus den Ausschüssen
6. Einwohnerfragestunde
7. Verschiedenes
8. Besetzung des Vertreterpools für den Planungs- und Bauausschuss des Amtes Geltinger Bucht **2020-00AA-208**
9. Eröffnungsbilanz 2014 des Amtes Geltinger Bucht **2020-00AA-212**
10. Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2014 **2020-00AA-210**
11. Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2015 **2020-00AA-211**
12. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen **2020-00AA-209**
13. Bekämpfung der SARS-Cov2-Pandemie - Verlauf und weiteres Vorgehen in den Einrichtungen des Amtes Geltinger Bucht **2020-00AA-213**

Der / die nachfolgende/n Tagesordnungspunkt/e wird/werden nach Maßgabe der Beschlussfassung durch das Gremium voraussichtlich nichtöffentlich beraten:

14. Personalangelegenheiten

gez. Thomas Johannsen
Amtsvorsteher

Im Zusammenhang mit der Bekämpfung der Ausbreitung des Coronavirus findet die Sitzung unter Einhaltung der notwendigen Hygienestandards statt (siehe Anlage).

Hinweis:

Nach der aktuell gültigen Landesverordnung zur Bekämpfung des Coronavirus SARS-CoV-2 (SARS-CoV-2-Bekämpfungsverordnung – SARS-CoV-2-BekämpfVO) finden Veranstaltungen kommunaler Gremien unter Einhaltung der notwendigen Hygienestandards, insbesondere der Empfehlungen des Robert Koch-Institutes statt.

Betreff

Besetzung des Vertreterpools für den Planungs- und Bauausschuss des Amtes Geltinger Bucht

Sachbearbeitende Dienststelle:

Hauptamt

Datum

25.06.2020

Sachbearbeitung:

Kirsten Scharf

Beratungsfolge (Zuständigkeit)

Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht (Wahl)

Sitzungstermin

23.09.2020

Status

Ö

Sachverhalt:

Auf der Sitzung des Amtsausschusses am 24.06.2020 wurde u.a. der Planungs- und Bauausschuss aufgrund des Bürgermeisterwechsels in Steinberg neu besetzt. Nachgerückt ist in den Ausschuss Dirk Hansen. Da er vorher dem Vertreterpool dieses Ausschusses angehört hat, ist dieser aktuell nur mit 3 Personen besetzt. Eine Nachbesetzung mit mindestens einem weiteren Vertreter – besser 2 – wäre vorteilhaft.

Planungs- und Bauausschuss				
Esgrus	Bürgermeister	Hermann	Vollertsen	
Stangheck	Bürgermeister	Björn	With	Vorsitzender
Steinbergkirche	Bürgermeister	Johannes	Erichsen	
Steinbergkirche	AA-Mitglied	Jürgen	Schiewer	stellv. Vors.
Sterup	AA-Mitglied	Herbert	Petzel	
Nieby	Bürgermeister	Dirk	Hansen	
Stoltebüll	Bürgermeister	Jörg	Struve	
Vertreter:				
Gelting	Bürgermeister	Boris	Kratz	
Rabenholz	Bürgermeister	Jörg	Teet-Meins	
Pommerby	Bürgermeister	Rolf	Frerich	

Anlagen:

*Betreff***Eröffnungsbilanz 2014 des Amtes Geltinger Bucht***Sachbearbeitende Dienststelle:***Finanzabteilung***Datum***26.08.2020***Sachbearbeitung:***Hauke Scharf***Beratungsfolge (Zuständigkeit)***Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht (Beratung und Beschluss)***Sitzungstermin***23.09.2020***Status***Ö****Sachverhalt:**

Der Amtsausschuss Geltinger Bucht hat im Oktober 2008 beschlossen, ihr kommunales Rechnungswesen von der Kameralistik auf die Doppik (Doppelte Buchführung in Konten) umzustellen. Die Umstellung erfolgte zum 01.01.2014. Gemäß § 54 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) hat das Amt Geltinger Bucht zum 01.01.2014 eine Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und der in der Gemeindeordnung (GO) und der GemHVO-Doppik enthaltenen Regelungen aufzustellen.

Diese Eröffnungsbilanz liegt nunmehr vor, wurde nach § 95n Abs. 5 und 6 GO vom Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung des Amtes Geltinger Bucht geprüft und ist vom Amtsausschuss zu beschließen.

Die Prüfung des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung hat am 22.07.2020.

Nach Durchführung der Prüfung wurde folgende Feststellung getroffen:

Die einzelnen Positionen der Eröffnungsbilanz wurden durchgesehen; stichprobenartig wurden die Angaben anhand von Buchungsunterlagen, Inventarlisten und der Jahresrechnung 2013 geprüft. Die hierfür benötigten Unterlagen standen vollumfassend zur Verfügung. Der Anhang gem. § 51 GemHVO-Doppik ist der Bilanz beigelegt. Die darin getroffenen Angaben sind aus der Sicht des Rechnungsprüfungsausschusses nachvollziehbar dargestellt.

Beschlussvorschlag:

Der Amtsausschuss Geltinger Bucht beschließt die Eröffnungsbilanz des Amtes Geltinger Bucht zum 01.01.2014 in der vorgelegten Fassung.

Anlagen:

Eröffnungsbilanz 2014 des Amtes Geltinger Bucht



Eröffnungsbilanz
des
Amtes Geltinger Bucht
zum
01.01.2014

Inhaltsverzeichnis

Eröffnungsbilanz	2
Anhang zur Eröffnungsbilanz	4
Anlagenspiegel	12
Forderungsspiegel	14
Verbindlichkeitspiegel	15
Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen	16
Übersicht über das Sondervermögen und die Beteiligungen	17
Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses	
Beschluss des Amtsausschusses	

	Bezeichnung	01.01.2014 in EUR
	A K T I V A	
	1. Anlagevermögen	15.516.240,96
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.281,68
	1.2 Sachanlagen	15.494.734,37
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	120.342,26
021	1.2.1.1 Grünflächen	90.964,43
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	29.377,83
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.035.269,67
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	196.789,83
033	1.2.2.2 Schulen	7.583.342,54
031	1.2.2.3 Wohnbauten	180.173,55
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	3.074.963,75
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.434.275,33
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.560,45
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.369.879,78
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	8.648,04
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	27.186,06
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	401.677,08
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.267.586,47
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	223.250,14
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.333,42
	1.3 Finanzanlagen	11.224,91
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	11.224,91
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.148.640,35
	2.1 Vorräte	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	70.677,82
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	30.519,98
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.533,74
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	33.099,31
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	524,79
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
180-184	2.4 Liquide Mittel	1.077.962,53
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	0,00
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	402.442,10
	BILANZSUMME AKTIVA	17.067.323,41

	Bezeichnung	01.01.2014 in EUR
	P A S S I V A	
	1. Eigenkapital	4.244.860,35
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.417.606,54
202	1.2 Sonderrücklage	1.464.612,83
203	1.3 Ergebnissrücklage	362.640,98
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00
	2. Sonderposten	5.623.478,58
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	241.724,07
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	5.381.754,51
	2.3 für Beiträge	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00
	3. Rückstellungen	3.856.896,00
251	3.1 Pensionsrückstellung	3.856.896,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	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
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00
	4. Verbindlichkeiten	3.342.088,48
301	4.1 Anleihen	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.323.171,65
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	3.323.171,65
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.916,83
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00
	BILANZSUMME PASSIVA	17.067.323,41

Anhang zur Eröffnungsbilanz des Amtes Geltinger Bucht zum 01.01.2014

Vorbemerkungen

Der Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht hat beschlossen, das Rechnungswesen für das Amt Geltinger Bucht zum 01.01.2014 auf die Doppik umzustellen und damit die Kameralistik abzulösen. Gemäß § 18 Abs. 1 Amtsordnung (AO) gelten die Vorschriften des Gemeinderechts für die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Ämter entsprechend. Mit dem Gesetz zur Änderung der Gemeindeordnung und anderer Gesetze (Doppik-Einführungsgesetz) vom 14.12.2006 wurde durch den Landesgesetzgeber die für die Einführung notwendige Rechtsgrundlage geschaffen und die weiteren gesetzlichen Grundlagen (Änderung der GO und Erlass der GemHVO-Doppik) im Laufe des Jahres 2007 eingeführt.

Seit dem 01.01.2014 wurden die Geschäftsvorfälle doppisch verbucht. Mit dem Haushalt 2014 ist erstmals ein Haushaltsplan auf der Grundlage der doppelten Buchführung erstellt worden. Ab dem 01.01.2014 ist ausschließlich die Doppik das alleinige Buchführungsverfahren des Amtes Geltinger Bucht.

Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten wird erstmals ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes erstellt. Maßgebend für die Eröffnungsbilanz sind neben den Vorschriften der GO und der GemHVO-Doppik (§ 54 Abs. 1 GemHVO-Doppik) auch die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB). Im Übrigen wurden die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, erster und zweiter Abschnitt) analog angewendet.

Gliederungsgrundsätze

Die Eröffnungsbilanz ist gem. § 54 Abs. 3 GemHVO-Doppik entsprechend der Regelungen des § 48 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik gegliedert.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Grundlagen für die Durchführung der Bewertung des gesamten Vermögens des Amtes bildet die Bewertungsrichtlinie des Amtes Geltinger Bucht und der amtsangehörigen Gemeinden.

Zur Ermittlung der beweglichen und immateriellen Vermögensgegenstände wurde zum Stichtag 31.08.2011 eine körperliche Bestandsaufnahme durchgeführt. Zugänge wurden ab 01.09.2011 bereits in der Anlagenbuchhaltung erfasst, Abgänge nach dem Inventurstichtag bis zum Eröffnungsbilanzstichtag wurden über entsprechende Erfassungslisten mengen- und wertmäßig dokumentiert und berücksichtigt.

In der Eröffnungsbilanz sind alle Vermögensgegenstände des Amtes, die vor dem 01.01.2008 angeschafft wurden und wertmäßig den Betrag von netto 410 Euro, sowie bei Anschaffungen nach dem 01.01.2008 wertmäßig den Betrag von netto 150 Euro überschreiten, mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, angesetzt worden.

Maßgeblich für diese Wertgrenze ist § 38 Abs. 4 Satz 1 und Abs. 6 GemHVO-Doppik. Die bilanzierten Vermögensgegenstände wurden vor dem 01.01.2014 angeschafft. Die Abschreibungen erfolgen ausschließlich linear. Die Nutzungsdauern ergeben sich aus der, vom Innenministerium im Amtsblatt für Schleswig-Holstein bekanntgegebenen, vorgeschriebenen Abschreibungstabelle für Kommunen. Für die Nutzungsdauer der vor Bilanzstichtag vorhandenen Vermögensgegenstände, für die bereits im bisherigen Rechnungswesen des Amtes Abschreibungen angesetzt wurden, findet die Ausnahmeregelung aus § 43 Abs. 4 Satz 2 GemHVO-Doppik Anwendung.

Grundstücke wurden mit ihren Anschaffungskosten bewertet. Sofern diese nicht vorlagen, wurden sie mit den Bodenrichtwerten des Gutachterausschusses (Umrechnungstabelle 2007) veranschlagt. Die Bewertung der Grundstücke der Wege, Straßen und Plätze sowie Spielplätze, Grünflächen und Oberflächengewässer im Innenbereich erfolgte auf Grundlage der Bodenrichtwerte der Umgebungsflächen.

Bei Wegen, Straßen und Plätzen wurden hiervon 10 v.H. (mind. 1,00 Euro), bei Grünflächen und Spielplätzen 20 v.H. und bei Oberflächengewässern 5 v.H. bilanziert.

Im Außenbereich wurde für diese Flächen der Wert für Grünland angesetzt.

Wenn keine anderen Anhaltspunkte für das Anschaffungsdatum ersichtlich waren, wurde als Anschaffungsjahr 1975 festgelegt. Hierfür wurden die aktuellen Bodenrichtwerte auf das Jahr 1975 rückindiziert.

Gebäude wurden zu fortgeführten historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. In den Fällen, in denen diese nicht feststellbar waren, wurde das Sachwertverfahren gemäß Wertermittlungsverordnung auf Basis der Normalherstellungskosten 2000 verwendet.

Kunstgegenstände wurden, soweit keine Anschaffungswerte vorlagen, mit 1 € je Exponat bewertet.

Für die Feuerwehrbekleidung wurde gemäß § 55 Absatz 6 GemHVO-Doppik eine Durchschnittsbewertung nach einem Festwertverfahren durchgeführt.

Anteile und Beteiligungen wurden mit dem Nennwert angesetzt.

Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und liquide Mittel sind mit ihren Nennwerten bilanziert.

Das Eigenkapital wird gebildet aus der Allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage und der Ergebnissrücklage, sowie dem vorgetragenen Jahresfehlbetrag gebildet.

Die Ergebnissrücklage wurde aus 15 % der Allgemeinen Rücklage berechnet.

Das Eigenkapital ergibt sich rechnerisch aus der Differenz zwischen den ermittelten Aktiva und den Sonderrücklagen, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie der passiven Rechnungsabgrenzung.

Sonderposten wurden zum Nennwert, teilweise gemindert um die zeitanteiligen Auflösungsbeträge analog zu korrespondierenden Aktivposten, passiviert.

Die passivierten Sonderposten wurden im Wesentlichen für aufzulösende Zuweisungen gebildet.

Pensionsrückstellungen sind mit einem Rechnungszinsfuß von 5 % auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum Barwert berechnet und passiviert. Die

übrigen Rückstellungen wurden gem. § 24 GemHVO-Doppik –soweit erforderlich- gebildet. Sie decken alle erkennbaren Risiken und Verpflichtungen.

Die Verbindlichkeiten wurden mit den Rückzahlungsbeträgen zum Stichtag passiviert.

Fehlbeträge aus Vorjahren existieren nicht.

Erläuterung der bebuchten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände des Amtes dargestellt. Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 17.067.323,41 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 15.516.240,96 €

Nach § 55 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die zum Stichtag der Aufstellung der Eröffnungsbilanz vorhandenen Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und/oder Herstellungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen nach § 43 GemHVO-Doppik, anzusetzen. Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die der Aufgabenerfüllung des Amtes dienen und dauerhaft im Bestand verbleiben.

Sofern Anschaffungs- und/oder Herstellungskosten nicht oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand ermittelt werden können, können den Preisverhältnissen zum Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunkt entsprechende Erfahrungswerte angesetzt werden. Sie sind um die Abschreibungen nach § 43 GemHVO-Doppik seit diesem Zeitpunkt zu mindern (§ 55 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Die Nutzungsdauer richtet sich nach den Vorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibungen).

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzsumme: 10.281,68 €

In dieser Bilanzposition sind die Lizenzen aller Software-Anwendungen der Verwaltung, der Schulen sowie der Kläranlage erfasst.

1.2 Sachanlagen

Bilanzsumme: 15.494.734,37 €

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzsumme: 120.342,26 €

Der unbebaute Grund und Boden wurde unterschieden in Grünflächen, Ackerland, Wald und Forsten sowie sonstige unbebaute Grundstücke. Bei dem Grund und Boden, handelt es sich grundsätzlich um unbewegliche und nicht abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens.

Bei den unbebauten Grundstücken handelt es sich nach § 72 Bewertungsgesetz (BewG) um Grundstücke „... auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden“.

Die dem Amt Geltinger Bucht gehörenden Grundstücke wurden aufgrund der Grundbuchangaben sowie der Flurangaben im kommunalen GIS-Programm umfassend erfasst.

Es wurden insgesamt 18 Vermögensgegenstände dem unbebauten Grund und Boden zugeordnet und in der Eröffnungsbilanz aktiviert. Davon wurden 10 Objekte den Grünflächen (90.964,43 €) und 8 den sonstigen unbebauten Grundstücken (29.377,83 €) zugeordnet.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzsumme: 11.035.269,67 €

In dieser Bilanzposition sind die Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte sowie die darauf errichteten Gebäude und Anlagen erfasst.

Bei dem Anteil des Grund und Bodens, handelt es sich um einen nicht abnutzbaren Vermögensgegenstand des Anlagevermögens. Es wurde untergliedert in Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten sowie sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude. Die Bewertungsgrundsätze fanden auch hier Anwendung.

Es wurden insgesamt 110 Vermögensgegenstände erfasst. 8 Objekte wurden den Wohnbauten (180.173,55 €), 1 Objekt den Kinder- und Jugendeinrichtungen (196.789,83 €), 41 Objekte den Schulen (7.583.342,54 €) sowie 60 Objekte den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden (3.074.963,75 €) zugeordnet. Einzelheiten hierzu können dem Jahresanlagennachweis entnommen werden.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bilanzsumme: 2.434.275,33 €

In der Bilanzposition Infrastrukturvermögen wurde der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, das Straßennetz mit Wegen und Plätzen sowie die sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens erfasst.

Es wurden insgesamt 18 Flurstücke als Grund und Boden für das Infrastrukturvermögen (28.560,45 €) erfasst.

Die Badebrücke in der Seebadeanstalt Norgaardholz ist als Brücke im Bestand des Amtes Geltinger Bucht erfasst. Der Bilanzwert hierfür beträgt 1,00 €.

Die Abwasserbeseitigungsanlage für die zentrale Abwasserentsorgung in den Gemeinden Steinberg und Teile der Gemeinde Steinbergkirche (zentrale Ortslage Steinbergkirche) wird als kostenrechnende Einrichtung des Amtes Geltinger Bucht betrieben. Die Anlage wurde in den 1970er Jahren in Betrieb genommen und seit dem ständig erweitert und modernisiert.

Das Schmutzwasser gelangt über ein Druckrohrleitungssystem zur Kläranlage.

Der Bilanzwert der Betriebsanlagen beträgt 2.369.879,78 €.

Bei der Bewertung wurde die Ausnahmeregelung nach § 43 Abs. 4 Satz 2 GemHVO-Doppik angewendet und die Nutzungsdauer, abweichend von den Vorschriften der VV-Abschreibung, aus der vorhandenen Gebührenkalkulation übernommen.

In der Bilanzposition Straßen und Plätze wurden 2 Vermögensgegenstände im Wert von zusammen 8.648,04 € erfasst. Hier handelt es sich um einen Parkplatz an der Integrierte Station Geltinger Birk sowie die Zuwegung zur Kläranlage Flintholm.

Als sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens wurden 6 Schutzhütten an Rad- und Wanderwegen im Amtsgebiet (27.186,06 €) bilanziert.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Bilanzsumme: 401.677,08 €

In dieser Bilanzposition sind 2 öffentliche Toiletten sowie die DLRG-Gebäude Hasselberg und Golsmaas erfasst.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bilanzsumme: 1.267.586,47 €

In dieser Position werden alle Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge ausgewiesen, die sich zum 01.01.2014 im Eigentum des Amtes Geltinger Bucht befanden. Es handelt sich um 202 Inventargüter, von denen ein Großteil (1.153.183,90 €) dem Produkt Brandschutz zugeordnet ist. Weitere Details lassen sich dem Jahresanlagennachweis entnehmen.

Das bewegliche abnutzbare Sachanlagevermögen wurde mit den fortgeführten Anschaffungskosten bewertet. Die bereits abgeschrieben aber noch vorhandenen Vermögensgegenstände wurden mit jeweils 1,00 € Restbuchwert angesetzt.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzsumme: 223.250,14 €

Als Betriebs- und Geschäftsausstattung des Amtes Geltinger Bucht wurden insgesamt 269 Inventarobjekte, größtenteils in den Produkten Allgemeine Verwaltung und Schulen erfasst. Weitere Details hierzu können ebenfalls dem Jahresanlagennachweis entnommen werden. Der Bewertungsansatz wurde analog zur Bilanzposition A 1.2.6 durchgeführt.

1.3 Finanzanlagen

Bilanzsumme: 11.224,91€

1.3.2 Beteiligungen

In dieser Bilanzposition ist die Beteiligung an der Wärmegenossenschaft Sterup eG (Wärmeversorgung des Schulzentrums) im Wert von 5.000,00 € erfasst.

Weiterhin sind Geschäftsanteile an der WiReg (1.942,91 €), am IT-Verbund SH (500,00 €), an der OFS (1.500,00 €), an der GeWoBa (2.132,00 €) und Geschäftsanteile an der Schleswiger Volksbank eG (150,00 €) bilanziert.

2. Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 1.148.640,35 €

Zum Umlaufvermögen gehören die Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft im Bestand des Geschäftsbetriebes verbleiben und den Zwecken der Körperschaft dienen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzsumme: 70.677,82 €

Zu den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen gehören die öffentlich-rechtlichen Forderungen und die sonstigen privatrechtlichen Forderungen. Sämtliche Forderungen wurden zum Nennwert bilanziert.

Eine detaillierte Zusammensetzung der zum Bilanzstichtag bestehenden Forderungen des Amtes Geltinger Bucht kann dem Forderungsspiegel (Anlage 3) entnommen werden.

Es wurde weder eine Einzelwertberichtigung noch eine Pauschalwertberichtigung in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2014 gebildet, da die offenen Posten im Forderungsbereich automatisch aus der Kameralistik zum 31.12.2013 übernommen und in der Regel in den Folgejahren beglichen wurden.

2.4 Liquide Mittel

Bilanzsumme: 1.077.962,53 €

Zum Bilanzstichtag wurden ausschließlich die liquiden Mittel (Geldbestände auf diversen Bankkonten sowie der Barkassenbestand in der Amtskasse) des Amtes Geltinger Bucht geführt und bilanziert.

Da die Kassengeschäfte der amtsangehörigen Gemeinden und Zweckverbände durch das Amt Geltinger Bucht wahrgenommen werden, sind die liquiden Mittel gem. Erlass des Innenministerium SH vom 08.09.2014 spätestens ab 2016 auf das Amt zu übertragen und werden in der Bilanz des Amtes als Verbindlichkeiten gegenüber den Gemeinden / Zweckverbänden geführt.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanzsumme: 402.442,10 €

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.

In dieser Bilanzposition sind 19 Investitionszuweisungen und –zuschüsse im Wesentlichen für die Bereiche Feuerwehrgerätehäuser und öffentliche Toiletten erfasst. Details hierzu können dem Jahresanlagennachweis entnommen werden.

Passiva

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 17.067.323,41 €.

1. Eigenkapital

Bilanzsumme: 4.244.860,35 €

Das kommunale Eigenkapital des Amtes Geltinger Bucht setzt sich zusammen aus der allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage und der Ergebnizrücklage.

1.1 Allgemeine Rücklage und

1.3 Ergebnizrücklage

Bilanzsumme: 2.780.247,52 €

Der Bestand der allgemeinen Rücklage und der Ergebnizrücklage berechnet sich in der Eröffnungsbilanz als Saldo aus der Verrechnung des Bestandes der Aktivseite der Bilanz mit der Sonderrücklage und dem eventuell vorgetragenen Jahresfehlbetrag aus Vorjahren sowie den weiteren Passivposten der Bilanz (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung).

Für die Eröffnungsbilanz ist die Ergebnizrücklage nach § 54 Abs. 3 GemHVO-Doppik in Höhe von 15 % der allgemeinen Rücklage anzusetzen.

Die allgemeine Rücklage beträgt 2.417.606,54 € (100 %), die Ergebnizrücklage beträgt somit 362.640,98 €.

1.2 Sonderrücklage

Bilanzsumme: 1.464.612,83 €

Die ausgewiesene Sonderrücklage besteht aus nicht aufzulösenden Zuweisungen für den Bau der Abwasserbeseitigungsanlage Flintholm.

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 5.623.478,58 €

Grundsätzliches:

Zuweisungen und Zuschüsse im engeren Sinne sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers.

Zuweisungen sind im Gegensatz zu Zuschüssen solche Zuwendungen, die innerhalb des öffentlichen Bereichs fließen (von Behörde zu Behörde). Diese Abgrenzung hat ausschließlich Auswirkungen auf die bilanzielle Zuordnung; inhaltlich werden die Zuwendungsarten grundsätzlich gleich behandelt.

Die gewinnerhöhende Auflösung des Sonderpostens beginnt mit der Inbetriebnahme des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Dieser wird über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes verteilt und wirkt sich auf die Ergebnisrechnung positiv aus. Jedoch überwiegt in der Regel die Abschreibung des Vermögensgegenstandes.

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Bilanzsumme: 241.724,07 €

Als aufzulösende Zuschüsse wurden im Wesentlichen die Zuschüsse des Erschließungsträgers zum Ausbau der Anlagen in den Bebauungsgebieten (Abwasser) sowie

für weitere Maßnahmen in den Bereichen Brandschutz, Schulen und anderen bilanziert. Details hierzu können ebenfalls dem Jahresanlagennachweis entnommen werden.

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Bilanzsumme: 5.381.754,51 €

Als aufzulösende Zuweisungen wurden sämtliche Zuweisungen aus diversen Förderprogrammen zur Beschaffung von Gerätschaften und Baumaßnahmen in Nahe zu allen Geschäftsbereichen des Amtes Geltinger Bucht bilanziert.

3. Rückstellungen

Bilanzsumme: 3.856.896,00 €

Grundsätzliches:

Zum vollständigen Ressourcenverbrauch der Körperschaft gehört auch die Bildung von Rückstellungen für Verpflichtungen, deren Eintritt dem Grunde nach zu erwarten, Höhe und Fälligkeitstermin jedoch noch ungewiss sind. Die Zuführung zu den Rückstellungen ist im Entstehungsjahr als Aufwand zu buchen. Eine Auflösung erfolgt im Haushaltsjahr der Feststellung der endgültigen Zahlungsverpflichtung.

3.1 Pensionsrückstellung

Bilanzsumme: 3.856.896,00 €

Für die Pensionsansprüche nach den beamtenrechtlichen Vorschriften hat der Dienstherr der Beamtinnen und Beamten Rückstellungen zu bilden. Unerheblich hierbei ist die Tatsache, dass sich das Amt Geltinger Bucht der Versorgungsausgleichskasse für die Abwicklung der Pensionen und Anwartschaften bedient. Da der Anspruch der Beamtinnen und Beamten gegenüber dem Dienstherrn besteht, ist der von der Versorgungsausgleichskasse ermittelte Bestand zu bilanzieren. Veränderungen sind jährlich als Aufwand bzw. Ertrag zu buchen.

In dieser Bilanzposition sind die Pensionsansprüche für 5 Versorgungsempfänger (im Ruhestand befindliche Beamte) und 8 zum Bilanzstichtag noch aktive Beamte (Anwartschaften) erfasst.

4. Verbindlichkeiten

Bilanzsumme: 3.342.088,48 €

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Bilanzsumme: 3.323.171,65 €

In dieser Bilanzposition sind zum Stichtag 28 Kredite erfasst. Von der Bilanzsumme können Teilbeträge von 623.398,29 € dem Abwasserbereich, 1.569.093,92 € den Schulen sowie 1.130.679,44 € den allgemeinen Maßnahmen (Verwaltung, Brandschutz, Strände, etc.) zugeordnet werden.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzsumme: 18.916,83 €

Zum Bilanzstichtag sind Verbindlichkeiten für Zinszahlungen aus Krediten für den Zinszeitraum 2013 mit einer Fälligkeit in 2014 erfasst. Diese Beträge ergeben sich aus dem Zins- und Tilgungsplänen zu den aufgenommenen Krediten. Bei den weiteren Verbindlichkeiten handelt es sich um Sicherheitseinbehalte aus Baumaßnahmen, die zwischenzeitlich größten Teils abgewickelt worden sind.

Sonstiges und Anlagen

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

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

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

Steinbergkirche, 10.02.2020

Thomas Johannsen
Amtsvorsteher

Anlagenspiegel 2014

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten								Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand 2014		Zugang 2014	Abgang 2014	Umbu- chungen ² 2014	Endstand 2014	Anfangs- stand 2014	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen 2014	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand 2014	Restbuch- werfe 2014 ¹	Restbuch- werfe am Ende 2013	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷		
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	44.852,94	1.130,50	0,00	863,73	46.847,17	34.571,26	3.932,67	0,00	38.503,93	8.343,24	10.281,68	8,39 %	17,81 %			
1.2	Sachanlagen	19.481.851,91	351.615,13	7.568,03	-863,73	19.825.035,28	3.987.117,54	607.124,78	4.883,20	4.589.341,37	15.235.693,91	15.494.734,37					
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	120.342,26	0,00	0,00	0,00	120.342,26	0,00	0,00	0,00	0,00	120.342,26	120.342,26					
1.2.1.1	Grünflächen	90.964,43	0,00	0,00	0,00	90.964,43	0,00	0,00	0,00	0,00	90.964,43	90.964,43	0,00 %	100,00 %			
1.2.1.2	Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %			
1.2.1.3	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %			
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	29.377,83	0,00	0,00	0,00	29.377,83	0,00	0,00	0,00	0,00	29.377,83	29.377,83	0,00 %	100,00 %			
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.293.906,28	4.000,58	0,00	160.683,94	11.458.590,80	258.636,61	274.886,52	0,00	533.323,13	10.925.267,67	11.035.269,67					
1.2.2.1	Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	196.789,83	0,00	0,00	0,00	196.789,83	0,00	5.622,57	0,00	5.622,57	191.167,26	196.789,83	2,86 %	97,14 %			
1.2.2.2	Grundstücke mit Schulen	7.626.312,75	0,00	0,00	0,00	7.626.312,75	42.970,21	193.448,61	0,00	236.418,82	7.389.893,93	7.583.342,54	2,54 %	96,90 %			
1.2.2.3	Grundstücke mit Wohnbauten	180.173,55	0,00	0,00	49.880,70	230.054,25	0,00	6.053,61	0,00	6.053,61	224.000,64	180.173,55	2,63 %	97,37 %			
1.2.2.4	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	3.290.630,15	4.000,58	0,00	110.803,24	3.405.433,97	215.666,40	69.561,73	0,00	285.228,13	3.120.205,84	3.074.963,75	2,04 %	91,62 %			
1.2.3	Infrastrukturvermögen	4.784.719,71	0,00	0,00	14.743,34	4.799.463,05	2.350.444,38	115.656,16	0,00	2.466.100,54	2.333.362,51	2.434.275,33					
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.560,45	0,00	0,00	0,00	28.560,45	0,00	0,00	0,00	0,00	28.560,45	28.560,45	0,00 %	100,00 %			
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00 %	100,00 %			
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %			
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	4.688.641,94	0,00	0,00	14.743,34	4.703.385,28	2.318.762,16	111.690,84	0,00	2.430.453,00	2.272.932,28	2.369.879,78	2,37 %	48,33 %			

Anlagenspiegel 2014

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen			Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangs-stand 2014	Zugang 2014	Abgang 2014	Umbu- chungen ² 2014	Endstand 2014	Anfangs- stand 2014	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen 2014	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand 2014	Restbuch- werte 2014 ¹	Restbuch- werte am Ende 2013	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	35.375,22	0,00	0,00	0,00	35.375,22	26.727,18	2.358,28	0,00	29.085,46	6.289,76	8.648,04	6,67 %	17,78 %
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	32.141,10	0,00	0,00	0,00	32.141,10	4.955,04	1.607,04	0,00	6.562,08	25.579,02	27.186,06	5,00 %	79,58 %
1.2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	401.677,08	0,00	0,00	0,00	401.677,08	0,00	6.321,16	0,00	6.321,16	395.355,92	401.677,08	1,57 %	98,43 %
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.311.729,98	60.201,60	0,00	-10.190,14	2.361.741,44	1.044.143,51	145.770,83	0,00	1.189.914,34	1.171.827,10	1.267.586,47	6,17 %	49,62 %
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	557.143,18	58.442,42	7.568,03	-5.416,93	602.600,64	333.893,04	64.690,11	4.883,20	393.682,20	208.918,44	223.250,14	10,74 %	34,67 %
1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.333,42	228.970,53	0,00	-160.683,94	80.620,01	0,00	0,00	0,00	0,00	80.620,01	12.333,42	0,00 %	100,00 %
1.3. Finanzanlagen	11.224,91	0,00	0,00	0,00	11.224,91	0,00	0,00	0,00	0,00	11.224,91	11.224,91		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.3.2. Beteiligungen	11.224,91	0,00	0,00	0,00	11.224,91	0,00	0,00	0,00	0,00	11.224,91	11.224,91	0,00 %	100,00 %
1.3.3. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.3.4. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.3.5. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

¹ Spalte 7 ./ Spalte 11.

² Umbuchungen von einer Anlageklasse in eine andere

³ Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.

⁴ (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.

⁵ (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.

⁶ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁷ mit einer Dezimale anzugeben, z.B. 56,2 v. H.

Forderungsspiegel

Art der Forderung ¹		Gesamtbetrag 2014 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag 2013 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 ³	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	934,26	934,26	0,00	0,00	934,26
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.533,74	6.533,74	0,00	0,00	6.533,74
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	33.099,31	33.099,31	0,00	0,00	33.099,31
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	524,79	524,79	0,00	0,00	524,79
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	41.092,10	41.092,10	0,00	0,00	41.092,10

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschluss und der letzten Fälligkeit der einzelnen Forderung

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

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit ¹		Gesamtbetrag 2014 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag 2013 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
¹³	2	3	4	5	6	7
30	4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.323.171,65	773.498,29	31.310,20	2.518.363,16	3.323.171,65
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3214	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3217	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	3.323.171,65	773.498,29	31.310,20	2.518.363,16	3.323.171,65
33	4.3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.916,83	18.916,83	0,00	0,00	18.916,83
36	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-29.585,72	-29.585,72	0,00	0,00	-29.585,72
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	3.312.502,76	762.829,40	31.310,20	2.518.363,16	3.312.502,76
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanz pos. 4.4 enthalten.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik.

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschluss und dem Zeitpunkt des vollständigen Ausgleichs der Verbindlichkeit

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

⁴ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
Summe		0,00	0,00	0,00

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
Summe		0,00	0,00	0,00

**Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften,
Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach
§ 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die vom Amt Geltinger Bucht getragen werden,
mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen**

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)			Jahresergebnis ¹ in TEUR
	in TEUR	in TEUR	%	Vorvorjahr in EUR	Vorjahr in EUR	Haushaltsjahr in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	
I. Sondervermögen							
1)							
2)							
II. Zweckverbände							
1)							
2)							
III. Gesellschaften							
1) WiREG mbH		1,94		-10.220,88	-12.012,17	-14.541,96	
2) Schleswiger Volksbank eG	11.600	0,15	0,0013	6,63	6,63	6,63	
3) GEWOBA Nord		2,13		42,50	42,92	49,07	
4) Wärmegenossenschaft Sterup eG		5,00					
5) OstseeFjordSchlei		1,50		-30.700,00	-30.700,00	-30.700,00	
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO							
1)							
2)							
V. gemeinsame Kommunalunter- nehmen nach § 19 b GkZ							
1)							
2)							
VI. anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich- rechtlichen Sparkassen							
1) IT-Verbund SH	58,20	0,50	0,86				
2)							

¹ Jahresergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Ergebnis vorliegt

*Betreff***Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2014***Sachbearbeitende Dienststelle:***Finanzabteilung***Datum***26.08.2020***Sachbearbeitung:***Hauke Scharf***Beratungsfolge (Zuständigkeit)***Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht (Beratung und Beschluss)***Sitzungstermin***23.09.2020***Status***Ö****Sachverhalt:**

Das Amt Geltinger Bucht hat gem. § 18 Abs. 1 Amtsordnung (AO) in Verbindung mit § 95m Abs. 1 der Gemeindeordnung (GO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes vermitteln und ist zu erläutern.

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

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung des Amtes hat gem. § 95n GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Diese Prüfung hat am 22.07.2020 stattgefunden.

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

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

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

Beschlussvorschlag:

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

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

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

Anlagen:

Auszug aus dem Jahresabschluss 2014



Auszug aus dem

Jahresabschluss

des

Amtes Geltinger Bucht

zum

31.12.2014

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

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

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

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.540.600,00	5.676.368,60	-135.768,60	
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	19.900,00	19.992,00	-92,00	
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	25.200,00	27.300,56	-2.100,56	
		414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	1.299.600,00	1.255.406,43	44.193,57	
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00	10.749,10	-10.749,10	
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0,00	167.555,13	-167.555,13	
		418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	2.800.700,00	2.800.134,74	565,26	
		418210 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	1.395.200,00	1.395.230,64	-30,64	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	509.600,00	516.154,74	-6.554,74	
		431100 Verwaltungsgebühren	0,00	97.300,00	94.839,31	2.460,69	
		431110 Verwaltungsgebühren	0,00	5.000,00	7.159,11	-2.159,11	
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	390.800,00	392.770,32	-1.970,32	
		432110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	16.500,00	21.386,00	-4.886,00	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	201.600,00	205.254,54	-3.654,54	
		441100 Mieten und Pachten	0,00	195.700,00	196.673,51	-973,51	
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	5.900,00	8.581,03	-2.681,03	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.006.200,00	1.001.231,18	4.968,82	
		448100 Erstattungen vom Land	0,00	2.500,00	37.007,87	-34.507,87	
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	768.200,00	633.705,96	134.494,04	
		448210 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	2.700,00	5.088,87	-2.388,87	
		448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00	
		448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	1.100,00	1.824,21	-724,21	
		448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	151.900,00	219.522,05	-67.622,05	
		448710 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	500,00	455,09	44,91	
		448720 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	9.000,00	27.329,60	-18.329,60	
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	20.300,00	26.297,53	-5.997,53	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	35.600,00	40.175,93	-4.575,93	
		452100 Erstattung von Steuern	0,00	0,00	35,48	-35,48	
		454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	0,00	300,00	740,00	-440,00	
		456100 Bußgelder	0,00	200,00	1.000,50	-800,50	
		456200 Säumniszuschläge	0,00	35.100,00	38.359,34	-3.259,34	
		458100 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	17,75	-17,75	
		459100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	22,86	-22,86	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= ordentliche Erträge	0,00	7.293.600,00	7.439.184,99	-145.584,99	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	2.428.400,00	2.558.212,31	-129.812,31	0,00
		501100 Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	0,00	403.000,00	399.642,23	3.357,77	0,00
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	1.414.700,00	1.406.415,83	8.284,17	0,00
		502100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	0,00	200.100,00	202.383,75	-2.283,75	0,00
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	117.700,00	111.671,20	6.028,80	0,00
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	0,00	2.900,00	2.362,12	537,88	0,00
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	278.900,00	275.421,24	3.478,76	0,00

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

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

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

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

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

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
		745500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	2.500,00	2.225,00	275,00	
		745600 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	2.400,00	2.256,30	143,70	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	65.100,00	63.149,87	1.950,13	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	6.999.400,00	7.131.354,83	-131.954,83	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	312.800,00	-134.476,32	447.276,32	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	67.000,00	67.000,00	0,00	
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	67.000,00	67.000,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300,00	740,00	-440,00	
		683200 Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens in der Wertgrenze von 150 bis 1.000 €	0,00	300,00	740,00	-440,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	67.300,00	67.740,00	-440,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	31.000,00	25.661,00	5.339,00	
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	25.000,00	20.000,00	5.000,00	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	6.000,00	5.661,00	339,00	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	18.743,92	-18.743,92	
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	18.743,92	-18.743,92	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	196.200,00	101.913,19	94.286,81	
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,- €)	0,00	158.800,00	70.370,85	88.429,15	
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GWG Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0,00	37.400,00	31.542,34	5.857,66	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	435.108,43	205.776,69	229.331,74	
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	401.500,00	199.515,76	201.984,24	
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	33.608,43	6.260,93	27.347,50	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(= Zeilen 27 bis 33)	0,00	662.308,43	352.094,80	310.213,63	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-595.008,43	-284.354,80	-310.653,63	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	1.315.426,15	-1.315.426,15	
		672000 Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	38.245,91	-38.245,91	
		672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	0,00	0,00	789.965,88	-789.965,88	
		672005 Einzahlungen Verwahr Lohn- steuer	0,00	0,00	486.225,52	-486.225,52	

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

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

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	15.516.240,96	15.255.262,06
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.281,68	8.343,24
	1.2 Sachanlagen	15.494.734,37	15.235.693,91
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	120.342,26	120.342,26
021	1.2.1.1 Grünflächen	90.964,43	90.964,43
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	29.377,83	29.377,83
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.035.269,67	10.925.267,67
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	196.789,83	191.167,26
033	1.2.2.2 Schulen	7.583.342,54	7.389.893,93
031	1.2.2.3 Wohnbauten	180.173,55	224.000,64
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	3.074.963,75	3.120.205,84
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.434.275,33	2.333.362,51
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.560,45	28.560,45
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1,00	1,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.369.879,78	2.272.932,28
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	8.648,04	6.289,76
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	27.186,06	25.579,02
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	401.677,08	395.355,92
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.267.586,47	1.171.827,10
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	223.250,14	208.918,44
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.333,42	80.620,01
	1.3 Finanzanlagen	11.224,91	11.224,91
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	11.224,91	11.224,91
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.148.640,35	628.094,64
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	70.677,82	370.428,53
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	30.519,98	17.163,69
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.533,74	80.647,30
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	33.099,31	219.659,97
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	524,79	52.957,57
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
180-184	2.4 Liquide Mittel	1.077.962,53	257.666,11
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	0,00	0,00
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	402.442,10	379.713,10
	BILANZSUMME AKTIVA	17.067.323,41	16.263.069,80

	Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	4.244.860,35	3.704.136,48
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.417.606,54	3.691.182,91
202	1.2 Sonderrücklage	1.464.612,83	0,00
203	1.3 Ergebnissrücklage	362.640,98	553.677,44
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-540.723,87
	2. Sonderposten	5.623.478,58	5.512.174,35
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	241.724,07	230.974,97
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	5.381.754,51	5.281.199,38
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	3.856.896,00	4.015.690,50
251	3.1 Pensionsrückstellung	3.856.896,00	4.015.690,50
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	3.342.088,48	3.031.068,47
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.323.171,65	2.913.011,50
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	3.323.171,65	2.913.011,50
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.916,83	67.154,86
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	50.902,11
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	BILANZSUMME PASSIVA	17.067.323,41	16.263.069,80

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 18,6 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2014 des Amtes Geltinger Bucht

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2014 des Amtes Geltinger Bucht wurde erstmals nach den Regeln der Doppik aufgestellt. Zum Beginn des Haushaltsjahres 2014 hat das Amt Geltinger Bucht eine Eröffnungsbilanz gem. § 54 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO – Doppik) aufgestellt. Zum Ende eines jeden Haushaltsjahres ist nach § 44 GemHVO – Doppik ein Jahresabschluss zu erstellen.

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

Dieser Anhang bezieht sich auf die Schlussbilanz 2014. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Eröffnungsbilanz 2014 erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

Erläuterung der wertveränderten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände des Amtes Geltinger Bucht dargestellt.

Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 16.263.069,80 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 15.255.262,06 €

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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

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

Stand zum 01.01.2014	196.789,83 €
<u>Abschreibung</u>	- 5.622,57 €
Stand zum 31.12.2014	191.167,26 €

1.2.2.2 Schulen

Stand zum 01.01.2014	7.583.342,54 €
<u>Abschreibung</u>	- 193.448,61 €
Stand zum 31.12.2014	7.389.893,93 €

1.2.2.3 Wohnbauten

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

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

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

1.2.3 Infrastrukturvermögen**1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen**

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

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2014	8.647,04 €
<u>Abschreibung</u>	- 2.358,28 €
Stand zum 31.12.2014	6.288,76 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2014	27.186,06 €
<u>Abschreibung</u>	- 1.607,04 €
Stand zum 31.12.2014	25.579,02 €

1.2.4 Bauten auf fremden Grund- und Boden

Stand zum 01.01.2014	401.677,08 €
<u>Abschreibung</u>	- 6.321,16 €
Stand zum 31.12.2014	395.355,92 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

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

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

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

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

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

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 628.094,64 €

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

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Das Amt Geltinger Bucht hat zum 31.12.2014 bilanzierte Forderungen in Höhe von 370.428,53€. Details zu dieser Summe können dem Forderungsspiegel, der als Anlage 2 diesem Anhang beigefügt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Forderungen, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2014 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

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

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel des Amtes Geltinger Bucht im Bilanzzeitraum 2014 kann ebenfalls dem Lagebericht entnommen werden.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik sind entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die aktive Rechnungsabgrenzung ist eine Leistungsforderung. Sie

entsteht, wenn ein Aufwand des Folgejahres bereits eine Auszahlung im laufenden Jahr bewirkt hat.

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

Stand zum 01.01.2014	402.442,10 €
Auflösung Aktive Rechnungsabgrenzungen aus 2014	- 26.840,30 €
Zugang (Zuweisung an Hasselberg für öffentl. WC und Zuwegung Touristinfo; Zuschuss Motor Rettungsboot DLRG Norgaardholz)	25.661,00 €
<u>Abschreibung / Auflösung geleisteter Zuwendungen</u>	<u>- 21.549,70 €</u>
Stand zum 31.12.2014	379.713,10 €

Passiva

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 16.263.069,80 €.

1. Eigenkapital

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

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

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

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

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 5.512.174,35 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

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

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

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

3. Rückstellungen

Bilanzsumme: 4.015.690,50 €

3.1 Pensionsrückstellung

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

4. Verbindlichkeiten

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

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

Sonstiges und Anlagen

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

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

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

Steinbergkirche, 20.02.2020

Thomas Johannsen
Amtsvorsteher

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2014

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	529100	Amtsorgane	Repräsentation und Ehrungen	2.500	2.685,65	185,65	Nachruf Mitarbeiter *
111000	543110	Amtsorgane	Reisekosten	1.200	1.848,60	648,60	Fahrtkosten-Erstattung Amtsvorsteher/Stellvertreter *
111110	543100	Haupt- und Personalamt	Geschäftsaufwendungen	5.000	5.170,52	170,52	Moderation Arbeitsgespräche Schulen *
111110	543120	Haupt- und Personalamt	Anwalts- und Gerichtskosten	5.000	25.632,50	20.632,50	Immobilien-Bewertung für Eröffnungsbilanzen
111110	544100	Haupt- und Personalamt	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16.000	18.931,22	2.931,22	Versicherungsbeiträge 2014 *
111150	502100	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	39.000	40.794,77	1.794,77	Personalkosten *
111150	543120	Finanzverwaltung	Bankgebühren	1.100	1.123,10	23,10	Kontoführungsgebühren 2014 *
111150	573100	Finanzverwaltung	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	179,57	179,57	Erläss div. Beitreibungsgebühren *
111170	501200	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	92.000	95.198,55	3.198,55	Personalkosten *
111170	502100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	55.100	55.482,44	382,44	Personalkosten *
111180	501200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	69,71	69,71	Personalkosten *
111180	502200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	5,15	5,15	Personalkosten *
111180	503200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	14,75	14,75	Personalkosten *
111180	521100	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.000	7.234,44	234,44	Elektroarbeiten Carport Amtsverwaltung *
111180	543120	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Bücher und Zeitschriften	4.500	6.093,48	1.593,48	Gesetzestexte incl. Ergänzungen *
111181	501200	Außenstelle Gelling	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.000	10.176,34	1.176,34	Personalkosten *

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

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

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

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

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

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2014

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

ÜPL/APL Jahresabschluss

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

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

Lagebericht zum Jahresabschluss 2014 Amt Geltinger Bucht

Allgemeines

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

Vermögenslage

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Schuldenlage

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

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

Ertragslage

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

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

Finanzlage

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

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

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

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

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

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

Vorgänge von besonderer Bedeutung

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

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

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

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

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

Steinbergkirche, 24.02.2020

Johannsen
Amtsvorsteher

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2014 des Amtes Geltinger Bucht

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

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

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

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

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

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

- der Haushaltsplan 2014 im Wesentlichen eingehalten worden ist (Abweichungen wurden ausführlich erläutert),
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

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

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

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

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

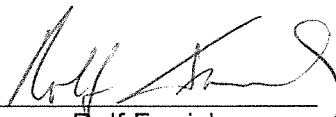
Dem Amtsausschuss Geltinger Bucht wird empfohlen, den Jahresabschluss 2014 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 22.07.2020

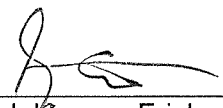
Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung des Amtes Geltinger Bucht



Dirk Hansen

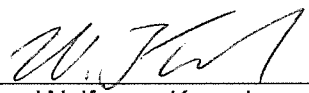


Rolf Frerich



Johannes Erichsen

Herbert Petzel



Wolfgang Kraack

*Betreff***Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2015***Sachbearbeitende Dienststelle:***Finanzabteilung***Datum***26.08.2020***Sachbearbeitung:***Hauke Scharf***Beratungsfolge (Zuständigkeit)***Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht (Beratung und Beschluss)***Sitzungstermin***23.09.2020***Status***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 Ergebnistrücklage 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 Amtorgane	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	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
	2015	2014	2013	2015	2014	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	25.516,97	0,00	18.348,80	16.772,80	0,00
	<u>26.181,70</u>	<u>35.475,52</u>	<u>0,00</u>	<u>19.500,80</u>	<u>20.904,00</u>	<u>0,00</u>
	558,62	-9.958,55	0,00	-1.152,00	-4.131,20	0,00
573500 Bauhof	0,00	543,00	0,00	500,00	543,00	0,00
	<u>59.070,55</u>	<u>55.812,51</u>	<u>0,00</u>	<u>121.216,40</u>	<u>66.323,64</u>	<u>0,00</u>
	-59.070,55	-55.269,51	0,00	-120.716,40	-65.780,64	0,00
573600 Abwasserteam Gelting	194.228,52	184.445,66	0,00	182.494,26	5.564,74	0,00
	<u>194.176,84</u>	<u>187.263,20</u>	<u>0,00</u>	<u>383.545,21</u>	<u>184.940,88</u>	<u>0,00</u>
	51,68	-2.817,54	0,00	-201.050,95	-179.376,14	0,00
573610 Abwasserteam Steinbergkirche	54.638,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>56.130,66</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>56.130,66</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	-1.491,96	0,00	0,00	-56.130,66	0,00	0,00
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	2.353,36	17.403,36	0,00	4.020,00	15.450,00	0,00
	<u>116.868,09</u>	<u>131.131,62</u>	<u>0,00</u>	<u>215.036,91</u>	<u>115.063,45</u>	<u>0,00</u>
	-114.514,73	-113.728,26	0,00	-211.016,91	-99.613,45	0,00
575200 Touristbüros	2.407,08	58,36	0,00	1.494,18	58,36	0,00
	<u>989,76</u>	<u>1.963,46</u>	<u>0,00</u>	<u>3.522,42</u>	<u>1.663,71</u>	<u>0,00</u>
	1.417,32	-1.905,10	0,00	-2.028,24	-1.605,35	0,00
611100 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	5.416.111,97	5.164.456,38	0,00	10.580.568,35	5.164.456,38	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	5.416.111,97	5.164.456,38	0,00	10.580.568,35	5.164.456,38	0,00
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7.315,53	37.209,02	0,00	3.671.453,42	2.161.436,72	0,00
	<u>272.923,29</u>	<u>344.228,56</u>	<u>0,00</u>	<u>3.616.007,15</u>	<u>1.630.393,10</u>	<u>0,00</u>
	-265.607,76	-307.019,54	0,00	55.446,27	531.043,62	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2014 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
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 2014 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		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	+ Versorgungsaufwendungen	54.995,97	62.000,00	58.110,06	3.889,94	0,00
		514100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	54.995,97	62.000,00	58.110,06	3.889,94	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.740.770,05	1.627.600,00	1.790.383,43	-162.783,43	25.000,00
		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	+ bilanzielle Abschreibungen	634.500,82	449.900,00	517.926,34	-68.026,34	0,00
		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	+ Transferaufwendungen	172.726,83	152.000,00	129.941,77	22.058,23	0,00
		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 ¹ 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		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	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.710.274,16	2.335.700,00	2.478.772,20	-143.072,20	0,00
		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	= ordentliche Aufwendungen	7.871.480,14	7.138.700,00	7.678.778,59	-540.078,59	25.000,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-432.295,15	86.600,00	417.038,81	-330.438,81	0,00
46	19	+ Finanzerträge	18.266,87	5.000,00	14.888,40	-9.888,40	0,00
		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	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	126.695,59	91.600,00	88.390,54	3.209,46	0,00
		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	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-108.428,72	-86.600,00	-73.502,14	-13.097,86	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-540.723,87	0,00	343.536,67	-343.536,67	0,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-540.723,87	0,00	343.536,67	-343.536,67	0,00

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

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2014	Ansatz ²	2015	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2015	in EUR	/ Spalte 6)	
				in EUR		in EUR	
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
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 Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2014 in EUR	2015 in EUR	2015 in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
		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	+ Versorgungsauszahlungen	54.995,97	62.000,00	59.054,06	2.945,94	0,00
		714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	54.995,97	62.000,00	59.054,06	2.945,94	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.724.614,15	1.627.600,00	1.713.081,12	-85.481,12	0,00
		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	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	126.943,74	91.600,00	88.399,12	3.200,88	0,00
		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	+ Transferauszahlungen	123.812,28	152.000,00	99.287,00	52.713,00	0,00
		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	+ sonstige Auszahlungen	2.701.570,88	2.335.700,00	2.414.549,66	-78.849,66	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
			2014	2015	2015		
14	25	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	7.131.354,83	6.780.400,00	6.922.537,85	-142.137,85	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-134.476,32	449.900,00	582.908,76	-133.008,76	0,00
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	67.000,00	159.100,00	55.021,15	104.078,85	0,00
		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	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	123.040,00	-123.040,00	0,00
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	123.040,00	-123.040,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	740,00	2.500,00	3.700,00	-1.200,00	0,00
		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	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.740,00	161.600,00	181.761,15	-20.161,15	0,00
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.661,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.743,92	0,00	5.945,27	-5.945,27	0,00
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.743,92	0,00	5.945,27	-5.945,27	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	101.913,19	482.333,14	130.197,28	352.135,86	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2014 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2015 in EUR	Ist-Ergebnis 2015 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ 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 Kassenkrediten	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

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

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	15.255.262,06	12.679.573,78
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	8.343,24	18.846,84
	1.2 Sachanlagen	15.235.693,91	12.649.502,03
	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
	2. Umlaufvermögen	628.094,64	973.675,35
	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. amtsangehörigen 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	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	379.713,10	358.046,22
	BILANZSUMME AKTIVA	16.263.069,80	14.011.295,35

	Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	3.704.136,48	2.342.188,90
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.691.182,91	2.182.147,47
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnissrücklage	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
	2. Sonderposten	5.512.174,35	5.055.632,49
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
	3. Rückstellungen	4.015.690,50	4.176.094,72
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
	4. Verbindlichkeiten	3.031.068,47	2.407.504,33
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	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	29.874,91
	BILANZSUMME PASSIVA	16.263.069,80	14.011.295,35

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 €
Abschreibung	- 5.323,65 €
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), Ausbuchtung 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 (Ausbuchtung 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 €
Abschreibung	- 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 €
Abschreibung	- 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 €
Abschreibung	- 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 €
Abschreibung	- 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 €
Abschreibung	- 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 €
Abgang (Aktivierung DLRG Norgaardholz, Kindergarten Kieholm)	- 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 €
Auflösungen	- 5.293,06 €
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 €
Auflösungen	- 164.336,53 €
Stand zum 31.12.2015	4.960.828,47 €

2.7 Sonstige Sonderposten

Stand zum 01.01.2015	0,00 €
Zugang (Sonderposten zur Abwicklung von Asylkosten)	36.673,92 €
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 €
<u>Zugang (Werterhöhung Pensionsansprüche)</u>	<u>144.366,50 €</u>
Stand zum 31.12.2015	4.160.057,00 €

3.2 Altersteilzeitrückstellung

Stand zum 01.01.2015	0,00 €
<u>Zugang</u>	<u>16.037,72 €</u>
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 €
<u>Auflösung</u>	<u>- 0,00 €</u>
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. Asylanten	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 Schulleistenden	0	12.752,24	12.752,24	
211000	502200	Grundschulen	Beiträge zu Versorgungskassen Schulleistenden	0	949,41	949,41	Neue Produkt / Aufgabe
211000	503200	Grundschulen	Sozialversicherungsbeiträge Schulleistenden	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 Gelting Georg-Asmussen-Schule	Geräte / Ausstattung	3.500	3.736,91	236,91	Neuanschaffung Stapelstühle *
211100	529100	Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule	Sonstige Sachausgaben	2.000	4.997,54	2.997,54	Kosten für Schulchor & Instrumental-AG *
211100	529120	Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.300	3.317,15	17,15	Unterrichtsmaterial *
211100	543100	Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule	Geschäftsaufwendungen	2.000	2.949,42	949,42	EDV-/Kommunikationskosten *
211100	544100	Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.200	4.396,20	196,20	Schüler-Unfallversicherung *
211100	545800	Grundschule Gelting 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	Fenstersanierung 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 Beireute Grundschule	0	410,40	410,40	Material Beireute Grundschule *
211200	543100	Grundschule Kieholm	Geschäftsaufwendungen	2.000	2.098,13	98,13	EDV-/Büromaterial *
211200	544100	Grundschule Kieholm	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	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 Gellingener Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen	43.900	53.179,60	9.279,60	Personalkosten **
218210	501201	Gemeinschaftsschule Gellingener Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen Halle Bojum	14.900	15.707,29	807,29	Personalkosten **
218210	502200	Gemeinschaftsschule Gellingener Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	3.500	4.302,12	802,12	Personalkosten **
218210	502201	Gemeinschaftsschule Gellingener Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen Halle Bojum	1.100	1.247,14	147,14	Personalkosten **
218210	503200	Gemeinschaftsschule Gellingener Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	8.600	11.070,18	2.470,18	Personalkosten **
218210	525100	Gemeinschaftsschule Gellingener Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Haltung von Fahrzeugen	6.000	6.143,56	143,56	Reparatur Rasentrac *
218210	529100	Gemeinschaftsschule Gellingener Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Sonstige Sachausgaben	1.000	3.884,68	2.884,68	Div. Schulveranstaltungen *
218210	543100	Gemeinschaftsschule Gellingener Bucht Heinrich-Andresen-Schule	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 Gelling	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	2.100	2.212,64	112,64	Personalkosten **

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
241001	503200	Schülerbeförderung Gelling	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	5.200	5.346,17	146,17	Personalkosten **
241001	525100	Schülerbeförderung Gelling	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	Neues Produkt / Aufgabe Teilweise Erstattung durch Kreis SL-FL
362010	502200	Kommunale Bildungslandschaft	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	0	472,47	472,47	
362010	503200	Kommunale Bildungslandschaft	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	0	1.301,69	1.301,69	Neues Produkt / Aufgabe Teilweise Erstattung durch Kreis SL-FL
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 Gelting	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/innen	124.600	129.466,98	4.866,98	Personalkosten **
573600	502200	Abwasserteam Gelting	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	9.500	10.473,69	973,69	Personalkosten **
573600	503200	Abwasserteam Gelting	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	24.600	26.347,13	1.747,13	Personalkosten **
573600	527100	Abwasserteam Gelting	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 *
				2.527.000	3.395.413,44	868.413,44	

* 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 Kreisbesoldungsstelle	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 Kostenerstattung durch Kreis SL-FL
122110	727100	Asylbewerber-Unterbringung	Ausstattung für Unterkünfte	0	45.929,52	45.929,52	
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 Unterstützungsempfänger	4.000	4.509,27	509,27	Atenschutz-Tauglichkeitsuntersuchungen *
126000	726100	Brandschutz	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	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 Sicherheitseinbehalte 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 Schulkassistenten	0	12.752,24	12.752,24	Neue Produkt / Aufgabe
211000	702200	Grundschulen	Beiträge zu Versorgungskassen Schulkassistenten	0	949,41	949,41	Kostenerstattung durch Land SH
211000	703200	Grundschulen	Sozialversicherungsbeiträge Schulkassistenten	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	Fenstersanierung 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	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	43.900	53.179,60	9.279,60	Personalkosten **
218210	701201	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	14.900	15.707,29	807,29	Personalkosten **
		Heinrich-Andresen-Schule					

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
218210	702200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	3.500	4.302,12	802,12	Personalkosten **
218210	702201	Heinrich-Andresen-Schule					
218210	702201	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/innen	1.100	1.247,14	147,14	Personalkosten **
218210	703200	Heinrich-Andresen-Schule					
218210	703200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/innen	8.600	11.070,18	2.470,18	Personalkosten **
218210	703200	Heinrich-Andresen-Schule					
218210	725100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Haltung von Fahrzeugen	6.000	6.149,11	149,11	Reparatur Rasentrac *
218210	725100	Heinrich-Andresen-Schule					
218210	729100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Sonstige Sachausgaben	1.000	3.884,68	2.884,68	Div. Schulveranstaltungen *
218210	729100	Heinrich-Andresen-Schule					
218210	743100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Geschäftsauszahlungen	5.600	5.908,99	308,99	EDV-/Kommunikationskosten *
218210	743100	Heinrich-Andresen-Schule					
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 Schwimm Ausbildung *
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 Gelteringer 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 Geltering	Dienstbezüge Arbeitnehmer/innen	124.600	129.466,98	4.866,98	Personalkosten **
573600	702200	Abwasserteam Geltering	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	Beiträge zu Versorgungskassen 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 Vergabefahren 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
				2.596.300	3.361.787,11	765.487,11	

* 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

	31.12.2014	31.12.2015
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 €
Gesamt Aktiva	16.263.069,80 €	14.011.295,35 €

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.

	31.12.2014	31.12.2015
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. Ergebnissrücklage	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 €
Gesamt Passiva	16.263.069,80 €	14.011.295,35 €

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

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

Durch den Jahresüberschuss 2015 kann der vorgetragene Fehlbetrag im Folgejahr (2016) wieder ausgeglichen und der verbleibende Überschuss der Ergebnissrücklage zugeführt werden. Hierdurch kann der Bestand der Ergebnissrücklage 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

	31.12.2014	31.12.2015
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
Erträge				
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 €
Summe aller Erträge	7.457.451,86 €	7.230.300 €	8.110.705,80 €	880.405,80 €
Aufwendungen				
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 €
Summe aller Aufwendungen	7.998.175,73 €	7.230.300 €	7.767.169,13 €	536.869,13 €

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

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

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 Ergebnissrücklage 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.

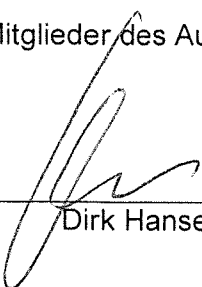
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erscheinen unabweisbar und sollten im Nachhinein – soweit nicht bereits geschehen – durch den Amtsausschuss genehmigt werden.

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

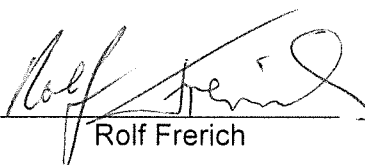
Dem Amtsausschuss Geltinger Bucht wird empfohlen, den Jahresabschluss 2015 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 22.07.2020

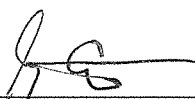
Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung des Amtes Geltinger Bucht



Dirk Hansen



Rolf Frerich



Johannes Erichsen

Herbert Petzel



Wolfgang Kraack

*Betreff***Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen***Sachbearbeitende Dienststelle:***Finanzabteilung***Datum***30.07.2020***Sachbearbeitung:***Hauke Scharf***Beratungsfolge (Zuständigkeit)***Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht (Beratung und Beschluss)***Sitzungstermin***23.09.2020***Status***Ö****Sachverhalt:**

Gem. § 95d Abs. 1 Gemeindeordnung sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist. Unabweisbar sind Aufwendungen / Auszahlungen auch dann, wenn ein Aufschub besonders unwirtschaftlich wäre.

Über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen dürfen nur geleistet werden, wenn der Amtsausschuss zugestimmt hat. Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen (gemäß § 4 der Haushaltssatzung des Amtes Geltinger Bucht bis zu 5.000,- €) kann der Amtsvorsteher die Zustimmung zur Leistung dieser Ausgaben erteilen. Der Amtsvorsteher hat dem Amtsausschuss über die geleisteten unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen mindestens halbjährlich zu berichten.

Beschlussvorschlag:

a) Der Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht nimmt den Bericht über die in der Anlage aufgeführten unerheblichen über- / außerplanmäßig geleisteten Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2020 zur Kenntnis.

b) Der Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht erteilt die nachträgliche Zustimmung (Genehmigung) gem. § 18 Abs. 1 Amtsordnung i.V.m. § 95 d Gemeindeordnung für die in der Anlage aufgeführten weiteren über- / außerplanmäßig geleisteten Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2020.

Anlagen:

Übersicht über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, Stand: 22.07.2020

Über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**a) Unerhebliche über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen****Unerhebliche über- / außerplanmäßige Aufwendungen ***

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111150	573100	Finanzverwaltung	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	459,60	459,60	Erlass diverser Nebenforderungen
122110	573100	Asylbewerber-Unterbringung	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	107,07	107,07	Erlass uneinbringlicher Forderungen aus Vorjahren
126000	523100	Brandschutz	Mieten und Pachten	2.400	2.952,21	552,21	Entschädigung Sirenenstandorte
126000	544100	Brandschutz	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	28.000	28.321,17	321,17	Umlage Feuerwehr-Unfallkasse
126000	545200	Brandschutz	Umlage Kreis-Feuerwehrzentrale	16.000	17.472,00	1.472,00	Umlage für digitale Alarmierung
211100	543110	Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule	Reisekosten	0	54,90	54,90	Fahrtkosten Schulsekretärin
211100	544100	Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.700	6.582,00	882,00	Schülerunfallversicherung
211200	524120	Grundschule Kieholm	Bewirtschaftung Kindergarten	0	1.635,01	1.635,01	Stromkosten-Vorauszahlung Kindergarten
211300	573100	Grundschule Steinbergkirche	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	240,00	240,00	Erlass von Forderungen aus Gebühren zur Betreuten Grundschule
218210	527101	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Geräte / Ausstattung Halle Bojum	1.800	2.013,74	213,74	Reparatur Rasenmäher
218210	544100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	19.300	19.960,80	660,80	Schülerunfallversicherung
241000	545200	Schülerbeförderung	Erstattung an Gemeinden/ GV	11.000	13.506,95	2.506,95	Schülerbeförderungskosten für Förderschulen
424200	523100	Badeanstalten und Strände	Mieten und Pachten	1.000	1.460,00	460,00	Hallenmiete für DLRG-Geräte
424200	543100	Badeanstalten und Strände	Geschäftsaufwendungen	500	558,06	58,06	Unterbringung Rettungsschwimmer (Corona)
571100	531600	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	Kostenanteile Aktiv-Region	16.000	18.204,92	2.204,92	Kofinanzierung zu diversen Förderprojekten
573300	524100	Liegenschaft Gammeldamm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.000	4.708,90	708,90	Energielieferung, Versicherung, etc.
573500	526100	Bauhof	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	700	737,59	37,59	Arbeitsbekleidung Hausmeister

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	2.000	2.239,73	239,73	Diverse Werkzeuge & Verbrauchsmaterialien
575100	542900	Förderung des Tourismus	Mitgliedsbeiträge	35.300	38.394,57	3.094,57	Mitgliedsbeitrag OFS an Binnenland Tourismus
575200	521100	Touristbüros	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500	969,85	469,85	Anstrich Leuchtturm Kieholm
				144.200	160.579,07	16.379,07	

Unerhebliche über- / außerplanmäßige Auszahlungen (für Investitionen) *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111180	783200	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.000	6.437,41	1.437,41	Zusätzliche Laptops für Home-Office
111180	783300	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens- gegenständen	0	2.353,82	2.353,82	Lizenz H&H-Postmanagement (E-Rechnung)
127000	785100	Rettungswache Steinbergkirche	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	2.299,41	2.299,41	Pflasterarbeiten Außenbereich
211300	783300	Grundschule Steinbergkirche	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens- gegenständen	0	428,40	428,40	Lizenz Smartboard
362010	783300	Kommunale Bildungslandschaft	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens- gegenständen	0	299,00	299,00	Office-Paket Bildungslandschaft
424200	783200	Badeanstalten und Strände	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	184,75	184,75	Kühlschrank DLRG Norgaardholz
573400	783200	Integrierte Station Geltinger Birk	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	184,75	184,75	Kühlschrank
573500	783200	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.000	1.128,86	128,86	Kompressor mit Werkzeug
				6.000	13.316,40	7.316,40	

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

b) Weitere über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**Weitere über- / außerplanmäßige Aufwendungen**

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
424200	522100	Badeanstalten und Strände	Strandunterhaltung und Strandreinigung	16.000	24.915,68	8.915,68	Reparatur Strandreinigungsmaschine
				16.000	24.915,68	8.915,68	

Weitere über- / außerplanmäßige Auszahlungen (für Investitionen)

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	HHR aus Vorjahr	Überschreitung	Begründung
211100	785100	Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	60.000	129.344,60	0,00	69.344,60	Umbau Kita-Räume, Fluchttreppe Alte Schule
211200	785100	Grundschule Kieholm	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	40.000	473.987,31	213.078,96	220.908,35	KiTa-Anbau
211300	785100	Grundschule Steinbergkirche	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	236.776,11	185.467,17	51.308,94	Sanierung Sporthalle
218210	782100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	6.214,36	0,00	6.214,36	Außenbeleuchtung
522200	785100	Eigener Wohnungsbau	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	5.644,63	0,00	5.644,63	Zusammenlegung 1-Zimmer-Wohnungen
573400	785100	Integrierte Station Geltinger Birk	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	12.654,64	0,00	12.654,64	Ladesäule Falshöft
573600	783100	Abwasserteam Gelting	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.000	10.494,39	0,00	5.494,39	Neues Fahrzeug Abwasserteam Gelting
				105.000	875.116,04	398.546,13	371.569,91	

*Betreff***Bekämpfung der SARS-Cov2-Pandemie - Verlauf und weiteres Vorgehen in den Einrichtungen des Amtes Geltinger Bucht***Sachbearbeitende Dienststelle:***Fachbereich II***Datum***14.09.2020***Sachbearbeitung:***Rosemarie Marxen-Bäumer***Beratungsfolge (Zuständigkeit)***Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht (Beratung und Beschluss)***Sitzungstermin***23.09.2020***Status***Ö****Sachverhalt:**

Die Pandemie bestimmt inzwischen unseren Alltag. Wir haben uns – auch in der Amtsverwaltung – inzwischen mit dem Virus arrangiert.

Der Text (Anlage) gibt einen kleinen Einblick in die Zeit von März bis Ende Juli.

Für das Amt stehen Entscheidungen an, in die der Amtsausschuss eingebunden werden sollte.

a) Betrieb des Bürgerbüros in Gelting

Das Standesamt arbeitet wieder im fast normalen Dienstbetrieb. Nachdem die Eheschließungen im März und April abgesagt wurden, werden viele - auch kurzfristig - nachgeholt, immer unter Beachtung der Hygienevorschriften (für den Betrieb auf dem Leuchtturm wurde ein Hygienekonzept erstellt).

Das Gebäude in Gelting ist grundsätzlich geschlossen. Es gibt relativ wenig „Laufkundschaft“ im Standesamt. Die meisten Besucher sind telefonisch angekündigt, z. B. Bestatter, Anmeldung zur Eheschließung. Jedem Besucher wird geöffnet.

Seit dem 16.3. werden die Dienstleistungen des Einwohnermeldeamtes nicht mehr in Gelting angeboten. Alle Einwohnerinnen und Einwohner müssen nach Steinbergkirche kommen. Anfangs führte das noch zu Unmut, inzwischen hat es sich herum gesprochen. Man benötigt auch keinen Termin mehr. Allerdings ist es besser, vorher telefonisch nachzufragen, weil gerade im Meldewesen häufig Unterlagen mitgebracht werden müssen.

Das Einwohnermeldeamt wurde mit zwei Arbeitsplätzen in den großen Sitzungssaal verlegt, weil dort Abstände eingehalten werden können. Die Arbeitsplätze sind durch einen Sichtschutz getrennt. Das Klima im Sommer in dem Raum ist bekannt, insofern war es gerade mittwochs dort oft sehr heiß. In der Teamleiterrunde war vereinbart worden, das Bürgerbüro bis Ende August geschlossen zu halten. Hintergrund war die Urlaubszeit und die Befürchtung, dass man nach einem Öffnen im Juli wegen Krankheit und mangelnder Vertretung wieder schließen muss.

Nachdem die Bundes- und Landesregierung Ende August keine weiteren Lockerungen der Maßnahmen angekündigt hatten, wurde die Schließung auch im September beibehalten. Nun stehen wir vor der Frage, ob wir es unter den geltenden Bedingungen überhaupt wieder öffnen können.

Die Außenstelle ist ein kleines Einfamilienhaus. Beim Betreten gelangt man in einen kleinen Flur und dann gleich in einen kleinen Wartebereich, in dem auf Abstand max. 2 Personen warten könnten. Das Bürgerbüro ist mit einer Mitarbeiterin besetzt. Fraglich ist, wer den Einlass, den Ablauf im Wartebereich und den Ausgang (ggf. durch den Hinterausgang) kontrolliert. Im Erdgeschoss befindet sich ein weiteres Büro für die Leitung des Standesamtes. Diese wird den „Empfang“ für das Bürgerbüro nicht übernehmen.

Das Obergeschoss erreicht man über eine Holzterasse. Im Obergeschoss sind zwei Arbeitsplätze, die Teilzeit besetzt sind. Auch die Standesbeamtin aus dem OG wird nicht den Empfang für das Bürgerbüro übernehmen (können).
Aus Arbeitsschutz- und Vernunftgründen sollte das Bürgerbüro bis Ende des Jahres geschlossen bleiben. Im Dezember sollte die Lage neu betrachtet werden.

b) Lehrschwimmbad an der Gemeinschaftsschule

Das Lehrschwimmbad ist wieder für die Schulen geöffnet. Maßgabe ist eine Begrenzung der Nutzer und dass der Umkleidebereich von jeder Gruppe selbst gereinigt wird. Entweder reinigt man vor der Nutzung oder nach der Nutzung für die nächste Gruppe. Diese Forderung hat nicht unbedingt Begeisterung hervorgerufen, es ist kostenmäßig aber nicht zu leisten, dass eine Mitarbeiterin der Fa. Beyersdorf auf Abruf nach jeder Gruppe die Flächendesinfektion vornimmt.

Nachdem seitens der Vereine ebenfalls auf eine Öffnung des Schwimmbades gedrängt wurde, ist es seit Mitte September wieder unter Auflagen und mit der Bedingung der Reinigung durch die Vereine geöffnet. Zum Termin des Amtsausschusses sollten erste Erfahrungen vorliegen.

c) Schulbetrieb

Mit den Schulen wurde über die Schaffung bestimmter Wartebereiche für die Pause gesprochen. Seitens einer Schule wurde die Bitte an uns herangetragen, Zelte auf dem Schulhof aufzustellen, damit die Schülerinnen und Schüler nach Kohorten getrennt die Pause vor Regen geschützt verbringen können. Schulausschussvors. Theet-Meints und Herr Boock haben viele Verhandlungen zu dem Thema geführt, um „schlanke“ Lösungen zu finden.

d) Die Nutzung der Sporthallen und eingeschränkt der Umkleiden ist wieder möglich, auch hier mit Vorgaben für die Reinigung. Priorität hat der Bedarf der Schulen, nur wenn die Schule einer außerschulischen Sporthallennutzung zugestimmt hat, dürfen die Vereine sie nutzen.

Für alle Nutzungen von „außen“ gilt die Forderung nach Reinigung und Einhaltung der Regeln. Die Pandemie hat zu einer Steigerung der Kosten für die Reinigung der Schulen und Hallen geführt.

(Nach langen Verhandlungen waren wir in den Schulen seit einigen Jahren soweit, dass viele Bereiche nicht mehr täglich gereinigt werden, sondern im Rhythmus 3 Tage / 2 Tage. Seit Wiederaufnahme des Schulbetriebs wird mindestens einmal, manchmal sogar zweimal gereinigt.)

Home Office in der Amtsverwaltung

Die Corona-bedingten Auflagen haben von heute auf Morgen eine Präsenzarbeit in der Verwaltung unterbunden und als Alternative wurden so schnell wie möglich Möglichkeiten für Home Office geschaffen.

Grundvoraussetzung sind die technischen Gegebenheiten. Das beginnt bei der Breitbandversorgung zuhause, die noch nicht überall zufriedenstellend ist – aber daran wird ja kräftig gearbeitet.

Es wurden Laptops, teilweise auch gebraucht beschafft und 12 Plätze eingerichtet.

Weder im Bereich des Standesamtes noch im Bereich des Einwohnermeldewesens ist Home Office möglich, bis auf wenige Ausnahmen.

Eine allgemeine Vereinbarung und Regelungen für die Arbeit zuhause wurden auf die Schnelle von Stefan Boock entworfen, auch im Hinblick auf den Datenschutz. Zur Zeit erarbeiten wir Einzelvereinbarungen mit den Kolleginnen und Kollegen, die unabhängig von der Krise zuhause arbeiten.

In Verwaltungen unserer Größenordnung sind aber zwischen den Erfordernissen des Publikums (einschl. Ehrenamt) und den im Home Office arbeitenden Beschäftigten auf Dauer Grenzen gesetzt.

Darüber hinaus ist allen zuhause Arbeitenden deutlich geworden, dass die Einführung eines Dokumentenmanagementsystems wesentliche Voraussetzung ist, um digital arbeiten zu können. Es war schon erstaunlich, wieviel in unseren Verzeichnissen und Programmen zu finden ist, gleichwohl wurden viele Aktenordner und Vorgänge in Papier hin- und her transportiert.

Auf Dauer wären auch arbeitsschutzrechtliche Themen (Bildschirmarbeit, Ergonomie) abzuarbeiten.

Beschlussvorschlag:

Der Amtsausschuss nimmt die infolge der Pandemie für die Einrichtungen getroffenen Regelungen zur Kenntnis. Dem Vorschlag, das Bürgerbüro ist Geltung bis Ende des Jahres weiter zu schließen, wird zugestimmt.

Anlagen: