

<i>Betreff</i> Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss 2019

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 18.11.2020
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Gelting (Beratung und Beschluss)	15.12.2020	Ö

Sachverhalt:

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

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

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde hat gem. § 95n GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Diese Prüfung hat am 12.11.2020 stattgefunden.

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

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

Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages.

Beschlussvorschlag:

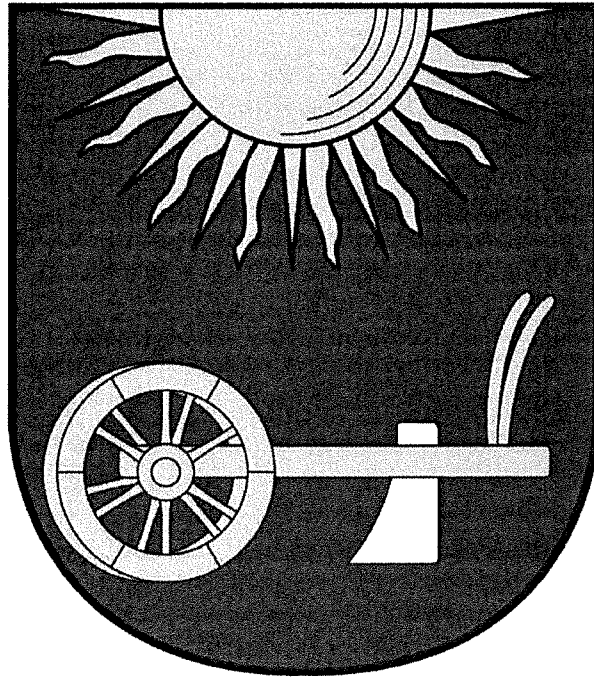
Die Gemeindevertretung Gelting beschließt den Jahresabschluss 2019 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

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

Der Jahresüberschuss in Höhe von 108.124,44 € wird im Haushaltsjahr 2020 zur Ergebnismrücklage gebucht.

Anlagen:

Auszug aus dem Jahresabschluss 2019



Auszug aus dem

Jahresabschluss

der

Gemeinde Gelting

zum

31.12.2019

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0,00 <u>31.623,31</u> -31.623,31	0,00 <u>32.304,76</u> -32.304,76	0,00 <u>32.981,76</u> -32.981,76	0,00 <u>30.315,01</u> -30.315,01	0,00 <u>32.942,33</u> -32.942,33	0,00 <u>32.458,50</u> -32.458,50
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	9,64 <u>8.819,12</u> -8.809,48	12,78 <u>11.125,36</u> -11.112,58	159,84 <u>8.506,37</u> -8.346,53	9,64 <u>8.699,60</u> -8.689,96	12,78 <u>13.519,15</u> -13.506,37	159,84 <u>8.506,37</u> -8.346,53
121200 Wahlen	0,00 <u>220,90</u> -220,90	0,00 <u>409,30</u> -409,30	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>220,90</u> -220,90	0,00 <u>409,30</u> -409,30	0,00 <u>0,00</u> 0,00
126000 Brandschutz	146,02 <u>14.895,96</u> -14.749,94	346,02 <u>19.159,25</u> -18.813,23	346,02 <u>19.375,37</u> -19.029,35	100,00 <u>14.276,54</u> -14.176,54	2.300,00 <u>920,45</u> 1.379,55	900,00 <u>6.556,82</u> -5.656,82
272100 Büchereien	0,00 <u>4.163,87</u> -4.163,87	0,00 <u>3.987,61</u> -3.987,61	0,00 <u>4.037,61</u> -4.037,61	0,00 <u>5.441,48</u> -5.441,48	0,00 <u>4.037,61</u> -4.037,61	0,00 <u>3.702,51</u> -3.702,51
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	13.835,76 <u>20.541,47</u> -6.705,71	4.077,50 <u>13.738,50</u> -9.661,00	2.480,00 <u>13.334,79</u> -10.854,79	13.835,76 <u>20.439,82</u> -6.604,06	4.077,50 <u>13.738,50</u> -9.661,00	2.480,00 <u>13.334,79</u> -10.854,79
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	216,52 <u>0,00</u> 216,52	3.948,39 <u>4.589,26</u> -640,87	3.226,49 <u>3.358,60</u> -132,11	216,52 <u>0,00</u> 216,52	3.948,39 <u>4.589,26</u> -640,87	3.226,49 <u>3.358,60</u> -132,11
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 <u>4.305,91</u> -4.305,91	0,00 <u>4.962,02</u> -4.962,02	0,00 <u>7.338,48</u> -7.338,48	0,00 <u>4.277,31</u> -4.277,31	0,00 <u>4.860,65</u> -4.860,65	0,00 <u>7.945,21</u> -7.945,21
331100 Förderung von Trägern	0,00 <u>2.537,46</u> -2.537,46	0,00 <u>2.429,03</u> -2.429,03	0,00 <u>2.399,04</u> -2.399,04	0,00 <u>2.519,46</u> -2.519,46	0,00 <u>2.447,03</u> -2.447,03	0,00 <u>2.399,04</u> -2.399,04
362200 Kinder- und Jugenderholung	0,00 <u>2.593,50</u> -2.593,50	0,00 <u>2.181,00</u> -2.181,00	0,00 <u>1.772,50</u> -1.772,50	0,00 <u>2.593,50</u> -2.593,50	0,00 <u>2.181,00</u> -2.181,00	0,00 <u>1.772,50</u> -1.772,50
362500 Sonstige Jugendarbeit	12.755,09 <u>28.231,08</u> -15.475,99	12.447,33 <u>28.434,75</u> -15.987,42	11.253,29 <u>29.235,20</u> -17.981,91	12.447,33 <u>29.702,76</u> -17.255,43	11.253,29 <u>28.672,96</u> -17.419,67	12.439,65 <u>29.185,79</u> -16.746,14
365100 Kindertagesstätten	12.700,79 <u>375.025,93</u> -362.325,14	6.610,28 <u>339.694,90</u> -333.084,62	8.524,86 <u>376.994,64</u> -368.469,78	2.168,76 <u>299.017,24</u> -296.848,48	6.610,28 <u>425.406,57</u> -418.796,29	8.524,86 <u>403.330,68</u> -394.805,82
418100 Kneipp Einrichtungen	0,00 <u>2.228,44</u> -2.228,44	0,00 <u>2.230,85</u> -2.230,85	0,00 <u>2.162,79</u> -2.162,79	0,00 <u>2.228,44</u> -2.228,44	0,00 <u>2.230,85</u> -2.230,85	0,00 <u>2.162,79</u> -2.162,79
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0,00 <u>11.131,22</u> -11.131,22	9.099,20 <u>27.618,57</u> -18.519,37	5.000,00 <u>16.931,22</u> -11.931,22	0,00 <u>10.374,50</u> -10.374,50	9.099,20 <u>26.861,86</u> -17.762,66	5.000,00 <u>16.174,50</u> -11.174,50
424100 Eigene Sportstätten	4.483,17 <u>10.735,43</u> -6.252,26	23.538,33 <u>25.989,93</u> -2.451,60	1.218,18 <u>7.164,35</u> -5.946,17	197.614,99 <u>11.159,80</u> 186.455,19	22.320,14 <u>3.993,30</u> 18.326,84	2.918,35 <u>5.040,75</u> -2.122,40
511100 Orts- und Regionalplanung	24.928,80 <u>17.355,06</u> 7.573,74	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	26.250,00 <u>17.355,06</u> 8.894,94	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522100 Grunderwerb zur Weiterveräußerung	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	404.965,81 <u>404.965,81</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	3.110.510,00 <u>3.110.510,00</u> 0,00	2.803.706,81 <u>2.401.196,81</u> 402.510,00
522200 Mietwohnungen Fasanenweg	19.157,95 <u>12.308,72</u> 6.849,23	16.099,05 <u>8.312,15</u> 7.786,90	15.936,95 <u>7.859,84</u> 8.077,11	19.157,95 <u>11.959,01</u> 7.198,94	16.099,05 <u>8.395,64</u> 7.703,41	16.310,91 <u>6.790,01</u> 9.520,90
522210 Mietwohnungen Schule Gelting	17.062,04 <u>9.629,82</u> 7.432,22	17.833,24 <u>8.995,47</u> 8.837,77	16.930,08 <u>18.203,37</u> -1.273,29	17.575,89 <u>10.315,82</u> 7.260,07	17.838,77 <u>7.738,40</u> 10.100,37	17.321,10 <u>12.181,33</u> 5.139,77
522300 Wohnungsbauförderung	250,93 <u>0,00</u> 250,93	255,31 <u>0,00</u> 255,31	128,52 <u>0,00</u> 128,52	838,61 <u>0,00</u> 838,61	835,70 <u>0,00</u> 835,70	581,37 <u>0,00</u> 581,37
522400 Sonstige eigene Grundstücke	14.771,79 <u>1.310,01</u> 13.461,78	145.889,59 <u>30.596,85</u> 115.292,74	13.585,67 <u>4.944,76</u> 8.640,91	14.971,79 <u>-1.135,65</u> 16.107,44	146.089,59 <u>3.534,30</u> 142.555,29	13.285,65 <u>21.883,13</u> -8.597,48
531100 Elektrizitätsversorgung	69.753,56 <u>0,00</u> 69.753,56	67.506,35 <u>0,00</u> 67.506,35	71.538,22 <u>0,00</u> 71.538,22	69.223,56 <u>0,00</u> 69.223,56	67.616,35 <u>0,00</u> 67.616,35	56.668,22 <u>0,00</u> 56.668,22
532100 Gasversorgung	4.660,26 <u>0,00</u> 4.660,26	5.980,00 <u>49,83</u> 5.930,17	6.667,83 <u>0,00</u> 6.667,83	5.370,26 <u>0,00</u> 5.370,26	5.550,00 <u>49,83</u> 5.500,17	4.107,83 <u>0,00</u> 4.107,83

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
534100 Fernwärmeversorgung	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64	1.431,64 <u>0,00</u> 1.431,64
534200 Wärmeversorgung Norderholm	13.960,31 <u>26.922,72</u> -12.962,41	4.711,83 <u>23.685,48</u> -18.973,65	20.842,92 <u>24.364,62</u> -3.521,70	5.408,88 <u>11.948,48</u> -6.539,60	2.978,30 <u>10.980,39</u> -8.002,09	3.618,74 <u>14.313,22</u> -10.694,48
537100 Fäkalienabfuhr	40.488,03 <u>42.007,69</u> -1.519,66	21.117,96 <u>20.430,80</u> 687,16	25.482,55 <u>36.764,75</u> -11.282,20	56.951,05 <u>28.169,58</u> 28.781,47	2.123,80 <u>18.126,50</u> -16.002,70	25.393,47 <u>36.764,75</u> -11.371,28
538100 Zentralkanalisation Gelting	421.760,93 <u>421.760,93</u> 0,00	472.048,19 <u>472.048,19</u> 0,00	384.434,80 <u>384.434,80</u> 0,00	361.140,40 <u>222.532,35</u> 138.608,05	349.224,77 <u>322.076,05</u> 27.148,72	329.278,70 <u>240.553,58</u> 88.725,12
538110 Gebietskläranlage "An de Diek"	9.024,48 <u>9.024,48</u> 0,00	8.498,40 <u>8.498,40</u> 0,00	8.544,48 <u>8.544,48</u> 0,00	8.452,32 <u>5.656,03</u> 2.796,29	8.832,48 <u>4.761,66</u> 4.070,82	7.954,08 <u>5.095,09</u> 2.858,99
538120 Teichanlage "Stenderup"	2.366,49 <u>4.261,33</u> -1.894,84	3.610,21 <u>3.969,18</u> -358,97	2.935,17 <u>3.729,53</u> -794,36	3.375,86 <u>2.266,29</u> 1.109,57	2.627,18 <u>2.120,98</u> 506,20	2.107,66 <u>1.420,17</u> 687,49
538130 Gebietskläranlage "Lehbek"	5.820,68 <u>5.820,68</u> 0,00	5.843,68 <u>5.843,68</u> 0,00	5.926,87 <u>5.926,87</u> 0,00	4.872,87 <u>4.506,51</u> 366,36	5.324,61 <u>3.909,76</u> 1.414,85	5.713,59 <u>3.537,39</u> 2.176,20
538140 Teichanlage "Fasanenweg"	3.892,73 <u>3.965,88</u> -73,15	3.861,26 <u>3.861,26</u> 0,00	3.142,13 <u>3.142,13</u> 0,00	3.726,71 <u>2.301,36</u> 1.425,35	2.867,79 <u>1.991,89</u> 875,90	2.847,67 <u>38.749,67</u> -35.902,00
541100 Gemeindestraßen	73.394,29 <u>460.766,47</u> -387.372,18	75.760,38 <u>460.503,28</u> -384.742,90	54.418,28 <u>402.106,17</u> -347.687,89	24.979,03 <u>380.771,95</u> -355.792,92	25.037,00 <u>425.696,56</u> -400.659,56	1.535,00 <u>499.758,01</u> -498.223,01
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	18.352,59 <u>13.265,97</u> 5.086,62	14.124,39 <u>9.820,08</u> 4.304,31	12.330,90 <u>9.695,78</u> 2.635,12	17.665,09 <u>10.915,48</u> 6.749,61	13.436,89 <u>7.255,16</u> 6.181,73	11.643,40 <u>6.839,96</u> 4.803,44
551100 Park- und Gartenanlagen	250,00 <u>7.017,27</u> -6.767,27	4.760,00 <u>1.691,13</u> 3.068,87	225,00 <u>1.936,81</u> -1.711,81	15.598,85 <u>29.795,85</u> -14.197,00	4.760,00 <u>1.441,63</u> 3.318,37	225,00 <u>1.917,37</u> -1.692,37
551200 Kinderspielflächen	0,00 <u>2.715,12</u> -2.715,12	259,78 <u>5.309,40</u> -5.049,62	0,00 <u>2.465,47</u> -2.465,47	0,00 <u>1.621,33</u> -1.621,33	259,78 <u>7.303,15</u> -7.043,37	0,00 <u>4.242,38</u> -4.242,38
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 <u>13.733,66</u> -13.733,66	0,00 <u>13.750,88</u> -13.750,88	0,00 <u>12.181,71</u> -12.181,71	0,00 <u>14.224,15</u> -14.224,15	0,00 <u>4.676,15</u> -4.676,15	0,00 <u>28.748,01</u> -28.748,01
553100 Bestattungswesen	2.712,86 <u>2.762,25</u> -49,39	210,97 <u>2.923,83</u> -2.712,86	0,00 <u>0,00</u> 0,00	2.923,83 <u>3.952,58</u> -1.028,75	0,00 <u>1.733,50</u> -1.733,50	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573200 Mehrzweckhallen	10.263,17 <u>73.072,43</u> -62.809,26	10.815,54 <u>92.962,24</u> -82.146,70	9.289,17 <u>65.398,75</u> -56.109,58	4.012,37 <u>65.687,77</u> -61.675,40	600,00 <u>60.833,96</u> -60.233,96	4.823,15 <u>51.716,67</u> -46.893,52
573300 Peter-Schwennsen-Haus	44.129,01 <u>46.437,22</u> -2.308,21	44.951,10 <u>53.593,88</u> -8.642,78	44.975,11 <u>56.462,70</u> -11.487,59	37.703,20 <u>32.534,85</u> 5.168,35	39.225,29 <u>44.242,47</u> -5.017,18	42.703,16 <u>38.023,57</u> 4.679,59
573310 Alte Schule	0,00 <u>19.197,74</u> -19.197,74	0,00 <u>4.339,76</u> -4.339,76	0,00 <u>12.305,48</u> -12.305,48	0,00 <u>10.973,61</u> -10.973,61	0,00 <u>4.114,14</u> -4.114,14	0,00 <u>3.184,05</u> -3.184,05
573500 Bauhof	2.090,11 <u>33.289,80</u> -31.199,69	1.999,96 <u>34.391,75</u> -32.391,79	2.040,23 <u>24.504,48</u> -22.464,25	0,00 <u>24.560,13</u> -24.560,13	50,00 <u>32.266,03</u> -32.216,03	0,00 <u>21.275,60</u> -21.275,60
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	52.399,80 <u>8.608,73</u> 43.791,07	52.096,41 <u>8.383,37</u> 43.713,04	50.725,82 <u>6.568,23</u> 44.157,59	52.997,61 <u>1.586,41</u> 51.411,20	50.702,17 <u>6.123,14</u> 44.579,03	49.378,77 <u>3.741,02</u> 45.637,75
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	2.865.379,05 <u>1.913.203,86</u> 952.175,19	2.760.743,99 <u>1.789.522,47</u> 971.221,52	2.699.045,08 <u>1.706.610,23</u> 992.434,85	2.853.061,63 <u>1.890.874,83</u> 962.186,80	2.777.999,09 <u>1.795.045,96</u> 982.953,13	2.689.131,80 <u>1.717.974,89</u> 971.156,91
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61.305,12 <u>50.138,73</u> 11.166,39	63.467,07 <u>58.522,85</u> 4.944,22	66.580,72 <u>66.251,00</u> 329,72	5.677.996,24 <u>6.287.438,50</u> -609.442,26	-6.711.641,83 <u>-6.451.738,07</u> -259.903,76	-6.125.416,91 <u>-5.695.835,53</u> -429.581,38

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 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	1.611.157,70	1.635.200,00	1.677.855,88	-42.655,88	0,00
		401100 Grundsteuer A	45.211,68	41.500,00	42.984,24	-1.484,24	0,00
		401200 Grundsteuer B	243.746,19	246.000,00	251.507,59	-5.507,59	0,00
		401300 Gewerbesteuer	463.324,83	450.000,00	483.032,80	-33.032,80	0,00
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	638.632,00	693.600,00	694.008,00	-408,00	0,00
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	69.391,00	66.900,00	76.998,00	-10.098,00	0,00
		403200 Hundesteuer	23.163,75	22.300,00	22.980,00	-680,00	0,00
		403400 Zweitwohnungssteuer	71.972,25	56.600,00	45.649,25	10.950,75	0,00
		405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	55.716,00	58.300,00	60.696,00	-2.396,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.228.111,80	1.215.800,00	1.256.755,05	-40.955,05	0,00
		411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	747.360,00	791.800,00	770.820,00	20.980,00	0,00
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	388.452,00	410.700,00	403.356,00	7.344,00	0,00
		413110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	13.748,11	13.300,00	13.301,44	-1,44	0,00
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.099,20	0,00	0,00	0,00	0,00
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	25.659,30	0,00	25.665,62	-25.665,62	0,00
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	43.793,19	0,00	43.611,99	-43.611,99	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	14.760,00	6.100,00	13.050,00	-6.950,00	0,00
		421300 (Außerhalb von Einrichtungen) Leistungen von Sozialleistungsträgern	14.760,00	6.100,00	13.050,00	-6.950,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	519.158,37	406.500,00	490.107,44	-83.607,44	0,00
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	385.925,46	360.000,00	424.041,59	-64.041,59	0,00
		436100 Zweckgebundene Abgaben	47.335,37	46.500,00	47.672,11	-1.172,11	0,00
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	16.304,86	0,00	16.304,85	-16.304,85	0,00
		438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschuss	69.592,68	0,00	2.088,89	-2.088,89	0,00
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	74.778,17	74.100,00	75.310,41	-1.210,41	0,00
		441100 Mieten und Pachten	74.578,17	74.000,00	75.245,93	-1.245,93	0,00
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	200,00	100,00	64,48	35,52	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.304,88	65.500,00	124.079,77	-58.579,77	0,00
		448100 Erstattungen vom Land	0,00	22.500,00	24.928,80	-2.428,80	0,00
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	31.201,16	14.400,00	51.268,31	-36.868,31	0,00
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	33.458,04	24.600,00	32.729,57	-8.129,57	0,00
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	10.645,68	4.000,00	15.153,09	-11.153,09	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	239.625,38	117.400,00	78.577,28	38.822,72	0,00
		451100 Konzessionsabgaben	74.917,99	71.400,00	75.845,46	-4.445,46	0,00
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	160.430,46	45.000,00	595,00	44.405,00	0,00
		455100 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		456200 Säumniszuschläge	25,00	0,00	45,00	-45,00	0,00
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	4.200,75	1.000,00	2.091,00	-1.091,00	0,00
		459100 Sonstige Finanzerträge	1,18	0,00	0,82	-0,82	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	3.762.896,30	3.520.600,00	3.715.735,83	-195.135,83	0,00
50	11	Personalaufwendungen	275.275,70	281.800,00	274.634,84	7.165,16	0,00
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	214.932,71	220.100,00	215.117,43	4.982,57	0,00
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.993,54	16.400,00	15.217,39	1.182,61	0,00
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.308,99	900,00	1.772,29	-872,29	0,00
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	43.040,46	43.800,00	42.527,73	1.272,27	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2018	Ansatz ¹	2019	Ansatz / Ist	Ermächtigungen ²
			in EUR	2019	in EUR	(Spalte 5 / Spalte 6)	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523.696,38	375.800,00	411.720,35	-35.920,35	0,00
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	184.902,09	80.200,00	48.072,51	32.127,49	0,00
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	58.450,87	39.500,00	46.072,78	-6.572,78	0,00
		522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.136,40	3.000,00	7.153,33	-4.153,33	0,00
		523100 Mieten und Pachten	4.507,60	4.600,00	4.557,60	42,40	0,00
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	205.543,72	193.300,00	228.491,52	-35.191,52	0,00
		525100 Haltung von Fahrzeugen	11.191,77	8.700,00	17.928,89	-9.228,89	0,00
		525110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	7.977,19	6.500,00	6.471,50	28,50	0,00
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.011,34	1.500,00	2.775,11	-1.275,11	0,00
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	582,40	200,00	0,00	200,00	0,00
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.511,97	9.200,00	15.667,41	-6.467,41	0,00
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	30.881,03	29.100,00	34.529,70	-5.429,70	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	270.656,21	207.100,00	268.905,78	-61.805,78	0,00
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	255.822,11	204.600,00	257.964,45	-53.364,45	0,00
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	3,66	0,00	675,10	-675,10	0,00
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	14.830,44	2.500,00	10.266,23	-7.766,23	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	2.237.138,19	2.444.300,00	2.400.144,43	44.155,57	0,00
		531100 Zuweisungen an Land	161,06	300,00	125,27	174,73	0,00
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	64.904,25	69.700,00	69.059,20	640,80	0,00
		531700 Zuschüsse an private Unternehmen	11.550,00	11.600,00	10.250,00	1.350,00	0,00
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	368.590,13	428.800,00	405.661,67	23.138,33	0,00
		531810 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.411,03	2.800,00	2.519,46	280,54	0,00
		534100 Gewerbesteuerumlage	83.814,00	80.900,00	80.898,00	2,00	0,00
		537210 Kreisumlage	754.556,76	804.400,00	796.351,92	8.048,08	0,00
		537220 Amtsumlage	481.149,03	534.800,00	529.403,99	5.396,01	0,00
		537230 Zusatzamtsumlage	470.001,93	511.000,00	505.874,92	5.125,08	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	214.457,89	195.100,00	241.957,43	-46.857,43	0,00
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.304,79	22.800,00	20.556,25	2.243,75	0,00
		542110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	811,58	1.200,00	1.249,90	-49,90	0,00
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.820,32	3.900,00	3.903,98	-3,98	0,00
		543100 Geschäftsaufwendungen	21.674,24	35.500,00	23.982,50	11.517,50	0,00
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	11.600,28	12.300,00	11.542,83	757,17	0,00
		545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	10.400,79	10.600,00	9.935,92	664,08	0,00
		545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	68.522,00	78.900,00	75.279,80	3.620,20	0,00
		545250 Mitbehandlungsanteile an Gemeinden/GV	0,00	1.700,00	13.161,45	-11.461,45	0,00
		545700 Erstattung an private Unternehmen	19.464,37	22.700,00	27.035,22	-4.335,22	0,00
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	4.962,02	5.500,00	5.205,91	294,09	0,00
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	48.790,63	0,00	84,14	-84,14	0,00
		547200 Wertveränderungen bei Finanzanlagen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	2.056,87	0,00	50.019,53	-50.019,53	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	3.521.224,37	3.504.100,00	3.597.362,83	-93.262,83	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	241.671,93	16.500,00	118.373,00	-101.873,00	0,00
46	19	+ Finanzerträge	257,51	1.000,00	250,93	749,07	0,00
		461600 Zinserträge von sonstigen öffentlich Sonderrechnungen	255,31	0,00	250,93	-250,93	0,00
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	2,20	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.834,61	16.400,00	10.500,49	5.899,51	0,00
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	16.698,86	15.400,00	9.526,49	5.873,51	0,00
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	2.135,75	1.000,00	974,00	26,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-18.577,10	-15.400,00	-10.249,56	-5.150,44	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	223.094,83	1.100,00	108.123,44	-107.023,44	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 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
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)	223.094,83	1.100,00	108.123,44	-107.023,44	0,00

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.802,32	116.900,00	107.766,85	9.133,15
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.949,96	18.000,00	8.914,49	9.085,51
	481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
	481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	39.638,24	39.600,00	39.638,24	-38,24
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.802,32	116.900,00	107.766,85	9.133,15
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.949,96	18.000,00	8.914,49	9.085,51
	581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	59.214,12	59.300,00	59.214,12	85,88
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	39.638,24	39.600,00	39.638,24	-38,24
	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 2018 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.628.412,80	1.635.200,00	1.666.175,88	-30.975,88	0,00
		601100 Grundsteuer A	45.211,48	41.500,00	42.984,24	-1.484,24	0,00
		601200 Grundsteuer B	243.695,00	246.000,00	251.418,44	-5.418,44	0,00
		601300 Gewerbesteuer	466.332,32	450.000,00	480.360,48	-30.360,48	0,00
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	661.356,00	693.600,00	676.601,00	16.999,00	0,00
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	69.391,00	66.900,00	76.998,00	-10.098,00	0,00
		603200 Hundesteuer	23.555,25	22.300,00	23.046,97	-746,97	0,00
		603400 Zweitwohnungssteuer	63.155,75	56.600,00	54.070,75	2.529,25	0,00
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	55.716,00	58.300,00	60.696,00	-2.396,00	0,00
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.158.659,31	1.215.800,00	1.186.870,02	28.929,98	0,00
		611100 Schlüsselzuweisungen	747.360,00	791.800,00	770.212,58	21.587,42	0,00
		613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	388.452,00	410.700,00	403.356,00	7.344,00	0,00
		613110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	13.748,11	13.300,00	13.301,44	-1,44	0,00
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.099,20	0,00	0,00	0,00	0,00
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	14.760,00	6.100,00	20.430,00	-14.330,00	0,00
		621300 (Außerhalb von Einrichtungen) Leistungen von Sozialleistungsträgern	14.760,00	6.100,00	20.430,00	-14.330,00	0,00
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	408.148,19	406.500,00	497.183,82	-90.683,82	0,00
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	361.046,02	360.000,00	447.786,21	-87.786,21	0,00
		636100 Zweckgebundene Abgaben	47.102,17	46.500,00	49.397,61	-2.897,61	0,00
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	74.983,70	74.100,00	76.024,26	-1.924,26	0,00
		641100 Mieten und Pachten	74.783,70	74.000,00	75.959,78	-1.959,78	0,00
		642100 Einzahlungen aus Verkauf	200,00	100,00	64,48	35,52	0,00
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.277,50	65.500,00	100.224,68	-34.724,68	0,00
		648100 Erstattungen vom Land	0,00	22.500,00	26.250,00	-3.750,00	0,00
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	36.753,12	14.400,00	34.533,87	-20.133,87	0,00
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	31.475,67	24.600,00	34.222,78	-9.622,78	0,00
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	10.048,71	4.000,00	5.218,03	-1.218,03	0,00
65	7	+ sonstige Einzahlungen	74.624,17	71.400,00	76.041,28	-4.641,28	0,00
		651100 Konzessionsabgaben	74.597,99	71.400,00	76.025,46	-4.625,46	0,00
		656200 Säumniszuschläge	25,00	0,00	15,00	-15,00	0,00
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	1,18	0,00	0,82	-0,82	0,00
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.458,23	2.000,00	2.384,12	-384,12	0,00
		661600 Zinseinzahlungen von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	256,38	0,00	252,02	-252,02	0,00
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1,10	1.000,00	1,10	998,90	0,00
		669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	4.200,75	1.000,00	2.131,00	-1.131,00	0,00
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.442.323,90	3.476.600,00	3.625.334,06	-148.734,06	0,00
70	10	Personalauszahlungen	275.275,70	281.800,00	267.315,16	14.484,84	0,00
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	214.932,71	220.100,00	207.797,75	12.302,25	0,00
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15.993,54	16.400,00	15.217,39	1.182,61	0,00
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.308,99	900,00	1.772,29	-872,29	0,00
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	43.040,46	43.800,00	42.527,73	1.272,27	0,00
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	515.266,98	375.800,00	427.580,35	-51.780,35	0,00
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	184.929,55	80.200,00	47.824,41	32.375,59	0,00
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	57.343,25	39.500,00	46.944,42	-7.444,42	0,00
		722110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.999,49	3.000,00	8.181,22	-5.181,22	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2018	2019	2019	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	/ Spalte 6)	
14	25	3	4	5	6	in EUR	in EUR
		723100 Mieten und Pachten	4.507,60	4.600,00	4.557,60	42,40	0,00
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	196.762,03	193.300,00	243.646,55	-50.346,55	0,00
		725100 Haltung von Fahrzeugen	7.734,87	8.700,00	18.826,93	-10.126,93	0,00
		725110 Kraftstoffe für Fahrzeuge	8.086,40	6.500,00	6.444,32	55,68	0,00
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.030,20	1.500,00	2.775,11	-1.275,11	0,00
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	582,40	200,00	0,00	200,00	0,00
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	12.166,39	9.200,00	15.854,87	-6.654,87	0,00
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	30.124,80	29.100,00	32.524,92	-3.424,92	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.102,15	16.400,00	13.098,08	3.301,92	0,00
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	16.966,40	15.400,00	12.124,08	3.275,92	0,00
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.135,75	1.000,00	974,00	26,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	2.328.392,10	2.444.300,00	2.302.463,74	141.836,26	0,00
		731100 Zuweisungen an Land	161,06	300,00	125,27	174,73	0,00
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	64.904,25	69.700,00	69.059,20	640,80	0,00
		731700 Zuschüsse an private Unternehmen	11.550,00	11.600,00	10.250,00	1.350,00	0,00
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	454.319,80	428.800,00	329.634,98	99.165,02	0,00
		731810 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.411,03	2.800,00	2.519,46	280,54	0,00
		734100 Gewerbesteuerumlage	85.006,00	80.900,00	59.244,00	21.656,00	0,00
		737210 Kreisumlage	758.869,00	804.400,00	796.351,92	8.048,08	0,00
		737220 Amtsumlage	481.149,03	534.800,00	529.403,99	5.396,01	0,00
		737230 Zusatzamtsumlage	470.001,93	511.000,00	505.874,92	5.125,08	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	160.793,91	193.400,00	172.878,73	20.521,27	0,00
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.304,79	22.800,00	20.556,25	2.243,75	0,00
		742110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	1.015,05	1.200,00	121,60	1.078,40	0,00
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.820,32	3.900,00	3.903,98	-3,98	0,00
		743100 Geschäftsauszahlungen	21.674,24	35.500,00	24.010,99	11.489,01	0,00
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	11.600,28	12.300,00	11.542,83	757,17	0,00
		745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	9.823,80	10.600,00	11.854,66	-1.254,66	0,00
		745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	67.669,51	78.900,00	68.522,00	10.378,00	0,00
		745700 Erstattung an private Unternehmen	18.025,27	22.700,00	27.189,11	-4.489,11	0,00
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	4.860,65	5.500,00	5.177,31	322,69	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.298.830,84	3.311.700,00	3.183.336,06	128.363,94	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	143.493,06	164.900,00	441.998,00	-277.098,00	0,00
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	344.000,00	209.698,85	134.301,15	0,00
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	294.000,00	209.698,85	84.301,15	0,00
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	160.430,46	45.000,00	595,00	44.405,00	0,00
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	160.430,46	45.000,00	595,00	44.405,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	50,00	-50,00	0,00
		684400 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	50,00	-50,00	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)	579,32	500,00	586,59	-86,59	0,00
		686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	579,32	500,00	586,59	-86,59	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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	161.009,78	389.500,00	210.930,44	178.569,56	0,00
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
		781300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	3.781,38	-3.781,38	0,00
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	3.781,38	-3.781,38	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.405,21	0,00	9.836,57	-9.836,57	0,00
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,- €)	14.563,88	0,00	6.899,53	-6.899,53	0,00
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,- €)	7.841,33	0,00	2.937,04	-2.937,04	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	39.094,17	775.000,00	30.784,21	744.215,79	0,00
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	300.000,00	22.730,40	277.269,60	0,00
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	37.717,03	75.000,00	7.062,68	67.937,32	0,00
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	1.377,14	400.000,00	991,13	399.008,87	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)	61.499,38	785.000,00	54.402,16	730.597,84	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	99.510,40	-395.500,00	156.528,28	-552.028,28	0,00
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.112.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		672200 Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.112.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.110.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		772200 Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.110.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	245.003,46	-230.600,00	598.526,28	-829.126,28	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	637.684,89	-637.684,89	0,00
		692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	637.684,89	-637.684,89	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	94.131,38	94.200,00	731.816,27	-637.616,27	0,00
		792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	94.131,38	94.200,00	731.816,27	-637.616,27	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	-94.131,38	-94.200,00	-94.131,38	-68,62	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	150.872,08	-324.800,00	504.394,90	-829.194,90	0,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	150.872,08	-324.800,00	504.394,90	-829.194,90	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	31.12.2018	31.12.2019
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	8.013.864,07	7.807.646,38
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	7.973.529,90	7.767.898,80
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	969.218,04	969.136,90
021	1.2.1.1 Grünflächen	428.843,75	428.843,75
022	1.2.1.2 Ackerland	109.553,72	109.534,58
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	430.820,57	430.758,57
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.136.088,44	2.090.734,35
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	505.282,91	496.108,30
033	1.2.2.2 Schulen	439,60	439,60
031	1.2.2.3 Wohnbauten	23.692,85	23.076,10
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.606.673,08	1.571.110,35
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.558.400,41	4.410.001,73
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	662.673,89	663.211,29
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	2.516.831,11	2.437.978,42
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.351.049,42	1.282.090,21
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	27.844,99	26.720,81
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	5,00	5,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	265.943,55	243.840,27
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	43.874,46	31.450,15
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	22.730,40
	1.3 Finanzanlagen	40.334,17	39.747,58
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.117,00	6.117,00
11	1.3.2 Beteiligungen	468,00	468,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	33.749,17	33.162,58
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	33.749,17	33.162,58
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	733.324,49	1.229.029,14
	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	99.874,33	91.184,08
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	42.281,63	6.452,44
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.060,50	18.290,39
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	42.754,67	66.379,76
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	777,53	61,49
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	0,00	0,00
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	633.450,16	1.137.845,06
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	44.637,87	44.352,64
	BILANZSUMME AKTIVA	8.791.826,43	9.081.028,16

	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	4.426.148,61	4.743.970,90
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.542.971,42	3.542.971,42
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	209.698,85
203	1.3 Ergebnissrücklage	660.082,36	883.177,19
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	223.094,83	108.123,44
	2. Sonderposten	3.445.250,27	3.407.598,45
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	823.316,23	797.650,61
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.221.616,88	1.178.004,89
	2.3 für Beiträge	1.249.520,59	1.233.215,74
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	269.694,82	253.389,97
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	979.825,77	979.825,77
234	2.4 für Gebührenaussgleich	150.796,57	198.727,21
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	0,00	0,00
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	920.427,55	929.451,31
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	885.146,23	791.014,85
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	885.146,23	791.014,85
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	35.281,32	127.141,46
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	11.295,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
379	4.7.2 sonstige Verbindlichkeiten	0,00	11.295,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	7,50
	BILANZSUMME PASSIVA	8.791.826,43	9.081.028,16

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: 0,0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2019 der Gemeinde Gelting

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2019 der Gemeinde Gelting wurde nach den Regeln der Doppik aufgestellt. Zum Ende eines jeden Haushaltsjahres ist nach § 44 GemHVO – Doppik ein Jahresabschluss zu erstellen.

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

Dieser Anhang bezieht sich auf die Schlussbilanz 2019. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2018 erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

Erläuterung der wertveränderten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände der Gemeinde dargestellt. Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 9.081.028,16 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 7.807.646,38 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.2 Ackerland

Stand zum 01.01.2019	109.553,72 €
Abgang (Verkäufe Grundstücke)	- 19,14 €
Stand zum 31.12.2019	109.534,58 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2019	430.820,57 €
<u>Abgang (Verkauf Grundstück)</u>	<u>- 62,00 €</u>
Stand zum 31.12.2019	430.758,57 €

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

Stand zum 01.01.2019	505.282,91 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 9.174,61 €</u>
Stand zum 31.12.2019	496.108,30 €

1.2.2.3 Wohnbauten

Stand zum 01.01.2019	23.692,85 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 616,75 €</u>
Stand zum 31.12.2019	23.076,10 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Stand zum 01.01.2019	1.606.673,08 €
Zugang (Sektionaltor für FFW Lehbek)	3.243,98 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 38.806,71 €</u>
Stand zum 31.12.2019	1.571.110,35 €

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

Stand zum 01.01.2019	662.673,89 €
<u>Zugang (Erwerb Grundstück Stenderuper Str.)</u>	<u>537,40 €</u>
Stand zum 31.12.2019	663.211,29 €

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2019	2.516.831,11 €
Zugang (Tauchmotor-Rührwerk, Mischwasserkanal Goldhöft)	14.106,04 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 92.958,73 €</u>
Stand zum 31.12.2019	2.437.978,42 €

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2019	1.351.049,42 €
Zugang (LED-Lampen Bushaltestelle Lehbek)	1.811,66 €
Abgang (Ausbuchung Straßenbelag Strandblick, da falsch erfasst)	- 1,00 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 70.769,87 €</u>
Stand zum 31.12.2019	1.282.090,21 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2019	27.844,99 €
Zugang (Buswartehäuschen Stenderup)	991,13 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 2.115,31 €</u>
Stand zum 31.12.2019	26.720,81 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2019	265.943,55 €
Zugang (Einbauherd + Geschirrspüler Lehrerwohnung, Starkstromkabel, Kommunalschlepper, Kühlschrank FFW, Handrasenmäher, weitere Kleingeräte Bauhof)	7.699,20 €
Abgang (Freischneider Stihl)	- 1,00 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 29.801,48 €</u>
Stand zum 31.12.2019	243.840,27 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2019	43.874,46 €
Zugang (Schaukasten, Drucker, Störmelder-Wählgerät f. Kläranlage)	1.296,68 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 13.720,99 €</u>
Stand zum 31.12.2019	31.450,15 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Stand zum 01.01.2019	0,00 €
<u>Zugang (Sanierung Kneippbecken Bürgerpark, Erneuerung Tartanbahn)</u>	<u>22.730,40 €</u>
Stand zum 31.12.2019	22.730,40 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.4 Ausleihungen**

Stand zum 01.01.2019	33.749,17 €
<u>Abgang (Rückzahlung Wohnungsbaudarlehen gem. Tilgungsplan)</u>	<u>- 586,59 €</u>
Stand zum 31.12.2019	33.162,58 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 1.229.029,14 €

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

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2019 bilanzierte Forderungen in Höhe von 91.184,08 €. 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 2019 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2019	633.450,16 €
<u>Veränderung</u>	<u>504.394,90 €</u>
Stand zum 31.12.2019	1.137.845,06 €

Das Amt Geltinger Bucht führt die Kassengeschäfte der amtsangehörigen Gemeinden. Aus diesem Grund werden die liquiden Mittel der Gemeinden seit dem 01.01.2016 im Kassenbestand des Amtes geführt und in den Gemeinden als Forderung gegenüber dem Amt ausgewiesen. Durch den Ausweis dieser Forderung in dem Konto 612100.185100 wird der Bestand weiterhin unter den liquiden Mitteln bilanziert.

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel der Gemeinde Gelting im Bilanzzeitraum 2019 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 01.01.2019	44.637,87 €
Zugang (Planungskosten Hochwasserschutz)	10.000,00 €
Abschreibung / Auflösung	- 10.285,23 €
Stand zum 31.12.2019	44.352,64 €

Passiva

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 9.081.028,16 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 4.743.970,90 € und hat sich somit gegenüber der Schlussbilanz 2018 um 317.822,29 € erhöht.

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

Allgemeine Rücklage	3.542.971,42 €
Sonderrücklage	209.698,85 €
Ergebnisrücklage	883.177,19 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	108.123,44 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 3.407.598,45 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2019	823.316,23 €
Auflösungen	- 25.665,62 €
Stand zum 31.12.2019	797.650,61 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2019	1.221.616,88 €
Auflösungen	- 43.611,99 €
Stand zum 31.12.2019	1.178.004,89 €

2.3 Beiträge**2.3.1 aufzulösende Beiträge**

Stand zum 01.01.2019	269.694,82 €
Auflösung	- 16.304,85 €
Stand zum 31.12.2019	253.389,97 €

2.4 Gebührenaussgleich

Stand zum 01.01.2019	150.796,57 €
Zugang (Gebührenüberschuss Abwasserbeseitigung alle Anlagen)	47.930,54 €
Abgang (Gebührendefizit Abwasserbeseitigung alle Anlagen)	0,00 €
Stand zum 31.12.2019	198.727,21 €

4. Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Gelting hat zum 31.12.2019 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 929.451,31 €.

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 2019 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 01.01.2019	0,00 €
Auflösung passive Rechnungsabgrenzungsposten aus 2018	- 0,00 €
<u>Zugang (Hundesteuer-Zahlung auf Fälligkeit in 2020)</u>	<u>7,50 €</u>
Stand zum 31.12.2019	7,50 €

Sonstiges und Anlagen

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

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

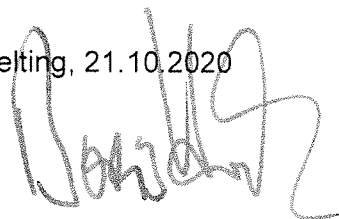
Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Anlage 5: Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften,

Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

Gelting, 21.10.2020



Boris Kratz
Bürgermeister

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2019

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	503100	Gemeindeorgane	Sozialversicherungsbeiträge Beamten und Beamte	900	1.772,29	872,29	Sozialversicherung Bürgermeister *
111000	542110	Gemeindeorgane	Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	1.200	1.249,90	49,90	Fahrtkosten Bürgermeister & Gemeindevertreter *
111100	542900	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Mitgliedsbeiträge	1.400	1.477,72	77,72	Mitgliedsbeitrag SHGT *
121200	542100	Wahlen	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0	220,90	220,90	Verzehr Wahlvorstand Europa-Wahl *
126000	543100	Brandschutz	Geschäftsaufwendungen	0	393,10	393,10	Getränke FW-Versammlung; Reparatur Telefonanlage
281100	522100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Ortsverschönerung	500	596,06	96,06	Tannenbaum Kreuzung B199 *
281100	529100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Sachkosten für Veranstaltungen	13.000	19.440,41	6.440,41	Geltinger Tage; Dahlienfest (Einnahmen bei 281100.448700)
362200	531800	Kinder- und Jugenderholung	Zuschüsse für Kinder- und Jugenderholung	2.000	2.593,50	593,50	Diverse Freizeitmaßnahmen *
362500	531800	Sonstige Jugendarbeit	Zuschuss für Jugendpfleger	26.400	27.519,24	1.119,24	Zuschuss Jugendpfleger (teilw. Erstattung bei 362500.448200)
424100	524100	Eigene Sportstätten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.000	4.436,73	436,73	Dünger für Sportplatz *
424100	525100	Eigene Sportstätten	Halting von Fahrzeugen	700	891,81	191,81	Heckscheibe Kubota ausgetauscht *
424100	543100	Eigene Sportstätten	Geschäftsaufwendungen	0	2.176,51	2.176,51	Baugrunduntersuchung Laufbahn
522200	521100	Mietwohnungen Fasanenweg	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.800	4.224,09	2.424,09	Renovierung Wohnung EG
522200	524100	Mietwohnungen Fasanenweg	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.000	6.500,04	500,04	Erstattung Nebenkosten 2018 *
522210	521100	Mietwohnungen Schule Gelling	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	3.303,44	1.303,44	Instandsetzung Küche Wohnung EG
534200	524100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.000	12.935,90	1.935,90	Hackschnitzel & Pellets
537100	545200	Fäkalienabfuhr	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.100	1.695,75	595,75	Verwaltungskosten an Amt *
537100	545250	Fäkalienabfuhr	Mitbehandlungsanteile an Gemeinden/GV	1.700	13.161,45	11.461,45	Mitbehandlungsanteile an KA Gelling & Flintheim
537100	545700	Fäkalienabfuhr	Erstattung an private Unternehmen	22.200	27.025,22	4.825,22	Entsorgungskosten 2019
538100	524100	Zentralkanalisation Gelling	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	125.360,44	47.260,44	Klärschlammentsorgung
538110	545210	Gebietskläranlage "An de Diek"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.700	2.193,70	493,70	Abrechnung Abwasserteam *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
538120	524100	Teichanlage "Stenderup"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	200	202,46	2,46	Wasseruntersuchungen *
538120	545210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	1.499,78	1.299,78	Abrechnung Abwasserteam
538130	521100	Gebietskläranlage "Lehbeek"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	681,16	681,16	Auslauf Kläranlage instandgesetzt *
538130	524100	Gebietskläranlage "Lehbeek"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.700	2.969,54	269,54	Stromkosten & Versicherung *
538130	545210	Gebietskläranlage "Lehbeek"	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	600	873,00	273,00	Abrechnung Abwasserteam *
538140	521100	Teichanlage "Fasanenweg"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.200	1.320,70	120,70	Abrechnung Abwasserteam *
541100	521100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Bushaltestellen	300	585,25	285,25	Beleuchtung Bushaltestelle Stenderup *
541100	522100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Gemeindestraßen	35.000	37.770,36	2.770,36	Diverse Wegearbeiten; Uferbefestigung Wackerballig
541100	522110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.000	7.153,33	4.153,33	Diverse Instandsetzungen
541100	524100	Gemeindestraßen	Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	16.200	16.214,58	14,58	Stromkosten *
541100	525100	Gemeindestraßen	Hal tung von Fahrzeugen	8.000	17.037,08	9.037,08	Diverse Fahrzeugreparaturen
541100	526100	Gemeindestraßen	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.500	2.775,11	1.275,11	Arbeitskleidung Gemeindearbeiter
546100	522100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500	1.972,03	1.472,03	Diverse Reparaturen Wohnmobil-Stellplatz
546100	524100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.600	8.697,43	2.097,43	Reinigung, Müllentsorgung, Energie
551100	522100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	2.524,93	1.524,93	Unterhaltungsmaßnahmen Bürgerpark
551100	524100	Park- und Gartenanlagen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	700	2.486,46	1.786,46	Dünger, Wasser, Strom
551100	527100	Park- und Gartenanlagen	Geräte / Ausstattungen	500	1.416,48	916,48	10 Festzeltgarnituren *
551100	543100	Park- und Gartenanlagen	Geschäftsaufwendungen	0	450,45	450,45	Minigolfkarten *
551200	522100	Kinderspielplätze	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.592,99	592,99	Sandaustausch Spielplätze *
553100	529100	Bestattungswesen	Kosten für Bestattungen	0	2.762,25	2.762,25	Kostenübernahme gem. Bestattungsgesetz
573200	527100	Mehrzweckhallen	Geräte / Ausstattung	500	584,44	84,44	Werkzeug; Lichterkette *
573200	545800	Mehrzweckhallen	Erstattung an übrige Bereiche	0	900,00	900,00	Hallenbetreuung durch MTV Gelting *
573300	501200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	20.200	20.456,48	256,48	Personalkosten *
573300	502200	Peter-Schwennsen-Haus	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.500	1.584,48	84,48	Personalkosten *

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573310	521100	Alte Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	12.887,67	10.887,67	Diverse Sanierungsarbeiten
573310	524100	Alte Schule	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.000	1.251,35	251,35	Fensterreinigung; Heizungswartung *
573500	522100	Bauhof	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	700	1.136,22	436,22	Reparatur Dachrinnen *
573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	3.000	10.919,71	7.919,71	Diverse Reparaturen; Kleingeräte; Gas für Wildkrautbrenner
575100	521100	Förderung des Fremdenverkehrs	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	534,08	534,08	Material für Reparaturen an touristischen Einrichtungen *
575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.500	3.936,77	1.436,77	Sonderzuschuss Touristikverein
611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	675,03	675,03	Erläss Hundesteuerforderung aus 2014 *
				286.300	425.019,80	138.719,80	

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

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2019

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	703100	Gemeindeorgane	Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	900	1.772,29	872,29	Sozialversicherung Bürgermeister *
111100	742900	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Mitgliedsbeiträge	1.400	1.477,72	77,72	Mitgliedsbeitrag SHGT *
111100	783100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	569,89	569,89	Laserdrucker für Bürgermeister-Büro *
121200	742100	Wahlen	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0	220,90	220,90	Verzehr Wahlvorstand Europa-Wahl *
126000	721100	Brandschutz	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.700	9.119,47	4.419,47	Auszahlung Hydrantenpauschale 2018
126000	724100	Brandschutz	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.400	1.519,99	119,99	Auszahlung Energiekosten *
126000	743100	Brandschutz	Geschäftsauszahlungen	0	393,10	393,10	Getränke FW-Versammlung; Reparatur Telefonanlage
126000	782100	Brandschutz	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	3.243,98	3.243,98	Sektionaltor FWGH Lebek

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
272100	745200	Büchereien	Erstattung an Gemeinden/ GV	4.200	5.431,48	1.231,48	Auszahlung Abrechnung 2018
281100	729100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Sachkosten für Veranstaltungen	13.000	19.440,41	6.440,41	Geltfänger Tage; Dahlienfest (Einnahmen bei 281100.448700)
362200	731800	Kinder- und Jugendberufshilfe	Zuschüsse für Kinder- und Jugendberufshilfe	2.000	2.593,50	593,50	Diverse Freizeitmaßnahmen *
362500	731800	Sonstige Jugendarbeit	Zuschuss für Jugendberufshilfe	26.400	27.519,24	1.119,24	Zuschuss Jugendberufshilfe
362500	745200	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	1.700	2.183,52	483,52	Auszahlung Betriebskosten Jugendraum *
424100	724100	Eigene Sportstätten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.000	5.148,67	1.148,67	Dünger für Sportplatz *
424100	725100	Eigene Sportstätten	Haltung von Fahrzeugen	700	891,81	191,81	Heckscheibe Kubota ausgetauscht *
424100	743100	Eigene Sportstätten	Geschäftsauszahlungen	0	2.176,51	2.176,51	Baugrunduntersuchung Laufbahn
424100	783200	Eigene Sportstätten	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	549,99	549,99	Rasenmäher *
522200	721100	Mietwohnungen Fasanenweg	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.800	4.326,07	2.526,07	Renovierung Wohnung EG
522200	724100	Mietwohnungen Fasanenweg	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.000	6.712,94	712,94	Erstattung Nebenkosten 2018 *
522210	721100	Mietwohnungen Schule Gelting	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	3.180,43	1.180,43	Instandsetzung Küche Wohnung EG
522210	783100	Mietwohnungen Schule Gelting	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	1.200,88	1.200,88	Küchengeräte
534200	724100	Wärmeversorgung Norderholm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.000	11.584,49	584,49	Hackschnitzel & Pellets
537100	745700	Fäkalienabfuhr	Erstattung an private Unternehmen	22.200	27.179,11	4.979,11	Entsorgungskosten 2019
538100	724100	Zentralkanalisation Gelting	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.100	130.685,68	52.585,68	Klärschlammentsorgung
538100	785200	Zentralkanalisation Gelting	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	7.062,68	7.062,68	Pumpenmodernisierung
538110	745210	Gebietskläranlage "An der Diek"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	1.700	1.751,39	51,39	Abrechnung Abwasserteam *
538120	724100	Teichanlage "Stenderup"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	200	202,46	2,46	Wasseruntersuchungen *
538120	745210	Teichanlage "Stenderup"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	200	1.210,83	1.010,83	Abrechnung Abwasserteam
538130	721100	Gebietskläranlage "Lehbeke"	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	681,16	681,16	Auslauf Kläranlage instandgesetzt *
538130	724100	Gebietskläranlage "Lehbeke"	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.700	2.812,62	112,62	Stromkosten & Versicherung *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
538130	745210	Gebietskläranlage "Lehbek"	Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	600	951,37	351,37	Abrechnung Abwasserteam *
541100	721100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Bushaltestellen	300	585,25	285,25	Beleuchtung Bushaltestelle Stenderup *
541100	722100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Gemeindestraßen	35.000	38.829,82	3.829,82	Diverse Wegearbeiten; Uferbefestigung Wackerballig
541100	722110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.000	8.181,22	5.181,22	Diverse Instandsetzungen
541100	724100	Gemeindestraßen	Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	16.200	16.804,42	604,42	Stromkosten *
541100	725100	Gemeindestraßen	Haltung von Fahrzeugen	8.000	17.935,12	9.935,12	Diverse Fahrzeugreparaturen
541100	726100	Gemeindestraßen	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.500	2.775,11	1.275,11	Arbeitskleidung Gemeindemitarbeiter
541100	782100	Gemeindestraßen	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	537,40	537,40	Erwerb Teilstück Stenderuper Straße incl. Nebenkosten *
541100	783100	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	1.356,60	1.356,60	Weihnachtssterne
541100	785300	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	991,13	991,13	Buswartehäuschen Stenderup *
546100	722100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500	1.972,03	1.472,03	Diverse Reparaturen Wohnmobil-Stellplatz
546100	724100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.600	8.417,77	1.817,77	Reinigung, Müllentsorgung, Energie
546100	783100	Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	525,68	525,68	Schaukasten *
551100	722100	Park- und Gartenanlagen	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	2.554,96	1.554,96	Unterhaltungsmaßnahmen Bürgerpark
551100	724100	Park- und Gartenanlagen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	700	1.393,98	693,98	Dünger, Wasser, Strom
551100	727100	Park- und Gartenanlagen	Geräte / Ausstattungen	500	1.416,48	916,48	10 Festzeltgarnituren *
551100	743100	Park- und Gartenanlagen	Geschäftsauszahlungen	0	450,45	450,45	Minigolfkarten *
551100	783100	Park- und Gartenanlagen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	2.919,98	2.919,98	Stromversorgung Bürgerpark
551100	785100	Park- und Gartenanlagen	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	21.060,00	21.060,00	Sanierung Kneippbecken
551200	722100	Kinderspielplätze	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	1.592,99	592,99	Sandaustausch Spielplätze *
553100	729100	Bestattungswesen	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	3.952,58	3.952,58	Kostenübernahme gem. Bestattungsgesetz

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573200	721100	Mehrzweckhallen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.000	8.656,64	656,64	Auszahlung Heizungs- & Fensterreparatur 2018
573200	724100	Mehrzweckhallen	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	33.000	35.376,87	2.376,87	Auszahlung Heizöl-Beschaffung 2018
573200	727100	Mehrzweckhallen	Geräte / Ausstattung	500	584,44	84,44	Werkzeug; Lichterkette *
573200	745800	Mehrzweckhallen	Erstattung an übrige Bereiche	0	900,00	900,00	Hallenbetreuung durch MTV Gelling *
573300	701200	Peter-Schwennsen-Haus	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	20.200	20.456,48	256,48	Personalkosten *
573300	702200	Peter-Schwennsen-Haus	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.500	1.584,48	84,48	Personalkosten *
573310	521100	Alte Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	12.887,67	10.887,67	Diverse Sanierungsarbeiten
573310	524100	Alte Schule	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.000	1.251,35	251,35	Fensterreinigung; Heizungswartung *
573310	721100	Alte Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	7.190,84	5.190,84	Reparatur Dachrinnen *
573310	724100	Alte Schule	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.000	1.476,97	476,97	Diverse Reparaturen; Kleingeräte; Gas für Wildkrautbrenner
573500	722100	Bauhof	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	700	1.136,22	436,22	Material für Reparaturen an touristischen Einrichtungen *
573500	727100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	3.000	11.107,17	8.107,17	Diverse Reparaturen; Kleingeräte; Gas für Wildkrautbrenner
573500	783100	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	326,50	326,50	Vorbaubesen für Holder *
573500	783200	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	2.387,05	2.387,05	Diverse Werkzeugmaschinen
575100	721100	Förderung des Fremdenverkehrs	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	466,93	466,93	Material für Reparaturen an touristischen Einrichtungen *
				334.100	523.837,16	189.737,16	

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

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 der Gemeinde Gelting

Allgemeines

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

Vermögenslage

	31.12.2018	31.12.2019
1. Anlagevermögen	8.013.864,07 €	7.807.646,38 €
2. Umlaufvermögen	733.324,49 €	1.229.029,14 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	44.637,87 €	44.352,64 €
Gesamt Aktiva	8.791.826,43 €	9.081.028,16 €

Die Reduzierung des Anlagevermögens um 205.217,69 € resultiert im Wesentlichen aus Abschreibungen (257.964,45 €). Positiv dagegen wirkt sich der Erwerb von Inventargut in verschiedenen Produkten aus.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2019 bilanzierten Forderungen der Gemeinde in Höhe von 91.184,08 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 4.582,90 € werden weiterhin von der Amtskasse verfolgt.

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

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

	31.12.2018	31.12.2019
1. Eigenkapital	4.426.148,61 €	4.743.970,90 €
1.1. Allgemeine Rücklage	3.542.971,42 €	3.542.971,42 €
1.2. Sonderrücklage	0,00 €	209.698,85 €
1.3. Ergebnismrücklage	660.082,36 €	883.177,19 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	223.094,83 €	108.123,44 €
2. Sonderposten	3.445.250,27 €	3.407.598,45 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	920.427,55 €	929.451,31 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	7,50 €
Gesamt Passiva	8.791.826,43 €	9.081.028,16 €

Der Jahresüberschuss 2018 von 223.094,83 € wurde zur Ergebnismrücklage gebucht. Durch den Jahresüberschuss 2019 von 108.123,44 € erhöht sich das Eigenkapital der Gemeinde auf 4.743.970,90 €. Der Jahresüberschuss kann im Folgejahr wiederum zur Ergebnismrücklage

gebucht werden, was zur Folge hat, dass sich diese auf 991.300,63 € (27,98 % der Allgemeinen Rücklage) erhöht.

Auf den Bestand der Sonderposten wirken sich die planmäßigen Auflösungen der erhaltenen Zuweisungen und Beiträge (85.582,46 €) negativ aus. Die Bestände der Sonderposten für den Gebührenausschlag aller Kläranlagen erhöhen sich um insgesamt 47.930,64 €.

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

Schuldenlage

	31.12.2018	31.12.2019
Verbindlichkeiten aus Krediten	885.146,23 €	791.014,85 €

Zum Bilanzstichtag besteht ein Kredit (167.479,96 €) mit einer Laufzeit bis 02 / 2029 zur Finanzierung der Kläranlage, ein Kredit (573.684,89 €) mit einer Laufzeit bis 12 / 2028 ebenfalls zur Finanzierung der Kläranlage sowie zwei Kredite zur Finanzierung der Nahwärmeversorgung Norderholm (36.450,00 €) mit einer Laufzeit bis 11 / 2024 und (13.400,00) € mit einer Laufzeit bis 08 / 2022.

Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019
Erträge				
Steuern	1.611.157,70 €	1.635.200 €	1.677.855,88 €	42.655,88 €
Zuwendungen	1.228.111,80 €	1.215.800 €	1.256.755,05 €	40.955,05 €
Umlagen	75.304,88 €	65.500 €	124.079,77 €	58.579,77 €
Gebühren u.ä. Entgelte	593.936,54 €	480.600 €	565.417,85 €	84.817,85 €
Sonstige Erträge	254.385,38 €	123.500 €	91.627,28 €	-31.872,72 €
Finanzerträge	257,51 €	1.000 €	250,93 €	-749,07 €
Summe aller Erträge	3.763.153,81 €	3.521.600 €	3.715.986,76 €	194.386,76 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	275.275,70 €	281.800 €	274.634,84 €	-7.165,16 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523.696,38 €	375.800 €	411.720,35 €	35.920,35 €
Transferleistungen	2.237.138,19 €	2.444.300 €	2.400.144,43 €	-44.155,57 €
Abschreibungen	270.656,21 €	207.100 €	268.905,78 €	61.805,78 €
Sonstige Aufwendungen	214.457,89 €	195.100,00 €	241.957,43 €	46.857,43 €
Finanzaufwendungen	18.834,61 €	16.400,00 €	10.500,49 €	-5.899,51 €
Summe aller Aufwendungen	3.540.058,98 €	3.520.500 €	3.607.863,32 €	87.363,32 €

Im Rahmen des Haushaltes 2019 hat die Gemeinde Gelting einen Jahresüberschuss von

1.100,- € eingeplant. Vor allem durch höhere Erträge bei Steuern, Zuweisungen und Gebühren, denen allerdings auch ein erheblich erhöhter Bedarf bei den Aufwendungen entgegenstand, konnte ein deutlich besseres Ergebnis erzielt werden. Der Ergebnishaushalt 2019 schließt mit einem Überschuss von 108.123,44 € ab.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2018		633.450,16 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.625.334,06 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.183.336,06 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		441.998,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	210.930,44 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.402,16 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		156.528,28 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00 €	
Saldo aus fremden Finanzmitteln		0,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	637.684,89 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	731.816,27 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten		-94.131,38 €
Finanzmittel-Bestand am 31.12.2019		1.137.845,06 €

Der positive Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit fiel entgegen der Planung (164.900,- €) mit 441.998,00 € deutlich höher aus. Das Ergebnis der Zahlungen für die Investitionstätigkeiten fällt entgegen der Planung (-395.500,- €) deutlich positiver aus, was im Wesentlichen darauf zurückzuführen ist, dass geplante Baumaßnahmen nicht umgesetzt wurden. Unter den Finanzierungstätigkeiten sind die Tilgungsleistungen nachgewiesen. Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich zum Bilanzstichtag um 504.394,90 € erhöht.

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Gelting konnte das Haushaltsjahr 2019 wiederum mit einem deutlichen Überschuss im Ergebnishaushalt (108.123,44 €) abschließen. Wird dieser Überschuss im Folgejahr zur Ergebnismrücklage gebucht, erhöht sich diese auf 991.300,63 € und beträgt somit 27,98 % der Allgemeinen Rücklage.

Die Gemeinde befindet sich haushaltstechnisch weiterhin auf einem guten Weg. Die Gemeinde sollte die Entwicklung der finanziellen Situation, trotz der positiven Abschlüsse der vergangenen Jahre, weiterhin sehr genau beobachten und an dem eingeschlagenen Weg der Haushaltsführung festhalten. Der sehr gute Bestand der Ergebnismrücklage ermöglicht der Gemeinde in der Zukunft kurzfristig auf negative Entwicklungen der allgemeinen finanziellen Situation reagieren zu können. Der hohe Bestand der liquiden Mittel hilft der Gemeinde bei der Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen.

Gelting, 21.10.2020

Kratz
Bürgermeister

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2019 der Gemeinde Gelting

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting hat am 12.11.2020 den gemäß § 95 m Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2019 nebst Lagebericht geprüft.

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

Die Prüfung bezog sich auf die Richtig- und Vollständigkeit der nach GemHVO-Doppik erforderlichen Unterlagen des Jahresabschlusses insbesondere in Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen, der Bilanz sowie des 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 2019 weitestgehend eingehalten worden ist (Abweichungen wurden eingehend erläutert),
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Gemeindevertretung hat bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres über den Jahresabschluss zu beschließen.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

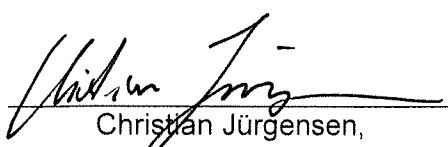
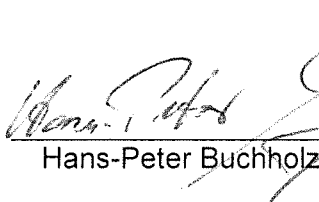
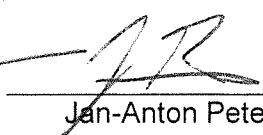
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erscheinen unabweisbar und sollten im Nachhinein – soweit nicht bereits geschehen - durch die Gemeindevertretung genehmigt werden.

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

Der Gemeindevertretung Gelting wird empfohlen, den Jahresabschluss 2019 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Gelting, 12.11.2020

Die Mitglieder des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Gelting

 Christian Jürgensen, Vorsitzender	 Hans-Peter Buchholz	 Jan-Anton Petersen
---	--	---