

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

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 21.01.2021
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

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

Sachverhalt:

Das Amt Geltinger Bucht hat gem. § 18 Abs. 1 Amtsordnung (AO) in Verbindung mit § 91 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. § 92 GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Diese Prüfung hat am 20.01.2021 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 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 770.227,97 € wird im Haushaltsjahr 2020 zur Ergebnisrücklage gebucht.

Anlagen:

Auszug aus dem Jahresabschluss 2019



Auszug aus dem

Jahresabschluss

des

Amtes Geltinger Bucht

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 Amtsorgane	8.759,25 <u>47.666,44</u> -38.907,19	4.120,00 <u>37.619,67</u> -33.499,67	11.874,45 <u>48.188,89</u> -36.314,44	8.759,25 <u>49.946,62</u> -41.187,37	4.399,37 <u>37.295,02</u> -32.895,65	11.595,08 <u>47.070,75</u> -35.475,67
111110 Haupt- und Personalamt	9.372,89 <u>677.309,73</u> -667.936,84	4.718,03 <u>577.774,59</u> -573.056,56	10.800,75 <u>505.407,53</u> -494.606,78	472.222,37 <u>1.111.774,34</u> -639.551,97	407.317,62 <u>983.299,51</u> -575.981,89	386.948,93 <u>872.768,47</u> -485.819,54
111112 Gleichstellungsbeauftragte	0,00 <u>4.849,63</u> -4.849,63	0,00 <u>5.064,20</u> -5.064,20	0,00 <u>5.116,40</u> -5.116,40	0,00 <u>4.849,63</u> -4.849,63	0,00 <u>5.064,20</u> -5.064,20	0,00 <u>5.116,40</u> -5.116,40
111150 Finanzverwaltung	155.679,09 <u>710.626,63</u> -554.947,54	171.767,93 <u>709.491,21</u> -537.723,28	152.038,67 <u>643.432,23</u> -491.393,56	135.312,18 <u>703.859,52</u> -568.547,34	113.381,10 <u>711.319,18</u> -597.938,08	150.638,66 <u>620.596,14</u> -469.957,48
111170 Bau- und Liegenschaftsverwaltung	14.346,80 <u>279.012,94</u> -264.666,14	16.363,86 <u>270.663,79</u> -254.299,93	13.665,10 <u>307.598,61</u> -293.933,51	7.815,91 <u>279.012,94</u> -271.197,03	9.373,55 <u>270.663,79</u> -261.290,24	6.254,50 <u>307.598,61</u> -301.344,11
111180 Einrichtung für die gesamte Verwaltung	6.357,29 <u>261.646,91</u> -255.289,62	5.406,86 <u>270.807,17</u> -265.400,31	6.419,47 <u>280.846,25</u> -274.426,78	2.552,33 <u>254.382,89</u> -251.830,56	1.963,05 <u>245.679,62</u> -243.716,57	3.705,21 <u>442.055,13</u> -438.349,92
111181 Außenstelle Gelting	0,00 <u>24.445,73</u> -24.445,73	0,00 <u>24.282,65</u> -24.282,65	500,00 <u>25.842,64</u> -25.342,64	0,00 <u>16.932,67</u> -16.932,67	0,00 <u>17.069,60</u> -17.069,60	500,00 <u>20.311,99</u> -19.811,99
121200 Wahlen	13.749,78 <u>10.131,74</u> 3.618,04	6.287,19 <u>12.693,36</u> -6.406,17	16.120,24 <u>20.272,46</u> -4.152,22	13.749,78 <u>10.131,74</u> 3.618,04	6.287,19 <u>12.693,36</u> -6.406,17	16.120,24 <u>20.272,46</u> -4.152,22
122100 Ordnungsaufgaben	135.554,60 <u>604.002,36</u> -468.447,76	110.553,71 <u>542.075,46</u> -431.521,75	115.132,28 <u>542.232,57</u> -427.100,29	127.315,48 <u>602.231,50</u> -474.916,02	111.298,69 <u>523.380,79</u> -412.082,10	104.753,20 <u>540.987,46</u> -436.234,26
122110 Asylbewerber-Unterbringung	394.970,43 <u>443.016,31</u> -48.045,88	539.192,53 <u>539.275,26</u> -82,73	478.755,00 <u>579.033,60</u> -100.278,60	404.392,87 <u>445.344,18</u> -40.951,31	518.848,41 <u>533.962,05</u> -15.113,64	453.805,07 <u>585.046,76</u> -131.241,69
122300 Personenstandswesen	64.306,50 <u>17.269,24</u> 47.037,26	59.451,45 <u>14.941,62</u> 44.509,83	29.586,40 <u>15.816,67</u> 13.769,73	64.379,00 <u>18.748,72</u> 45.630,28	59.886,45 <u>13.180,22</u> 46.706,23	29.451,40 <u>15.865,57</u> 13.585,83
126000 Brandschutz	75.191,27 <u>401.437,21</u> -326.245,94	54.830,00 <u>400.691,82</u> -345.861,82	54.938,17 <u>386.999,41</u> -332.061,24	31.724,38 <u>302.548,91</u> -270.824,53	11.581,97 <u>317.375,04</u> -305.793,07	45.687,51 <u>280.547,01</u> -234.859,50
127000 Rettungswache Steinbergkirche	75.098,87 <u>73.389,52</u> 1.709,35	69.029,28 <u>75.730,76</u> -6.701,48	66.069,85 <u>54.953,70</u> 11.116,15	33.537,94 <u>67.860,97</u> -34.323,03	79.658,51 <u>71.577,95</u> 8.080,56	66.376,26 <u>48.897,82</u> 17.478,44
211000 Grundschulen	55.684,92 <u>155.080,62</u> -99.395,70	50.564,18 <u>160.882,57</u> -110.318,39	49.296,21 <u>169.919,88</u> -120.623,67	55.684,92 <u>139.421,51</u> -83.736,59	50.564,18 <u>156.154,65</u> -105.590,47	49.296,21 <u>166.334,48</u> -117.038,27
211100 Grundschule Gelting	66.447,47 <u>268.132,02</u> -201.684,55	60.884,72 <u>250.117,20</u> -189.232,48	61.035,72 <u>256.634,14</u> -195.598,42	58.044,06 <u>313.385,00</u> -255.340,94	51.720,85 <u>223.142,67</u> -171.421,82	51.385,75 <u>241.826,02</u> -190.440,27
211200 Grundschule Kieholm	130.111,69 <u>240.686,98</u> -110.575,29	131.240,67 <u>249.637,65</u> -118.396,98	131.445,32 <u>308.433,57</u> -176.988,25	175.456,27 <u>573.053,65</u> -397.597,38	125.183,67 <u>349.254,74</u> -224.071,07	111.408,41 <u>247.223,64</u> -135.815,23
211300 Grundschule Steinbergkirche	50.431,62 <u>237.190,92</u> -186.759,30	44.026,52 <u>283.536,01</u> -239.509,49	59.572,76 <u>236.875,18</u> -177.302,42	32.434,38 <u>225.440,01</u> -193.005,63	29.747,94 <u>251.649,97</u> -221.902,03	45.234,19 <u>194.448,73</u> -149.214,54
211400 Grundschule Sterup	37.466,73 <u>216.339,01</u> -178.872,28	28.766,18 <u>213.071,08</u> -184.304,90	58.679,35 <u>198.486,70</u> -139.807,35	30.483,06 <u>204.461,44</u> -173.978,38	36.618,55 <u>192.999,79</u> -156.381,24	38.531,97 <u>179.171,43</u> -140.639,46
217000 Gymnasien	0,00 <u>603.367,10</u> -603.367,10	0,00 <u>615.808,46</u> -615.808,46	0,00 <u>577.219,20</u> -577.219,20	0,00 <u>607.832,96</u> -607.832,96	0,00 <u>611.342,60</u> -611.342,60	0,00 <u>577.219,20</u> -577.219,20
218200 Gemeinschaftsschulen	0,00 <u>398.691,33</u> -398.691,33	0,00 <u>408.978,92</u> -408.978,92	0,00 <u>381.321,53</u> -381.321,53	0,00 <u>396.925,78</u> -396.925,78	0,00 <u>389.207,47</u> -389.207,47	0,00 <u>383.563,00</u> -383.563,00
218210 Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	393.930,34 <u>804.574,76</u> -410.644,42	428.576,62 <u>813.371,70</u> -384.795,08	434.935,90 <u>752.225,61</u> -317.289,71	593.046,24 <u>786.492,82</u> -193.446,58	204.751,46 <u>740.384,03</u> -535.632,57	589.165,54 <u>1.087.757,24</u> -498.591,70
221000 Förderschulen	0,00 <u>21.800,76</u> -21.800,76	0,00 <u>46.538,06</u> -46.538,06	0,00 <u>61.685,29</u> -61.685,29	0,00 <u>24.250,46</u> -24.250,46	0,00 <u>44.088,36</u> -44.088,36	0,00 <u>62.337,11</u> -62.337,11
241000 Schülerbeförderung	0,00 <u>12.523,84</u> -12.523,84	0,00 <u>13.627,91</u> -13.627,91	0,00 <u>4.615,39</u> -4.615,39	0,00 <u>12.523,84</u> -12.523,84	0,00 <u>14.313,85</u> -14.313,85	0,00 <u>15.186,73</u> -15.186,73

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
241001 Schülerbeförderung Gelting	65.841,80 <u>85.576,73</u> -19.734,93	140.676,43 <u>146.293,77</u> -5.617,34	135.656,31 <u>138.329,11</u> -2.672,80	65.841,80 <u>85.040,78</u> -19.198,98	140.676,43 <u>144.661,33</u> -3.984,90	155.648,49 <u>157.671,50</u> -2.023,01
241002 Schülerbeförderung Kieholm	52.122,69 <u>49.674,12</u> 2.448,57	61.861,08 <u>64.066,31</u> -2.205,23	59.894,11 <u>58.962,45</u> 931,66	49.334,16 <u>49.928,40</u> -594,24	61.861,08 <u>63.660,49</u> -1.799,41	68.720,56 <u>67.681,96</u> 1.038,60
241003 Schülerbeförderung	198.950,35 <u>299.036,26</u> -100.085,91	279.583,46 <u>487.164,34</u> -207.580,88	328.919,37 <u>500.426,72</u> -171.507,35	198.882,85 <u>295.383,86</u> -96.501,01	279.969,62 <u>497.826,27</u> -217.856,65	328.525,46 <u>490.413,94</u> -161.888,48
252200 Archive	0,00 <u>3.375,79</u> -3.375,79	0,00 <u>3.855,95</u> -3.855,95	0,00 <u>3.307,10</u> -3.307,10	0,00 <u>3.585,96</u> -3.585,96	0,00 <u>3.639,34</u> -3.639,34	0,00 <u>3.340,90</u> -3.340,90
271100 Volkshochschule	0,00 <u>150,00</u> -150,00	0,00 <u>170,00</u> -170,00	0,00 <u>165,00</u> -165,00	0,00 <u>150,00</u> -150,00	0,00 <u>170,00</u> -170,00	0,00 <u>165,00</u> -165,00
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00 <u>6.200,00</u> -6.200,00	0,00 <u>6.200,00</u> -6.200,00	0,00 <u>6.200,00</u> -6.200,00	0,00 <u>6.200,00</u> -6.200,00	0,00 <u>6.200,00</u> -6.200,00	0,00 <u>6.200,00</u> -6.200,00
331100 Förderung von Trägern	0,00 <u>2.350,00</u> -2.350,00	0,00 <u>600,00</u> -600,00	0,00 <u>350,00</u> -350,00	0,00 <u>2.350,00</u> -2.350,00	0,00 <u>600,00</u> -600,00	0,00 <u>350,00</u> -350,00
362010 Kommunale Bildungslandschaft	11.337,00 <u>25.439,75</u> -14.102,75	10.000,00 <u>18.995,87</u> -8.995,87	10.000,00 <u>19.836,22</u> -9.836,22	11.250,00 <u>25.919,80</u> -14.669,80	10.000,00 <u>18.767,26</u> -8.767,26	10.000,00 <u>19.615,38</u> -9.615,38
362500 Sonstige Jugendarbeit	0,01 <u>0,00</u> 0,01	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,01 <u>0,00</u> 0,01	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
363110 Schulsozialarbeit	25.844,44 <u>50.910,79</u> -25.066,35	27.128,04 <u>59.202,69</u> -32.074,65	27.673,62 <u>56.629,42</u> -28.955,80	25.844,44 <u>50.786,98</u> -24.942,54	27.128,04 <u>59.098,46</u> -31.970,42	27.673,62 <u>56.438,75</u> -28.765,13
424100 Sportanlage Bojum	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	-141.529,64 <u>-225.215,43</u> 83.685,79
424200 Badeanstalten und Strände	23.304,76 <u>154.315,37</u> -131.010,61	23.496,56 <u>148.733,40</u> -125.236,84	24.214,57 <u>139.058,51</u> -114.843,94	12.697,58 <u>126.955,14</u> -114.257,56	24.201,68 <u>115.562,77</u> -91.361,09	13.290,89 <u>113.624,99</u> -100.334,10
511100 Orts- und Regionalplanung	0,00 <u>6.098,75</u> -6.098,75	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>5.189,95</u> -5.189,95	0,00 <u>908,80</u> -908,80	0,00 <u>0,00</u> 0,00
522200 Eigener Wohnungsbau	72.861,17 <u>62.835,56</u> 10.025,61	64.042,38 <u>58.671,80</u> 5.370,58	83.466,88 <u>63.704,77</u> 19.762,11	72.915,23 <u>68.740,75</u> 4.174,48	75.220,68 <u>48.270,35</u> 26.950,33	78.163,84 <u>93.822,29</u> -15.658,45
522400 Sonstige eigene Grundstücke	0,00 <u>240,89</u> -240,89	0,00 <u>351,95</u> -351,95	108.220,00 <u>11.135,17</u> 97.084,83	463,97 <u>298,11</u> 165,86	0,00 <u>515,51</u> -515,51	108.220,00 <u>969,58</u> 107.250,42
523100 Leuchtturm Falshöft	37.128,33 <u>29.142,19</u> 7.986,14	34.229,20 <u>24.380,92</u> 9.848,28	63.237,20 <u>40.919,25</u> 22.317,95	36.632,63 <u>26.370,96</u> 10.261,67	33.362,00 <u>21.301,32</u> 12.060,68	61.890,00 <u>35.386,46</u> 26.503,54
538100 Abwasserbeseitigung	0,00 <u>0,00</u> 0,00	161,40 <u>161,40</u> 0,00	261,00 <u>261,00</u> 0,00	0,00 <u>-199.376,72</u> 199.376,72	3.992,10 <u>-199.376,72</u> 203.368,82	0,00 <u>-199.376,72</u> 199.376,72
538200 Öffentliche Toiletten	1.753,25 <u>105.217,18</u> -103.463,93	2.237,22 <u>93.414,66</u> -91.177,44	1.065,49 <u>77.251,24</u> -76.185,75	2.039,40 <u>95.581,64</u> -93.542,24	2.006,42 <u>82.876,77</u> -80.870,35	200,00 <u>68.411,86</u> -68.211,86
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	492,94 <u>33.627,16</u> -33.134,22	499,25 <u>30.010,23</u> -29.510,98	113,85 <u>26.149,72</u> -26.035,87	492,94 <u>33.627,16</u> -33.134,22	499,25 <u>30.010,23</u> -29.510,98	113,85 <u>26.149,72</u> -26.035,87
573300 Liegenschaft Gammeldamm	4.751,20 <u>6.516,24</u> -1.765,04	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	2.880,00 <u>10.346,53</u> -7.466,53	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573400 Integrierte Station Geltinger Birk	24.921,35 <u>23.595,27</u> 1.326,08	30.722,08 <u>31.795,30</u> -1.073,22	27.780,08 <u>31.596,04</u> -3.815,96	17.990,56 <u>29.182,80</u> -11.192,24	53.799,97 <u>18.155,74</u> 35.644,23	17.065,09 <u>18.375,66</u> -1.310,57
573500 Bauhof	0,00 <u>94.072,86</u> -94.072,86	56,56 <u>90.733,69</u> -90.677,13	0,00 <u>81.172,44</u> -81.172,44	0,00 <u>97.284,91</u> -97.284,91	56,56 <u>92.041,08</u> -91.984,52	0,00 <u>83.276,57</u> -83.276,57
573600 Abwasserteam Gelting	210.146,12 <u>210.243,14</u> -97,02	202.266,21 <u>200.566,42</u> 1.699,79	205.371,91 <u>204.551,42</u> 820,49	199.615,66 <u>221.624,89</u> -22.009,23	208.923,77 <u>214.995,93</u> -6.072,16	193.929,65 <u>204.878,37</u> -10.948,72

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
573610 Abwasserteam Steinbergkirche	62.410,22 <u>64.296,80</u> -1.886,58	60.031,38 <u>62.281,55</u> -2.250,17	57.469,45 <u>59.919,84</u> -2.450,39	60.031,38 <u>64.296,80</u> -4.265,42	57.469,45 <u>62.281,55</u> -4.812,10	56.252,37 <u>59.919,84</u> -3.667,47
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	17.606,17 <u>176.967,66</u> -159.361,49	48.412,21 <u>185.729,19</u> -137.316,98	2.806,36 <u>135.602,64</u> -132.796,28	111.006,40 <u>154.243,09</u> -43.236,69	138.615,26 <u>487.484,93</u> -348.869,67	8.853,00 <u>132.652,04</u> -123.799,04
575200 Touristbüros	871,19 <u>1.441,28</u> -570,09	988,34 <u>908,86</u> 79,48	0,00 <u>1.964,35</u> -1.964,35	871,19 <u>1.339,09</u> -467,90	988,34 <u>871,26</u> 117,08	1.063,81 <u>2.064,81</u> -1.001,00
611100 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	6.387.077,55 <u>0,00</u> 6.387.077,55	5.927.604,79 <u>0,00</u> 5.927.604,79	5.827.730,50 <u>0,00</u> 5.827.730,50	6.388.077,55 <u>0,00</u> 6.388.077,55	5.927.604,79 <u>0,00</u> 5.927.604,79	5.827.730,50 <u>0,00</u> 5.827.730,50
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7.331,93 <u>117.468,52</u> -110.136,59	7.027,67 <u>250.819,32</u> -243.791,65	19.808,88 <u>357.312,45</u> -337.503,57	46.570.515,75 <u>34.076.860,05</u> 12.493.655,70	64.147.342,84 <u>51.797.021,89</u> 12.350.320,95	58.980.672,41 <u>48.320.836,62</u> 10.659.835,79

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	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.582.129,26	6.913.900,00	6.937.309,33	-23.409,33	
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	101.283,05	102.600,00	113.105,58	-10.505,58	
		414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	383.090,07	379.700,00	250.420,41	129.279,59	
		414201 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0,00	6.230,71	-6.230,71	
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	185.551,35	0,00	195.875,08	-195.875,08	
		418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	2.988.925,57	3.287.200,00	3.256.403,31	30.796,69	
		418210 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	2.919.679,22	3.140.800,00	3.111.674,24	29.125,76	
42	3	+ sonstige Transfererträge	2.229,36	2.100,00	2.170,66	-70,66	
		423300 Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden und dergl.	2.229,36	2.100,00	2.170,66	-70,66	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.272,93	231.800,00	273.808,69	-42.008,69	
		431100 Verwaltungsgebühren	120.676,17	96.000,00	129.454,15	-33.454,15	
		431110 Verwaltungsgebühren	8.538,70	8.000,00	10.458,88	-2.458,88	
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	88.534,12	76.200,00	76.395,98	-195,98	
		432101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	36,74	100,00	133,28	-33,28	
		432110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	53.487,20	51.500,00	57.366,40	-5.866,40	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	174.624,70	195.000,00	196.214,69	-1.214,69	
		441100 Mieten und Pachten	169.519,70	188.300,00	187.254,69	1.045,31	
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	5.105,00	3.700,00	6.380,00	-2.680,00	
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	2.580,00	420,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.606.898,33	1.531.300,00	1.404.914,91	126.385,09	
		448100 Erstattungen vom Land	59.770,51	27.000,00	32.749,78	-5.749,78	
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	1.024.018,69	1.102.500,00	959.658,16	142.841,84	
		448210 Erstattungen von Gemeinden/ GV	175.633,56	75.700,00	83.927,56	-8.227,56	
		448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	121.731,38	118.700,00	124.110,22	-5.410,22	
		448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.601,77	600,00	1.227,46	-627,46	
		448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	13.700,00	13.700,00	13.700,00	0,00	
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	151.172,01	138.800,00	119.145,71	19.654,29	
		448701 Erstattungen von privaten Unternehmen	143,64	100,00	10,50	89,50	
		448710 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.003,17	1.000,00	7.893,05	-6.893,05	
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	57.123,60	53.200,00	62.492,47	-9.292,47	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	58.015,50	35.500,00	66.062,86	-30.562,86	
		454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	0,00	0,00	1.300,00	-1.300,00	
		454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	0,00	0,00	25.572,49	-25.572,49	
		455100 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	50,00	0,00	500,00	-500,00	
		456100 Bußgelder	663,45	500,00	1.001,44	-501,44	
		456200 Säumniszuschläge	57.296,04	35.000,00	37.685,13	-2.685,13	
		459100 Sonstige Finanzerträge	6,01	0,00	3,80	-3,80	
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	8.695.170,08	8.909.600,00	8.880.481,14	29.118,86	
50	11	Personalaufwendungen	3.078.889,83	3.141.500,00	3.099.492,90	42.007,10	0,00
		501100 Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	323.987,83	327.500,00	328.490,83	-990,83	0,00
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.849.665,56	1.983.400,00	1.953.605,81	29.794,19	0,00
		501201 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.566,71	15.000,00	11.824,85	3.175,15	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
1 ³	2 ⁴	3	2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		502100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	275.054,72	260.000,00	267.933,46	-7.933,46	0,00
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	124.113,95	152.300,00	130.562,58	21.737,42	0,00
		502201 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	746,04	1.500,00	762,68	737,32	0,00
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	2.646,08	2.700,00	2.719,31	-19,31	0,00
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	370.809,65	394.600,00	394.547,85	52,15	0,00
		503201 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.339,29	2.400,00	2.448,00	-48,00	0,00
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	1.740,00	2.100,00	1.515,53	584,47	0,00
		505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften	116.220,00	0,00	5.082,00	-5.082,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	72.247,66	76.600,00	80.445,56	-3.845,56	0,00
		514100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	72.247,66	76.600,00	80.445,56	-3.845,56	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.097.224,64	2.422.400,00	1.919.065,34	503.334,66	0,00
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	267.162,80	535.500,00	276.431,07	259.068,93	0,00
		521101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.144,63	30.000,00	22.716,05	7.283,95	0,00
		521110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.367,02	16.000,00	11.606,25	4.393,75	0,00
		521120 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.771,28	9.000,00	1.126,24	7.873,76	0,00
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	16.896,83	22.000,00	32.274,61	-10.274,61	0,00
		522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	45.544,01	0,00	0,00	0,00	0,00
		523100 Mieten und Pachten	436.767,35	454.600,00	338.693,86	115.906,14	0,00
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	681.670,68	710.300,00	628.805,47	81.494,53	0,00
		524101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.090,28	8.500,00	6.472,13	2.027,87	0,00
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	28.711,23	22.900,00	25.795,91	-2.895,91	0,00
		524120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
		525100 Haltung von Fahrzeugen	102.826,07	89.500,00	82.946,83	6.553,17	0,00
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	35.583,36	31.100,00	44.330,69	-13.230,69	0,00
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	27.017,39	42.300,00	36.969,67	5.330,33	0,00
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	67.317,86	88.600,00	67.479,20	21.120,80	0,00
		527101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	158,27	1.800,00	287,36	1.512,64	0,00
		527110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	104.375,56	126.800,00	110.188,89	16.611,11	0,00
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	41.802,83	62.000,00	42.859,12	19.140,88	0,00
		529110 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	71.447,11	85.300,00	80.796,44	4.503,56	0,00
		529120 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	45.778,78	32.000,00	45.185,60	-13.185,60	0,00
		529140 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	58.831,45	53.000,00	63.074,06	-10.074,06	0,00
		529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	59,85	300,00	125,89	174,11	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	552.162,28	523.400,00	594.049,50	-70.649,50	0,00
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	532.597,77	523.400,00	570.338,64	-46.938,64	0,00
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	203,40	0,00	4.245,67	-4.245,67	0,00
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	19.361,11	0,00	19.465,19	-19.465,19	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	144.992,94	157.800,00	163.183,90	-5.383,90	0,00
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
		531600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	15.582,19	16.000,00	18.868,16	-2.868,16	0,00
		531700 Zuschüsse an private Unternehmen	14.428,04	14.600,00	14.759,00	-159,00	0,00
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	80.179,52	92.500,00	94.877,80	-2.377,80	0,00
		532200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	28.803,19	28.700,00	28.678,94	21,06	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.477.574,12	2.524.000,00	2.190.469,31	333.530,69	0,00
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	202.633,13	156.200,00	194.114,67	-37.914,67	0,00
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	674.458,31	744.100,00	430.949,22	313.150,78	0,00
		543100 Geschäftsaufwendungen	109.732,45	114.000,00	125.574,69	-11.574,69	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
		543110 Reisekosten	10.247,12	12.500,00	9.386,91	3.113,09	0,00
		543120 Geschäftsaufwendungen	17.238,19	35.300,00	21.285,46	14.014,54	0,00
		543130 Geschäftsaufwendungen	72.575,57	48.000,00	57.593,63	-9.593,63	0,00
		543140 Geschäftsaufwendungen	6.757,22	6.300,00	6.842,05	-542,05	0,00
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	88.455,37	89.800,00	88.493,53	1.306,47	0,00
		544110 Abwasserabgabe	1.707,60	1.000,00	7.134,99	-6.134,99	0,00
		545000 Erstattung an Bund	3.746,12	4.000,00	3.913,56	86,44	0,00
		545100 Erstattung an Land	4.190,20	4.000,00	5.854,80	-1.854,80	0,00
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.237.963,20	1.244.500,00	1.175.581,08	68.918,92	0,00
		545210 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	20.000,00	16.764,43	3.235,57	0,00
		545400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	2.254,00	2.900,00	1.840,00	1.060,00	0,00
		545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.530,90	3.000,00	2.241,42	758,58	0,00
		545600 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2.210,04	2.300,00	2.177,28	122,72	0,00
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	41.743,26	36.100,00	40.595,87	-4.495,87	0,00
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	81,44	0,00	125,72	-125,72	0,00
		547200 Wertveränderungen bei Finanzanlagen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	8.423.091,47	8.845.700,00	8.046.706,51	798.993,49	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	272.078,61	63.900,00	833.774,63	-769.874,63	
46	19	+ Finanzerträge	62,61	700,00	159,57	540,43	
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	62,61	700,00	43,92	656,08	
		461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	0,00	115,65	-115,65	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	67.125,97	64.600,00	63.705,23	894,77	0,00
		551600 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	3.975,51	4.500,00	4.408,51	91,49	0,00
		551610 Zinsaufwendungen Schulen an öff. Sonderrechnungen	9.619,55	7.900,00	7.875,05	24,95	0,00
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	23.718,94	22.400,00	20.646,76	1.753,24	0,00
		551710 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	29.811,97	29.800,00	30.774,91	-974,91	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-67.063,36	-63.900,00	-63.545,66	-354,34	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	205.015,25	0,00	770.228,97	-770.228,97	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00	
		591100 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00	
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	-1,00	1,00	
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	205.015,25	0,00	770.227,97	-770.227,97	

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	11.571,30	11.600,00	11.571,30	28,70
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.885,60	6.900,00	6.885,60	14,40
	481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	4.685,70	4.700,00	4.685,70	14,30
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.571,30	11.600,00	11.571,30	28,70
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.885,60	6.900,00	6.885,60	14,40
	581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	4.685,70	4.700,00	4.685,70	14,30
	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
			2018	Ansatz ²	2019	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2019	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
14	2 ⁵	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	6.415.657,28	6.913.900,00	6.733.403,54	180.496,46	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	103.083,05	102.600,00	111.305,58	-8.705,58	
		614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	400.369,44	379.700,00	250.420,41	129.279,59	
		614201 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	
		618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	2.988.925,57	3.287.200,00	3.256.403,31	30.796,69	
		618210 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	2.919.679,22	3.140.800,00	3.111.674,24	29.125,76	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	2.229,36	2.100,00	2.170,66	-70,66	
		623300 Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden und dergl.	2.229,36	2.100,00	2.170,66	-70,66	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.128,02	231.800,00	279.249,85	-47.449,85	
		631100 Verwaltungsgebühren	121.486,40	96.000,00	128.643,71	-32.643,71	
		631110 Verwaltungsgebühren	8.065,70	8.000,00	11.019,77	-3.019,77	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	88.262,52	76.200,00	81.861,10	-5.661,10	
		632101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	36,74	100,00	128,87	-28,87	
		632110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	53.276,66	51.500,00	57.596,40	-6.096,40	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	196.312,46	195.000,00	191.114,84	3.885,16	
		641100 Mieten und Pachten	191.102,46	188.300,00	182.184,84	6.115,16	
		642100 Einzahlungen aus Verkauf	5.210,00	3.700,00	6.350,00	-2.650,00	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	2.580,00	420,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.470.939,39	1.531.300,00	1.556.744,67	-25.444,67	
		648100 Erstattungen vom Land	62.270,51	27.000,00	13.749,78	13.250,22	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	922.311,02	1.102.500,00	1.105.886,78	-3.386,78	
		648210 Erstattungen von Gemeinden/ GV	145.295,33	75.700,00	115.564,38	-39.864,38	
		648300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	119.169,45	118.700,00	121.731,38	-3.031,38	
		648400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.601,77	600,00	1.227,46	-627,46	
		648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	13.700,00	13.700,00	13.700,00	0,00	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	149.700,79	138.800,00	113.839,02	24.960,98	
		648701 Erstattungen von privaten Unternehmen	173,74	100,00	10,50	89,50	
		648710 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.003,17	1.000,00	6.714,99	-5.714,99	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	54.713,61	53.200,00	64.320,38	-11.120,38	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	42.062,46	35.500,00	37.199,22	-1.699,22	
		656100 Bußgelder	741,90	500,00	991,44	-491,44	
		656200 Säumniszuschläge	41.314,55	35.000,00	36.203,98	-1.203,98	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	6,01	0,00	3,80	-3,80	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	61,51	700,00	45,02	654,98	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	61,51	700,00	45,02	654,98	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.398.390,48	8.910.300,00	8.799.927,80	110.372,20	
70	10	Personalauszahlungen	2.968.020,13	3.141.500,00	3.094.294,74	47.205,26	
		701100 Dienstbezüge Beamtinnen und Beamte	323.987,83	327.500,00	328.490,83	-990,83	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.849.665,56	1.983.400,00	1.953.605,81	29.794,19	
		701201 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.566,71	15.000,00	11.824,85	3.175,15	
		702100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	280.405,02	260.000,00	267.817,30	-7.817,30	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	124.113,95	152.300,00	130.562,58	21.737,42	
		702201 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	746,04	1.500,00	762,68	737,32	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	2.646,08	2.700,00	2.719,31	-19,31	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ³
14	2 ⁵	3	2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	370.809,65	394.600,00	394.547,85	52,15	
		703201 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.339,29	2.400,00	2.448,00	-48,00	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	1.740,00	2.100,00	1.515,53	584,47	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	73.229,63	76.600,00	78.472,08	-1.872,08	
		714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	73.229,63	76.600,00	78.472,08	-1.872,08	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.078.908,63	2.422.400,00	1.995.882,18	426.517,82	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	251.281,73	535.500,00	261.896,24	273.603,76	
		721101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	454,21	30.000,00	23.406,47	6.593,53	
		721110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.367,02	16.000,00	12.532,51	3.467,49	
		721120 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	77.484,47	9.000,00	1.126,24	7.873,76	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	15.931,38	22.000,00	32.028,19	-10.028,19	
		722110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	45.544,01	0,00	0,00	0,00	
		723100 Mieten und Pachten	427.963,84	454.600,00	347.225,27	107.374,73	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	642.072,43	710.300,00	709.901,11	398,89	
		724101 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	11.207,42	8.500,00	7.085,10	1.414,90	
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	27.790,99	22.900,00	21.434,21	1.465,79	
		724120 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	900,00	900,00	900,00	0,00	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	102.503,49	89.500,00	81.877,86	7.622,14	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	36.499,92	31.100,00	44.564,66	-13.464,66	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	26.979,00	42.300,00	37.077,67	5.222,33	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	81.931,74	88.600,00	67.973,19	20.626,81	
		727101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	158,27	1.800,00	287,36	1.512,64	
		727110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	105.126,93	126.800,00	109.690,10	17.109,90	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	41.685,46	62.000,00	41.679,90	20.320,10	
		729110 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	72.298,44	85.300,00	80.789,49	4.510,51	
		729120 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	37.522,18	32.000,00	51.196,71	-19.196,71	
		729140 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	59.145,85	53.000,00	63.084,01	-10.084,01	
		729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	59,85	300,00	125,89	174,11	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	67.034,47	64.600,00	63.802,82	797,18	
		751600 Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen	3.975,51	4.500,00	4.408,51	91,49	
		751610 Zinsauszahlungen an öff. Sonderrechnungen	9.619,55	7.900,00	7.875,05	24,95	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	23.688,00	22.400,00	20.683,79	1.716,21	
		751710 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	29.751,41	29.800,00	30.835,47	-1.035,47	
73	14	+ Transferauszahlungen	144.992,94	157.800,00	163.183,90	-5.383,90	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	
		731600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	15.582,19	16.000,00	18.868,16	-2.868,16	
		731700 Zuschüsse an private Unternehmen	14.428,04	14.600,00	14.759,00	-159,00	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	80.179,52	92.500,00	94.877,80	-2.377,80	
		732200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	28.803,19	28.700,00	28.678,94	21,06	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.446.589,39	2.524.000,00	2.143.110,91	380.889,09	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	200.488,62	156.200,00	195.712,17	-39.512,17	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	681.788,24	744.100,00	427.058,82	317.041,18	
		743100 Geschäftsauszahlungen	127.941,37	114.000,00	126.548,14	-12.548,14	

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
		743110 Reisekosten	10.701,32	12.500,00	8.703,33	3.796,67	
		743120 Geschäftsauszahlungen	11.030,77	35.300,00	25.441,48	9.858,52	
		743130 Geschäftsauszahlungen	54.651,51	48.000,00	49.791,16	-1.791,16	
		743140 Geschäftsauszahlungen	6.757,22	6.300,00	6.842,05	-542,05	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	88.326,85	89.800,00	88.493,53	1.306,47	
		744110 Abwasserabgabe	1.707,60	1.000,00	7.134,99	-6.134,99	
		745000 Erstattung an Bund	3.746,12	4.000,00	3.913,56	86,44	
		745100 Erstattung an Land	4.190,20	4.000,00	5.854,80	-1.854,80	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.207.230,37	1.244.500,00	1.151.472,83	93.027,17	
		745210 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	
		745400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	2.254,00	2.900,00	1.840,00	1.060,00	
		745500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.821,90	3.000,00	1.530,90	1.469,10	
		745600 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2.210,04	2.300,00	2.177,28	122,72	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	41.743,26	36.100,00	40.595,87	-4.495,87	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	7.778.775,19	8.386.900,00	7.538.746,63	848.153,37	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	619.615,29	523.400,00	1.261.181,17	-737.781,17	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	131.709,91	277.000,00	208.573,90	68.426,10	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	120.171,04	184.000,00	207.241,40	-23.241,40	
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	93.000,00	0,00	93.000,00	
		681300 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	800,00	-800,00	
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	532,50	-532,50	
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	11.538,87	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	463,97	-463,97	
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.000,00	0,00	463,97	-463,97	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	26.872,49	-16.872,49	
		683100 Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 €	0,00	10.000,00	1.300,00	8.700,00	
		683200 Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens in der Wertgrenze von 150 bis 1.000 €	0,00	0,00	25.572,49	-25.572,49	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	100,00	0,00	550,00	-550,00	
		684400 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	100,00	0,00	550,00	-550,00	
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	61.380,00	-61.380,00	
		686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0,00	61.380,00	-61.380,00	
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	132.809,91	287.000,00	297.840,36	-10.840,36	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.227,38	0,00	420,00	-420,00	
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	1.227,38	0,00	0,00	0,00	
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0,00	420,00	-420,00	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.898,81	0,00	866,61	-866,61	

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 Ermäßigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7
						8
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.898,81	0,00	866,61	-866,61
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	93.779,13	632.800,00	168.762,36	464.037,64
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,- €)	69.703,04	579.000,00	126.487,75	452.512,25
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,- €)	24.076,09	53.800,00	42.274,61	11.525,39
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	538.087,53	960.154,89	544.486,08	415.668,81
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	227.483,77	950.154,89	542.157,30	407.997,59
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	286.588,53	0,00	0,00	0,00
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	24.015,23	0,00	2.328,78	-2.328,78
		785301 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Halle Bojum	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	75.000,00	0,00	0,00	0,00
		786830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	75.000,00	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)	715.992,85	1.592.954,89	714.535,05	878.419,84
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-583.182,94	-1.305.954,89	-416.694,69	-889.260,20
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	25.126.296,65	0,00	10.680.766,32	-10.680.766,32
		672000 Einzahlungen durchlaufende Gelder	-63.745,56	0,00	-14.634,14	14.634,14
		672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	24.786.148,17	0,00	10.230.794,63	-10.230.794,63
		672005 Einzahlungen Verwahr Lohn- steuer	402.599,59	0,00	464.027,54	-464.027,54
		672200 Einzahlungen durchlaufende Gelder Spenden	1.294,45	0,00	578,29	-578,29
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	25.190.858,15	0,00	10.696.935,60	-10.696.935,60
		772000 Auszahlungen durchlaufende Gelder	259,39	0,00	542,07	-542,07
		772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	24.786.148,17	0,00	10.230.794,63	-10.230.794,63
		772005 Auszahlungen Verwahr Lohn- steuer	402.599,59	0,00	464.027,54	-464.027,54
		772200 Auszahlungen durchlaufende Gelder Spenden	1.851,00	0,00	1.571,36	-1.571,36
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-64.561,50	0,00	-16.169,28	16.169,28
673	35d	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	27.600.418,01	0,00	23.542.101,62	-23.542.101,62
		673001 EZ für Gem. Gelling	6.715.843,68	0,00	4.473.949,39	-4.473.949,39
		673002 EZ für Gem. Hasselberg	1.295.999,98	0,00	1.448.992,31	-1.448.992,31
		673003 EZ für Gem. Kronsgaard	495.199,69	0,00	522.564,30	-522.564,30
		673004 EZ für Gem. Maasholm	1.359.334,75	0,00	1.395.798,24	-1.395.798,24
		673005 EZ für Gem. Nieby	223.088,90	0,00	235.006,11	-235.006,11
		673006 EZ für Gem. Pommerby	216.569,05	0,00	238.427,67	-238.427,67
		673007 EZ für Gem. Rabel	854.655,65	0,00	966.577,74	-966.577,74
		673008 EZ für Gem. Rabenholz	936.632,26	0,00	615.469,51	-615.469,51
		673009 EZ für Gem. Stangheck	319.464,83	0,00	228.725,43	-228.725,43
		673010 EZ für Gem. Stollebüll	894.812,95	0,00	1.070.366,68	-1.070.366,68
		673011 EZ für Hafen Maasholm	3.094.859,62	0,00	1.314.481,16	-1.314.481,16
		673019 EZ für AZV Flintholm	410.687,44	0,00	434.029,54	-434.029,54
		673020 EZ für WZV Ostangeln	513.637,49	0,00	685.508,02	-685.508,02
		673021 EZ für Gemeinde Ahneby	283.326,93	0,00	267.469,84	-267.469,84
		673022 EZ für Gem. Esgrus	971.618,71	0,00	980.017,99	-980.017,99
		673023 EZ für Gem. Niesgrau	864.462,10	0,00	917.864,52	-917.864,52
		673025 EZ für Gem. Steinberg	1.149.940,14	0,00	1.239.255,75	-1.239.255,75
		673026 EZ für Gem. Steinbergk.	5.044.483,43	0,00	4.547.814,81	-4.547.814,81
		673027 EZ für Gem. Sterup	1.955.800,41	0,00	1.959.782,61	-1.959.782,61
773	35e	Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	26.416.054,70	0,00	23.341.193,62	-23.341.193,62

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
		773001 AZ für Gem. Gelling	6.564.971,60	0,00	3.969.554,49	-3.969.554,49
		773002 AZ für Gem. Hasselberg	1.306.118,61	0,00	1.632.515,88	-1.632.515,88
		773003 AZ für Gem. Kronsgaard	387.521,29	0,00	937.243,78	-937.243,78
		773004 AZ für Gem. Maasholm	1.147.382,55	0,00	1.214.747,70	-1.214.747,70
		773005 AZ für Gem. Nieby	210.939,96	0,00	201.560,67	-201.560,67
		773006 AZ für Gem. Pommerby	242.491,45	0,00	232.655,39	-232.655,39
		773007 AZ für Gem. Rabel	831.089,62	0,00	994.053,45	-994.053,45
		773008 AZ für Gem. Rabenholz	795.847,21	0,00	433.593,29	-433.593,29
		773009 AZ für Gem. Stangheck	291.879,22	0,00	294.952,49	-294.952,49
		773010 AZ für Gem. Stollebüll	910.157,01	0,00	1.050.635,45	-1.050.635,45
		773011 AZ für Hafen Maasholm	2.685.907,38	0,00	980.253,87	-980.253,87
		773019 AZ für AZV Flintholm	509.951,11	0,00	538.589,09	-538.589,09
		773020 AZ für WZV Ostangeln	687.134,88	0,00	918.573,95	-918.573,95
		773021 AZ für Gem. Ahneby	261.863,40	0,00	363.963,48	-363.963,48
		773022 AZ für Gem. Esgrus	924.150,39	0,00	951.050,43	-951.050,43
		773023 AZ für Gem. Niesgrau	948.752,35	0,00	887.581,45	-887.581,45
		773025 AZ für Gem. Steinberg	1.118.061,81	0,00	1.120.560,62	-1.120.560,62
		773026 AZ für Gem. Steinbergk.	4.611.067,27	0,00	4.619.755,88	-4.619.755,88
		773027 AZ für Gem. Slerup	1.980.767,59	0,00	1.999.352,26	-1.999.352,26
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	1.184.363,31	0,00	200.908,00	-200.908,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	1.156.234,16	-782.554,89	1.029.225,20	-1.811.780,09
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	300.900,00	0,00	0,00	0,00
		692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	300.900,00	0,00	0,00	0,00
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00
693	39	+ Aufnahme von Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	180.962,13	192.200,00	191.912,13	287,87
		792630 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	16.400,00	16.400,00	16.400,00	0,00
		792631 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (variabler Zins)	40.000,18	40.100,00	40.000,18	99,82
		792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	54.851,87	56.400,00	56.301,88	98,12
		792731 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (variabler Zins)	69.710,08	79.300,00	79.210,07	89,93
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	119.937,87	-192.200,00	-191.912,13	-287,87
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	1.276.172,03	-974.754,89	837.313,07	-1.812.067,96
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.457.485,79	0,00	12.733.657,82	-12.733.657,82
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	12.733.657,82	-974.754,89	13.570.970,89	-14.545.725,78

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	12.996.018,90	13.130.619,73
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	25.404,01	16.329,71
	1.2 Sachanlagen	12.884.539,98	13.089.595,11
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	92.095,41	92.172,58
021	1.2.1.1 Grünflächen	62.717,58	62.717,58
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	29.455,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.594.038,97	10.482.328,74
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	254.512,31	246.028,57
033	1.2.2.2 Schulen	6.955.332,26	6.937.046,65
031	1.2.2.3 Wohnbauten	276.893,60	265.875,88
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	3.107.300,80	3.033.377,64
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	28.257,81	26.648,77
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.102,95	9.102,95
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	2,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrsenkungsanlagen	1,00	1,00
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	19.150,86	17.543,82
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	655.068,65	629.918,64
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.216.822,82	1.130.658,33
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	145.366,93	202.210,02
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	152.889,39	525.658,03
	1.3 Finanzanlagen	86.074,91	24.694,91
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	11.074,91	11.074,91
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	75.000,00	13.620,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	75.000,00	13.620,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	13.424.585,88	14.042.397,05
	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	690.928,06	471.426,16
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	10.386,23	17.887,98
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	89.836,91	35.154,11
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	588.823,27	412.929,45
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	1.881,65	5.454,62
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	12.733.657,82	13.570.970,89
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	0,00	0,00
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	298.379,79	280.522,62
	BILANZSUMME AKTIVA	26.718.984,57	27.453.539,40

	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	3.259.002,98	3.844.085,95
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.343.646,83	2.232.651,18
202	1.2 Sonderrücklage	94.999,79	37.499,79
203	1.3 Ergebnismrücklage	615.341,11	803.707,01
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	205.015,25	770.227,97
	2. Sonderposten	4.903.893,96	4.927.904,24
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	48.391,80	49.158,59
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	4.827.527,25	4.853.864,74
	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	27.974,91	24.880,91
	3. Rückstellungen	4.681.700,00	4.814.427,00
251	3.1 Pensionsrückstellung	4.681.700,00	4.814.427,00
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	13.851.722,69	13.866.547,21
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.029.863,97	1.837.951,84
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	2.029.863,97	1.837.951,84
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	211.292,81	219.677,69
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	11.610.565,91	11.808.917,68
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	11.608.009,68	11.808.917,68
379	4.7.2 sonstige Verbindlichkeiten	2.556,23	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	22.664,94	575,00
	BILANZSUMME PASSIVA	26.718.984,57	27.453.539,40

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: 771,3 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2019 des Amtes Geltinger Bucht

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2019 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 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 des Amtes Geltinger Bucht dargestellt.

Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 27.453.539,40 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 13.130.619,73 €

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Stand zum 01.01.2019	25.404,01 €
Zugang (Sophos, Adobe Acrobat Reader)	3.086,53 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 12.160,83 €</u>
Stand zum 31.12.2019	16.329,71 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2019	29.377,83 €
Zugang (zwei Grundstücke durch Flurbereinigung)	77,17 €
Stand zum 31.12.2019	29.455,00 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Stand zum 01.01.2019	254.512,31 €
Abschreibung	- 8.483,74 €
Stand zum 31.12.2019	246.028,57 €

1.2.2.2 Schulen

Stand zum 01.01.2019	6.955.332,26 €
Zugang (Sanierung WC-Anlagen GS Gelting und Gemeinschaftsschule Sterup, Sanierung Duschen Sporthalle Kieholm)	189.986,96 €
Abschreibung	- 208.272,57 €
Stand zum 31.12.2019	6.937.046,65 €

1.2.2.3 Wohnbauten

Stand zum 01.01.2019	276.893,60 €
Abschreibung	- 11.017,72 €
Stand zum 31.12.2019	265.875,88 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Stand zum 01.01.2019	3.107.300,80 €
Zugang (Fahrradunterstand Amtsverwaltung, Container, Erweiterung Seebadeanstalt Norgaardholz)	3.001,18 €
Abschreibung	-76.924,34 €
Stand zum 31.12.2019	3.033.377,64 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2019	2,00 €
Abgang (Sachkonto-Umbuchung Pumpen)	- 2,00 €
Stand zum 31.12.2019	0,00 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2019	19.150,86 €
Abschreibung	- 1.607,04 €
Stand zum 31.12.2019	17.543,82 €

1.2.4 Bauten auf fremden Grund- und Boden

Stand zum 01.01.2019	655.068,65 €
Abschreibung	- 25.150,01 €
Stand zum 31.12.2019	629.918,64 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2019	1.216.822,82€
Zugang (Durchlauferhitzer, Geschirrspüler, Heizungsanlage, Löschgruppen-Fahrzeug, Bus JFW, Ausstattungen Feuerwehren, Wasserspender, Trockner, Werkzeuge, Aufsitzmäher, Kfz Abwasserteam Gelting)	79.481,66 €
Abgang (Kfz Abwasserteam Gelting)	- 1,00 €
Abschreibung	- 165.645,15 €
Stand zum 31.12.2019	1.130.658,33 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2019	145.366,93 €
Zugang (Büroausstattung/-geräte, Mobiliar, Spielgerät, Netzausleger)	118.046,05 €
Abgang (PC's, Server, Drucker)	- 125,72 €
Abschreibung	- 61.077,24 €
Stand zum 31.12.2019	202.210,02 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Stand zum 01.01.2019	152.889,39 €
Zugang (Renovierung Sanitäranlagen, Anbau KiTa Kieholm, Akustikdecken Austausch Nordfassade, Badebrücke Norgaardholz, Netzausleger)	583.754,63 €
Abgang (Aktivierung Sanitäranlagen, Seebadeanstalt Norgaardholz, Badebrücke Norgaardholz, Netzausleger)	- 210.985,99 €
Stand zum 31.12.2019	525.658,03 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.4 Ausleihungen**

Stand zum 01.01.2019	75.000,00 €
Abgang (Rückzahlung Investitionshilfe für Ausstellung FöV Integrierte Station)	- 61.380,00 €
Stand zum 31.12.2019	13.620,00 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 14.042.397,05 €

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

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Das Amt Geltinger Bucht hat zum 31.12.2019 bilanzierte Forderungen in Höhe von 471.426,16€. 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 2019 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2019	12.733.657,82 €
<u>Veränderung</u>	<u>837.313,07 €</u>
Stand zum 31.12.2019	13.570.970,89 €

In dem Bestand zum 31.12.2019 sind 11.808.917,68 € liquide Mittel der amtsangehörigen Gemeinden, deren Eigenbetriebe sowie der Zweckverbände enthalten (siehe auch Bilanzposition Pasiva 4.7.1).

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel des Amtes Geltinger Bucht 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	298.379,79€
Zugang (Ist-Vorgriffe)	1.205,66 €
Zugang (Zuschuss f. Fahrräder DLRG Hasselberg)	420,00 €
Abgang (Ist-Vorgriffe)	- 17,64 €
<u>Abschreibung / Auflösung geleisteter Zuwendungen</u>	<u>- 19.465,19 €</u>
Stand zum 31.12.2019	280.522,62 €

Passiva

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 27.453.539,40 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 3.844.085,95 € und hat sich somit gegenüber der Schlussbilanz 2018 um 585.082,97 € erhöht.

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

Allgemeine Rücklage	2.232.651,18 €
Sonderrücklage	37.499,79 €
Ergebnisrücklage	803.707,01 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	770.227,97 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 4.927.904,24 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2019	48.391,80 €
Zugang (Zuschuss f. Stehtisch Leuchtturm, Holzpferde GS Gelting, Musikanlage GS Kieholm)	6.997,50 €
<u>Auflösungen</u>	- 6.230,71 €
Stand zum 31.12.2019	49.158,59 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2019	4.827.527,25 €
Zugang (Zuweisung f. Netzausleger, Wasserspender, Sanierung Sanitär- Anlagen, Sanierung Geh-und Radweg Birk)	219.118,57 €
<u>Auflösungen</u>	- 192.781,08 €
Stand zum 31.12.2019	4.853.864,74 €

2.7 Sonstige Sonderposten

Stand zum 01.01.2019	27.974,91 €
<u>Auflösungen</u>	-3.094,00 €
Stand zum 31.12.2019	24.880,91 €

3. Rückstellungen

Bilanzsumme: 4.814.427,00 €

3.1 Pensionsrückstellung

Stand zum 01.01.2019	4.681.700,00 €
<u>Zugang (Werterhöhung Pensionsansprüche)</u>	116.220,00 €
Stand zum 31.12.2019	4.814.427,00 €

4. Verbindlichkeiten

Das Amt Geltinger Bucht hat zum 31.12.2019 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von 13.866.547,21 €.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Stand zum 01.01.2019	2.029.863,97 €
<u>Abgang (Tilgung)</u>	- 191.912,13 €
Stand zum 31.12.2019	1.837.951,84 €

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Stand zum 01.01.2019	211.292,81 €
<u>Veränderung</u>	8.384,88 €
Stand zum 31.12.2019	219.677,69 €

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Stand zum 01.01.2019	11.610.565,91 €
<u>Veränderung</u>	<u>198.351,77 €</u>
Stand zum 31.12.2019	11.808.917,68 €

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 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	22.664,94 €
Auflösung RAP aus Vorjahr	22.664,94 €
<u>Zugang (Zahlung in 2019 für Forderung in 2020)</u>	<u>575,00 €</u>
Stand zum 31.12.2019	575,00 €

Sonstiges und Anlagen

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

Anlage 1: Anlagenspiegel

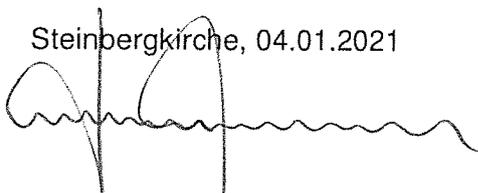
Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

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

Steinbergkirche, 04.01.2021



Thomas Johannsen
Amtsvorsteher

ÜPL/APL Jahresabschluss

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2019

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	503100	Amtsorgane	Sozialversicherungsbeiträge Amtsvorsteher/in	2.400	2.431,03	31,03	Sozialversicherung Amtsvorsteher *
111000	529100	Amtsorgane	Repräsentation und Ehrungen	2.500	2.837,36	337,36	Diverse Präsente *
111000	529110	Amtsorgane	Partnerschaftliche Beziehungen	14.000	16.581,24	2.581,24	Zusätzliche Fahrt (4 Deligierte) nach Estland *
111000	542100	Amtsorgane	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.500	24.054,50	1.554,50	Verzehr Weihnachtssitzung Amtsausschuss *
111000	543110	Amtsorgane	Reisekosten	1.500	1.649,70	149,70	Fahrtkosten Amtsvorsteher und Stellvertreter *
111110	502100	Haupt- und Personalamt	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	65.000	69.948,52	4.948,52	Personalkosten *
111110	504100	Haupt- und Personalamt	Personalnebensgaben	1.500	1.515,53	15,53	Geringfügige Überschreitung *
111110	543100	Haupt- und Personalamt	Geschäftsaufwendungen	6.500	11.062,66	4.562,66	5 Stellenausschreibungen; Verabschiedung ehem. Amtsvorsteher *
111110	543140	Haupt- und Personalamt	Kosten für Amtskurier	6.000	6.579,82	579,82	Druckkosten Extraseiten *
111110	544110	Haupt- und Personalamt	Schadenfälle	1.000	7.134,99	6.134,99	Diverse Versicherungsschäden (Erstattung bei 111110,448710=)
111150	501100	Finanzverwaltung	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	57.000	57.067,96	67,96	Personalkosten *
111150	502100	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	47.000	50.741,87	3.741,87	Personalkosten *
111150	543110	Finanzverwaltung	Reisekosten Vollstreckungsbeamter	1.800	1.885,50	85,50	Abrechnung Fahrtkosten Vollstreckungsbeamter *
111150	543130	Finanzverwaltung	Geschäftsaufwendungen	18.000	32.034,80	14.034,80	Gebäudebewertung Schulgebäude; Gebührenkalkulation Abwasser
111150	573100	Finanzverwaltung	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	473,95	473,95	Erläss Nebenforderungen *
111170	501100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	56.000	57.732,20	1.732,20	Personalkosten *
111170	502100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	48.000	50.766,55	2.766,55	Personalkosten *
111170	503200	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	26.900	27.301,82	401,82	Personalkosten *
111180	525100	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Haltung von Fahrzeugen	3.000	3.317,84	317,84	Reparatur Dienstwagen *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111180	543120	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Bücher und Zeitschriften	5.300	5.662,48	362,48	Gesetzestexte *
121200	543100	Wahlen	Geschäftsaufwendungen	5.000	6.191,74	1.191,74	Europa-Wahl (hoher Briefwahlanteil) *
122100	501100	Ordnungsaufgaben	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	95.900	129.422,53	33.522,53	Personalkosten
122100	501200	Ordnungsaufgaben	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	180.400	200.855,03	20.455,03	Personalkosten
122100	502100	Ordnungsaufgaben	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	61.000	76.557,06	15.557,06	Personalkosten
122100	521100	Ordnungsaufgaben	Unterhaltung Obdachlosenunterkunft	12.000	12.465,21	465,21	Diverse Unterhaltungsmaßnahmen *
122100	522100	Ordnungsaufgaben	Verkehrssicherung	500	1.323,89	823,89	Maßnahmen zur Verkehrsberuhigung / div. Schilder *
122100	524100	Ordnungsaufgaben	Bewirtschaftung Obdachlosenunterkunft	10.000	10.268,73	268,73	Energie, etc. *
122100	529100	Ordnungsaufgaben	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.000	2.256,29	1.256,29	Unterbringungskosten Obdachlose *
122100	529120	Ordnungsaufgaben	Aufwendungen für Fundtiere	32.000	45.185,60	13.185,60	Tierarztkosten
122100	543100	Ordnungsaufgaben	Personalausweise / Pässe	45.000	49.780,38	4.780,38	Abrechnung mit Bundesdruckerei *
122100	543120	Ordnungsaufgaben	Geschäftsaufwendungen Schiedsleute	2.000	2.155,57	155,57	Fortbildung / Fahrtkosten *
122100	545100	Ordnungsaufgaben	Landesanteil von Gebühreneinnahmen	4.000	5.854,80	1.854,80	Abrechnung Fischereischeine *
122110	501200	Asylbewerber-Unterbringung	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	65.600	70.590,75	4.990,75	Personalkosten *
122110	503200	Asylbewerber-Unterbringung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	12.900	15.209,95	2.309,95	Personalkosten *
122110	573100	Asylbewerber-Unterbringung	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	2.887,13	2.887,13	Abgang uneinbringliche Mieten *
122300	543100	Personenstandswesen	Geschäftsaufwendungen	13.500	14.620,89	1.120,89	EDV; Stammbücher *
126000	514100	Brandschutz	Ärztliche Untersuchungen	4.000	9.205,55	5.205,55	G26-Untersuchungen Atemschutzgeräteträger
126000	523100	Brandschutz	Mieten und Pachten	0	2.400,00	2.400,00	Nutzungsentschädigung FWGH Kieholm für Jugendfeuerwehr Ostangeln *
126000	526100	Brandschutz	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	27.000	41.004,49	14.004,49	Neubeschaffung & Reinigung

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
126000	526200	Brandschutz	Aus- und Fortbildung, Umschulung	14.000	18.088,18	4.088,18	Lehrgangskosten (u.a. Führerscheine) *
126000	527100	Brandschutz	Geräte / Ausstattung	8.000	9.112,02	1.112,02	Zubehör Funk *
126000	542100	Brandschutz	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	45.000	80.568,47	35.568,47	Aufwandsentschädigung Wehrführer & Fachwarte
127000	542100	Rettungswache Steinbergkirche	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	60.000	62.000,00	2.000,00	Aufwandsentschädigung Rettungsdienst *
211000	501200	Grundschulen	Dienstaufwendungen Schullasistenten	40.900	46.289,36	5.389,36	Personalkosten
211000	503200	Grundschulen	Sozialversicherungsbeiträge Schullasistenten	8.100	9.623,54	1.523,54	Personalkosten *
211100	524110	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Bewirtschaftung der Wohnungen	2.700	2.803,15	103,15	Heizkosten Norderholm 34 *
211100	529100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Sonstige Sachausgaben	4.700	4.844,64	144,64	Bewirtung bei div. Veranstaltungen *
211100	529110	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Lern- und Unterrichtsmittel	7.700	8.353,83	653,83	Kopierpapier, Unterrichtsmaterial *
211100	529140	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Sachausgaben OGS	7.500	11.078,13	3.578,13	Honorar Betreuungskräfte *
211100	543100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Geschäftsaufwendungen	2.200	2.455,00	255,00	Telefonkosten, Büromaterial *
211100	544100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.300	5.608,80	308,80	Schüler-Unfallversicherung *
211100	545800	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Büchereikosten	2.700	2.701,71	1,71	Geringfügige Überschreitung *
211200	501200	Grundschule Kieholm	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	97.400	103.673,12	6.273,12	Personalkosten
211200	503200	Grundschule Kieholm	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	19.300	21.796,61	2.496,61	Personalkosten *
211200	529140	Grundschule Kieholm	Sachaufwendungen Betreute Grundschule	500	511,97	11,97	Bastelmaterial *
211200	544100	Grundschule Kieholm	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.200	5.294,90	94,90	Schüler-Unfallversicherung *
211300	501200	Grundschule Steinbergkirche	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	68.300	72.069,65	3.769,65	Personalkosten *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
211300	529110	Grundschule Steinbergkirche	Lern- und Unterrichtsmittel	6.600	7.063,56	463,56	Kopierpapier *
211400	503200	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	14.200	14.242,97	42,97	Personalkosten *
211400	529110	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Lern- und Unterrichtsmittel	9.100	10.495,91	1.395,91	Kopierpapier, Unterrichtsmaterial *
211400	529140	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Sachausgaben OGS	3.500	5.072,87	1.572,87	Honorar Betreuungskräfte *
217000	545200	Gymnasien	Erstattung an Gemeinden/ GV	600.000	603.367,10	3.367,10	Schulkostenbeiträge *
218210	501200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	89.600	116.902,43	27.302,43	Personalkosten
218210	502200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.800	7.920,27	1.120,27	Personalkosten *
218210	503200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.700	25.043,14	7.343,14	Personalkosten
218210	503201	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer/Innen Halle Bojum	2.400	2.448,00	48,00	Personalkosten *
218210	514100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Arbeitsmedizin und -sicherheit	100	144,43	44,43	Arbeitsmedizinische Untersuchung Hausmeister *
218210	525100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Haltung von Fahrzeugen	5.000	5.135,63	135,63	Diverse Reparaturen, Kraftstoff *
218210	526100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	300	330,54	30,54	Arbeitsbekleidung Hausmeister *
218210	529140	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Sonstige Sachkosten Cafeteria / OGS	41.000	46.000,00	5.000,00	Zuschuss Cafeteria-Betrieb *
218210	543110	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Reisekosten	800	1.047,90	247,90	Fahrtkosten Hausmeister (wechselnde Einsatzorte) *
218210	544100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	18.200	19.194,40	994,40	Schüler-Unfallversicherung *
241000	545200	Schülerbeförderung	Erstattung an Gemeinden/ GV	11.000	12.523,84	1.523,84	Beförderungskosten Förderzentren *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
241002	503200	Schülerbeförderung Kieholm	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.900	3.024,70	124,70	Personalkosten *
241002	525100	Schülerbeförderung Kieholm	Haltung von Fahrzeugen	6.500	8.608,90	2.108,90	Reparaturen, Kraftstoff *
331100	531800	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Zuschüsse an Vereine/Verbände	0	2.000,00	2.000,00	Zuschuss Fußballtore Kieholm *
362010	501200	Kommunale Bildungslandschaft	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	12.600	12.751,76	151,76	Personalkosten *
362010	503200	Kommunale Bildungslandschaft	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.500	2.697,18	197,18	Personalkosten *
362010	543100	Kommunale Bildungslandschaft	Geschäftsaufwendungen	8.000	9.113,64	1.113,64	Projektkosten „Singende Gellingner Bucht“ *
424200	522100	Badeanstalten und Strände	Strandunterhaltung und Strandreinigung	14.000	24.065,33	10.065,33	Strandreinigung, Reparatur Strandreinigungsmaschine
424200	524100	Badeanstalten und Strände	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen	9.000	9.304,00	304,00	Energie, Müllentsorgung *
424200	524110	Badeanstalten und Strände	Müllentsorgung Strände	17.000	19.914,63	2.914,63	Müllentsorgung Strände *
424200	531800	Badeanstalten und Strände	Zuschuss Ferienschwimmer	2.500	2.877,80	377,80	Zuschuss Schwimmbaubildung *
424200	545800	Badeanstalten und Strände	DLRG-Strandwache	33.000	37.526,16	4.526,16	Entschädigung Rettungsschwimmer *
511100	543100	Orts- und Regionalplanung	Geschäftsaufwendungen	0	6.098,75	6.098,75	Projekt „E-Birk“
523100	521100	Leuchtturm Falshöft	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	8.771,78	7.271,78	Malerarbeiten & Grundstückspflege
523100	524100	Leuchtturm Falshöft	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	12.500	13.761,23	1.261,23	Reinigung & Energie *
538200	521100	Öffentliche Toiletten	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000	16.444,84	6.444,84	Diverse Instandsetzungen WC-Gebäude
538200	524100	Öffentliche Toiletten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	60.000	77.218,29	17.218,29	Reinigung, Ver- und Entsorgungskosten
571100	531600	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	Kostenanteile Aktiv-Region	16.000	18.868,16	2.868,16	Kofinanzierung Fördermaßnahmen *
571100	531700	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	Zuschüsse an WiReg	14.600	14.759,00	159,00	Unterschuss-Abdeckung *
573300	524100	Liegenschaft Gammeldamm	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.000	5.198,60	1.198,60	Energie, Versicherung *

2019

30 Amt Geltinger Bucht

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
573500	503200	Bauhof	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.400	11.747,49	347,49	Personalkosten *
573500	525100	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	9.000	13.731,42	4.731,42	Reparaturen, Kraftstoff *
573500	526100	Bauhof	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	700	767,66	67,66	Arbeitskleidung Hausmeister *
573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	2.000	4.613,94	2.613,94	Werkzeuge, Kleinmaterial *
573600	503200	Abwasserteam Gelting	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	28.500	30.077,57	1.577,57	Personalkosten *
573610	501200	Abwasserteam Steinbergkirche	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	45.800	50.445,42	4.645,42	Personalkosten *
573610	503200	Abwasserteam Steinbergkirche	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.200	10.413,13	1.213,13	Personalkosten *
575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.500	8.519,47	19,47	Geringfügige Überschreitung *
575100	542900	Förderung des Fremdenverkehrs	Mitgliedsbeiträge	35.100	35.107,65	7,65	Geringfügige Überschreitung *
612100	502100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zuführung zur Versorgungsrücklage	17.000	19.919,46	2.919,46	Personalkosten *
612100	505100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften	0	5.082,00	5.082,00	Zuführung zur Pensionsrückstellung gem. Berechnung VAK
612100	551710	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen Schulen an Kreditinstitute	29.800	30.774,91	974,91	Zinsen für Investitionskredite *
				2.607.100	2.987.026,85	379.926,85	

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

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2019

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
111000	703100	Amtsorgane	Sozialversicherungsbeiträge Amtsvorsteher/in	2.400	0,00	2.431,03	31,03	Sozialversicherung Amtsvorsteher *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
111000	729100	Amtsorgane	Repräsentation und Ehrungen	2.500	0,00	2.975,74	475,74	Diverse Präsenze *
111000	729110	Amtsorgane	Partnerschaftliche Beziehungen	14.000	0,00	16.581,24	2.581,24	Zusätzliche Fahrt (4 Deligierte) nach Estland *
111000	742100	Amtsorgane	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.500	0,00	26.362,50	3.862,50	Verzehr Weihnachtssitzung Amtsausschuss *
111110	702100	Haupt- und Personalamt	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	65.000	0,00	68.733,52	3.733,52	Personalkosten *
111110	704100	Haupt- und Personalamt	Personalnebenausgaben	1.500	0,00	1.515,53	15,53	Geringfügige Überschreitung *
111110	743100	Haupt- und Personalamt	Geschäftsauszahlungen	6.500	0,00	11.071,56	4.571,56	5 Stellenausschreibungen; Verabschiedung ehem. Amtsvorsteher *
111110	743140	Haupt- und Personalamt	Geschäftsauszahlungen für Amtskurier	6.000	0,00	6.579,82	579,82	Druckkosten Extraseiten *
111110	744110	Haupt- und Personalamt	Schadenfälle	1.000	0,00	7.134,99	6.134,99	Diverse Versicherungsschäden (Erstattung bei 111110.448710=)
111150	701100	Finanzverwaltung	Dienstbezüge Beamtinnen und Beamte	57.000	0,00	57.067,96	67,96	Personalkosten *
111150	702100	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	47.000	0,00	50.741,87	3.741,87	Personalkosten *
111150	743110	Finanzverwaltung	Reisekosten	1.800	0,00	1.885,50	85,50	Abrechnung Fahrtkosten Vollstreckungsbeamter *
111150	743120	Finanzverwaltung	Bankgebühren	2.500	0,00	2.506,48	6,48	Auszahlung Kontoführungskosten 2018 *
111150	743130	Finanzverwaltung	Geschäftsauszahlungen	18.000	0,00	23.538,20	5.538,20	Gebäudebewertung Schulgebäude; Gebührenkalkulation Abwasser
111170	701100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Dienstbezüge Beamtinnen und Beamte	56.000	0,00	57.732,20	1.732,20	Personalkosten *
111170	702100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	48.000	0,00	50.766,55	2.766,55	Personalkosten *
111170	703200	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	26.900	0,00	27.301,82	401,82	Personalkosten *
111180	725100	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Haltung von Fahrzeugen	3.000	0,00	3.389,90	389,90	Reparatur Dienstwagen *
111180	743120	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Bücher und Zeitschriften	5.300	0,00	5.674,32	374,32	Gesetzestexte *
111180	782100	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	402,64	402,64	Restkosten Fahrrad-Unterstand

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
121200	743100	Wahlen	Geschäftsauszahlungen	5.000	0,00	6.191,74	1.191,74	Europa-Wahl (hoher Brietwahlanteil) *
122100	701100	Ordnungsaufgaben	Dienstbezüge Beamtinnen und Beamte	95.900	0,00	129.422,53	33.522,53	Personalkosten
122100	701200	Ordnungsaufgaben	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	180.400	0,00	200.855,03	20.455,03	Personalkosten
122100	702100	Ordnungsaufgaben	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	61.000	0,00	76.557,06	15.557,06	Personalkosten
122100	721100	Ordnungsaufgaben	Unterhaltung Obdachlosenunterkunft	12.000	0,00	12.304,28	304,28	Diverse Unterhaltungsmaßnahmen *
122100	722100	Ordnungsaufgaben	Verkehrssicherung	500	0,00	1.323,89	823,89	Maßnahmen zur Verkehrsberuhigung / div. Schilder *
122100	724100	Ordnungsaufgaben	Bewirtschaftung Obdachlosenunterkunft	10.000	0,00	10.143,38	143,38	Energie, etc. *
122100	729100	Ordnungsaufgaben	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.000	0,00	2.302,94	1.302,94	Unterbringungskosten Obdachlose *
122100	729120	Ordnungsaufgaben	Auszahlungen für Fundtiere	32.000	0,00	51.196,71	19.196,71	Tierarztkosten
122100	743100	Ordnungsaufgaben	Personalausweise / Pässe	45.000	0,00	48.935,20	3.935,20	Abrechnung mit Bundesdruckerei *
122100	743120	Ordnungsaufgaben	Geschäftsauszahlungen Schiedsleute	2.000	0,00	2.265,57	265,57	Fortbildung / Fahrtkosten *
122100	745100	Ordnungsaufgaben	Auszahlung Landesanteil von Gebühreneinnahmen	4.000	0,00	5.854,80	1.854,80	Abrechnung Fischereischeine *
122100	783100	Ordnungsaufgaben	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des	0	0,00	5.836,96	5.836,96	Geschwindigkeitsmessgerät; Ausstattung Obdachlosen-Unterkünfte
122100	783200	Ordnungsaufgaben	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0,00	519,96	519,96	2 E-Herde Obdachlosen-Unterkünfte
122110	701200	Asylbewerber-Unterbringung	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	65.600	0,00	70.590,75	4.990,75	Personalkosten *
122110	703200	Asylbewerber-Unterbringung	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	12.900	0,00	15.209,95	2.309,95	Personalkosten *
122300	743100	Personenstandswesen	Geschäftsauszahlungen	13.500	0,00	16.053,81	2.553,81	EDV; Stammbücher *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
126000	714100	Brandschutz	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.000	0,00	9.051,09	5.051,09	G26-Untersuchungen Atemschutzgeräteträger
126000	721100	Brandschutz	Unterhaltung Ausbildungszentrum Gammeldamm	0	0,00	99,25	99,25	Durchlauferhitzer *
126000	723100	Brandschutz	Mieten und Pachten	0	0,00	4.800,00	4.800,00	Nutzungsentschädigung FWGH Kieholm für Jugendfeuerwehr Ostangeln 2018 & 2019 *
126000	724100	Brandschutz	Bewirtschaftung Ausbildungszentrum Gammeldamm	0	0,00	2.294,67	2.294,67	Auszahlung Energiekosten 2018 *
126000	726100	Brandschutz	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	27.000	0,00	41.113,63	14.113,63	Neubeschaffung & Reinigung
126000	726200	Brandschutz	Aus- und Fortbildung, Umschulung	14.000	0,00	18.181,18	4.181,18	Lehrgangskosten (u.a. Führerscheine) *
126000	727100	Brandschutz	Geräte / Ausstattung	8.000	0,00	8.794,29	794,29	Zubehör Funk *
126000	742100	Brandschutz	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	45.000	0,00	79.722,97	34.722,97	Aufwandsentschädigung Wehrlführer & Fachwarte
126000	783200	Brandschutz	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	10.000	0,00	10.104,01	104,01	Beschaffung Kleingeräte *
127000	742100	Rettungswache Steinbergkirche	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	60.000	0,00	62.000,00	2.000,00	Aufwandsentschädigung Rettungsdienst *
211000	701200	Grundschulen	Dienstbezüge Schulkassistenten	40.900	0,00	46.289,36	5.389,36	Personalkosten
211000	703200	Grundschulen	Sozialversicherungsbeiträge Schulkassistenten	8.100	0,00	9.623,54	1.523,54	Personalkosten *
211100	721110	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Unterhaltung der Wohnungen	900	0,00	1.258,22	358,22	Auszahlung Unterhaltungsarbeiten Vorjahr *
211100	724110	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Bewirtschaftung der Wohnungen	2.700	0,00	2.937,29	237,29	Heizkosten Norderholm 34 *
211100	729110	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Lern- und Unterrichtsmittel	7.700	0,00	8.556,98	856,98	Kopierpapier, Unterrichtsmaterial *
211100	729140	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Sachausgaben Betreute Grundschule	7.500	0,00	11.078,13	3.578,13	Honorar Betreuungskräfte *
211100	743100	Grundschule Gelling Georg-Asmussen-Schule	Geschäftsauszahlungen	2.200	0,00	2.524,02	324,02	Telefonkosten, Büromaterial *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
211100	744100	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	5.300	0,00	5.608,80	308,80	Schüler-Unfallversicherung *
211100	745800	Grundschule Geltling Georg-Asmussen-Schule	Büchereikosten	2.700	0,00	2.701,71	1,71	Geringfügige Überschreitung *
211200	701200	Grundschule Kieholm	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	97.400	0,00	103.673,12	6.273,12	Personalkosten
211200	703200	Grundschule Kieholm	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	19.300	0,00	21.796,61	2.496,61	Personalkosten *
211200	721100	Grundschule Kieholm	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	0,00	32.070,00	7.070,00	Auszahlung Unterhaltungsarbeiten Vorjahr
211200	729110	Grundschule Kieholm	Lern- und Unterrichtsmittel	7.000	0,00	7.228,03	228,03	Auszahlung Kopierpapier 2018 *
211200	729140	Grundschule Kieholm	Auszahlungen Sachkosten Betreute Grundschule	500	0,00	531,92	31,92	Bastelmaterial *
211200	744100	Grundschule Kieholm	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	5.200	0,00	5.294,90	94,90	Schüler-Unfallversicherung *
211300	701200	Grundschule Steinbergkirche	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	68.300	0,00	72.069,65	3.769,65	Personalkosten *
211300	729110	Grundschule Steinbergkirche	Lern- und Unterrichtsmittel	6.600	0,00	7.138,96	538,96	Kopierpapier *
211300	743100	Grundschule Steinbergkirche	Geschäftsauszahlungen	2.200	0,00	2.238,09	38,09	Auszahlung Telefonkosten 2018 *
211300	782100	Grundschule Steinbergkirche	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	457,33	457,33	Grunderwerb durch Flurbereinigung *
211400	703200	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	14.200	0,00	14.242,97	42,97	Personalkosten *
211400	729110	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Lern- und Unterrichtsmittel	9.100	0,00	10.374,76	1.274,76	Kopierpapier, Unterrichtsmaterial *
211400	729140	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Auszahlungen Sachkosten OGS	3.500	0,00	5.072,87	1.572,87	Honorar Betreuungskräfte *
211400	743100	Grundschule Sterup Heinrich-Andresen-Schule	Geschäftsauszahlungen	3.900	0,00	3.968,39	68,39	Auszahlung Telefon-/Portokosten 2018 *
217000	745200	Gymnasien	Erstattung an Gemeinden/ GV	600.000	0,00	607.832,96	7.832,96	Schulkostenbeiträge *
218210	701200	Gemeinschaftsschule Geltlinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	89.600	0,00	116.902,43	27.302,43	Personalkosten

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
218210	702200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.800	0,00	7.920,27	1.120,27	Personalkosten *
218210	703200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.700	0,00	25.043,14	7.343,14	Personalkosten
218210	703201	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.400	0,00	2.448,00	48,00	Personalkosten *
218210	714100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Arbeitsmedizin und -sicherheit	100	0,00	144,43	44,43	Arbeitsmedizinische Untersuchung Hausmeister *
218210	724100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	280.000	0,00	289.022,36	9.022,36	Auszahlung Energie & Reinigung 2018
218210	725100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Haltung von Fahrzeugen	5.000	0,00	5.169,92	169,92	Diverse Reparaturen, Kraftstoff *
218210	726100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	300	0,00	330,54	30,54	Arbeitsbekleidung Hausmeister *
218210	729100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Sonstige Sachausgaben	4.800	0,00	4.957,47	157,47	Auszahlung Fahrtkosten Praktikum 2018 *
218210	729140	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Sonstige Sachkosten Cafeteria / OGS	41.000	0,00	46.000,00	5.000,00	Zuschuss Cafeteria-Betrieb *
218210	743100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Geschäftsauszahlungen	6.000	0,00	6.230,78	230,78	Auszahlung Telefonkosten 2018 *
218210	743110	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Reisekosten	800	0,00	1.066,80	266,80	Fahrtkosten Hausmeister (wechselnde Einsatzorte) *
218210	744100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	18.200	0,00	19.194,40	994,40	Schüler-Unfallversicherung *
218210	783200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	8.000	0,00	14.180,90	6.180,90	EDV-Ausstattung, Schränke, Sportgeräte

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
218210	785100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	58.000	0,00	64.991,54	6.991,54	WC-Sanierung
241000	745200	Schülerbeförderung	Erstattung an Gemeinden/ GV	11.000	0,00	12.523,84	1.523,84	Beförderungskosten Förderzentren *
241002	703200	Schülerbeförderung Kieholm	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.900	0,00	3.024,70	124,70	Personalkosten *
241002	725100	Schülerbeförderung Kieholm	Haltung von Fahrzeugen	6.500	0,00	8.863,18	2.363,18	Reparaturen, Kraftstoff *
252200	783100	Archive	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des	0	0,00	250,38	250,38	Laserdrucker *
331100	731800	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Zuschüsse an Vereine/Verbände	0	0,00	2.000,00	2.000,00	Zuschuss Fußballfore Kieholm *
362010	701200	Kommunale Bildungslandschaft	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	12.600	0,00	12.751,76	151,76	Personalkosten *
362010	703200	Kommunale Bildungslandschaft	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.500	0,00	2.697,18	197,18	Personalkosten *
362010	743100	Kommunale Bildungslandschaft	Geschäftsauszahlungen	8.000	0,00	9.593,69	1.593,69	Projektkosten „Singende Geltinger Bucht“ *
424200	721100	Badeanstalten und Strände	Unterhaltung der Gebäude	14.500	0,00	15.083,22	583,22	Auszahlung Instandsetzungen 2018 *
424200	722100	Badeanstalten und Strände	Strandunterhaltung und Strandreinigung	14.000	0,00	23.880,90	9.880,90	Strandreinigung; Reparatur Strandreinigungsmaschine
424200	731800	Badeanstalten und Strände	Zuschuss Ferierschwimmer	2.500	0,00	2.877,80	377,80	Zuschuss Schwimmausbildung *
424200	745800	Badeanstalten und Strände	DLRG-Strandwache	33.000	0,00	37.526,16	4.526,16	Entschädigung Rettungsschwimmer *
424200	781800	Badeanstalten und Strände	Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0,00	420,00	420,00	Zuschuss Fahrräder DLRG GGH *
424200	785100	Badeanstalten und Strände	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	9.154,89	10.136,00	983,11	Planung Badebrücke; Umbau DLRG-Station *
511100	743100	Orts- und Regionalplanung	Geschäftsauszahlungen	0	0,00	5.189,95	5.189,95	Projekt „E-Birk“
522200	783100	Eigener Wohnungsbau	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0,00	607,66	607,66	E-Herd Ostlandstraße 4 *
522200	783200	Eigener Wohnungsbau	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0,00	179,99	179,99	Tisch Jugendraum *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
522200	785100	Eigener Wohnungsbau	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	18.000	0,00	28.322,66	10.322,66	Zusammenlegung 1-Zimmer-Wohnungen Ostlandstraße
522400	782100	Sonstige eigene Grundstücke	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	6,64	6,64	Grunderwerb durch Flurbereinigung *
523100	721100	Leuchtturm Falshöft	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	0,00	8.771,78	7.271,78	Malarbeiten & Grundstückspflege
523100	724100	Leuchtturm Falshöft	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	12.500	0,00	13.721,65	1.221,65	Reinigung & Energie *
523100	783200	Leuchtturm Falshöft	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.000	0,00	1.065,00	65,00	2 Stehtische *
538200	721100	Öffentliche Toiletten	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000	0,00	15.524,06	5.524,06	Diverse Instandsetzungen WC-Gebäude
538200	724100	Öffentliche Toiletten	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	60.000	0,00	77.821,78	17.821,78	Reinigung, Ver- und Entsorgungskosten
538200	783200	Öffentliche Toiletten	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0,00	365,47	365,47	Hochdruckreiner *
571100	731600	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	Kostenanteile Aktiv-Region	16.000	0,00	18.868,16	2.868,16	Kofinanzierung Fördermaßnahmen *
571100	731700	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	Zuschüsse an WiReg	14.600	0,00	14.759,00	159,00	Unterschuss-Abdeckung *
573300	785100	Liegenschaft Gammeldamm	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	0,00	6.209,49	6.209,49	Erneuerung Sektionaltor & Sanierungsmaßnahmen
573400	721100	Integrierte Station Geltinger Birk	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	0,00	3.944,27	1.944,27	Auszahlung Unterhaltungsmaßnahmen 2018 *
573400	724100	Integrierte Station Geltinger Birk	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	14.000	0,00	15.999,14	1.999,14	Energie, Versicherung *
573400	785100	Integrierte Station Geltinger Birk	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	0,00	8.869,89	8.869,89	E-Ladesäule
573500	703200	Bauhof	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.400	0,00	11.747,49	347,49	Personalkosten *
573500	725100	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	9.000	0,00	13.850,19	4.850,19	Reparaturen, Kraftstoff *

ÜPL/APL Jahresabschluss

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
573500	726100	Bauhof	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	700	0,00	892,49	192,49	Arbeitskleidung Hausmeister *
573500	727100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	2.000	0,00	4.626,98	2.626,98	Werkzeuge, Kleinmaterial *
573500	783200	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	800	0,00	830,76	30,76	Akku-Schrauber, Akkupack, Leiter *
573600	703200	Abwasserteam Geltling	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	28.500	0,00	30.077,57	1.577,57	Personalkosten *
573610	701200	Abwasserteam Steinbergkirche	Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	45.800	0,00	50.445,42	4.645,42	Personalkosten *
573610	703200	Abwasserteam Steinbergkirche	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.200	0,00	10.413,13	1.213,13	Personalkosten *
575100	729100	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.500	0,00	8.519,47	19,47	Geringfügige Überschreitung *
575100	742900	Förderung des Fremdenverkehrs	Mitgliedsbeiträge	35.100	0,00	35.107,65	7,65	Geringfügige Überschreitung *
575100	785300	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	0,00	2.328,78	2.328,78	Netzausleger *
612100	702100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	17.000	0,00	21.018,30	4.018,30	Personalkosten *
612100	751710	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsauszahlungen Schulen an Kreditinstitute	29.800	0,00	30.835,47	1.035,47	Zinsen für Investitionskredite *
				3.029.500	9.154,89	3.486.861,71	448.206,82	

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

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 des Amtes Geltinger Bucht

Allgemeines

Dem Jahresabschluss des Amtes 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

	31.12.2018	31.12.2019
1. Anlagevermögen	12.996.018,90 €	13.130.619,73 €
2. Umlaufvermögen	13.424.585,88 €	14.042.397,05 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	298.379,79 €	280.522,62 €
Gesamt Aktiva	26.718.984,57 €	27.453.539,40 €

Die Erhöhung des Anlagevermögens um 134.600,83 € resultiert im Wesentlichen aus Bautätigkeiten in verschiedenen Bereichen, wie zum Beispiel der Sanierungsarbeiten an den Schulen, dem Anbau an die Kita Kieholm sowie der Vermögenserwerb im Bereich der Maschinen und technischen Anlagen und der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Negativ dagegen wirken sich die Abschreibungen von rund 594.000 € aus.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2019 bilanzierten Forderungen des Amtes in Höhe von 471.426,16 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen in Höhe von 17.007,83 €, von denen ein Großteil aus Amtshilfeersuchen Dritter resultiert, 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.

	31.12.2018	31.12.2019
1. Eigenkapital	3.259.002,98 €	3.844.085,95 €
1.1. Allgemeine Rücklage	2.343.646,83 €	2.232.651,18 €
1.2. Sonderrücklage	94.999,79 €	37.499,79 €
1.3. Ergebnismrücklage	615.341,11 €	803.707,01 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	205.015,25 €	770.227,97 €
2. Sonderposten	4.903.893,96 €	4.927.904,24 €
3. Rückstellungen	4.681.700,00 €	4.814.427,00 €
4. Verbindlichkeiten	13.851.722,69 €	13.866.547,21 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	22.664,94 €	575,00 €
Gesamt Passiva	26.718.984,57 €	27.453.539,40 €

Durch eine Korrekturbuchung zu dem Bestand der Pensionsrückstellung haben sich die Bestände der Allgemeinen Rücklage und der Ergebnissrücklage 2019 reduziert (weitere Erläuterungen unter „Vorgänge von besonderer Bedeutung“). Weiterhin wurde der Jahresüberschuss 2018 von 205.015,25 € der Ergebnissrücklage zugeführt. Durch einen erneuten Überschuss im Jahre 2019 von 770.227,97 € erhöht sich das Eigenkapital des Amtes auf 3.844.085,95 €. Der Jahresüberschuss 2019 kann wiederum im Folgejahr zur Ergebnissrücklage gebucht werden, was zur Folge hat, dass sich deren Bestand auf 1.573.934,98 € (70,50 % der Allgemeinen Rücklage) erhöht. In der Sonderrücklage sind aktuell Zuweisungen und Zuschüsse für den Neubau der Badebrücke Norgaardholz sowie die Errichtung einer E-Ladesäule in Falshöft gebucht, die erst mit Fertigstellung der Maßnahmen aufgelöst werden.

Der Gesamtbestand der Sonderposten reduziert sich durch die planmäßige Auflösung der erhaltenen Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge. Positiv wirkt sich die Passivierung der erhaltenen Zuschüsse und Zuweisungen für die umgesetzten Investitionsmaßnahmen (226.116,07 €) aus.

Der Bestand der Rückstellungen wurde durch eine Bestandsberichtigung bzw. die errechnete Zuführung zur Pensionsrückstellung um 132.727,00 € erhöht.

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. Weiterhin sind in den Verbindlichkeiten die liquiden Mittel der Gemeinden (11.808.917,68 €) erhalten, die im Rahmen der Einheitskasse durch das Amt Geltinger Bucht verwaltet werden.

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

Schuldenlage

	31.12.2018	31.12.2019
Verbindlichkeiten aus Krediten	2.029.863,97 €	1.837.951,84 €

In dieser Bilanzposition sind alle Kredite des Amtes Geltinger Bucht erfasst. Die Änderung der Bilanzsumme resultiert aus den Tilgungsleistungen 2019 (191.912,13 €). Neue Kredite wurden in dem Bilanzzeitraum 2019 nicht aufgenommen.

Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019
Erträge				
Steuern	0,00 €	0 €	0,00 €	0,00 €
Zuwendungen	673.524,47 €	485.900 €	569.231,78 €	83.331,78 €
Umlagen	7.515.503,12 €	7.959.300 €	7.772.992,46 €	-186.307,54 €
Gebühren u.ä. Entgelte	445.897,63 €	426.800 €	470.023,38 €	43.223,38 €
Sonstige Erträge	60.244,86 €	37.600 €	68.233,52 €	30.633,52 €
Finanzerträge	62,61 €	700 €	159,57 €	-540,43 €
Summe aller Erträge	8.695.232,69 €	8.910.300 €	8.880.640,71 €	-29.659,29 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	3.151.137,49 €	3.218.100 €	3.179.938,46 €	-38.161,54 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	2.097.224,64 €	2.422.400 €	1.919.065,34 €	-503.334,66 €
Transferleistungen	144.992,94 €	157.800 €	163.183,90 €	5.383,90 €
Abschreibungen	552.162,28 €	523.400 €	594.049,50 €	70.649,50 €
Sonstige Aufwendungen	2.477.574,12 €	2.524.000,00 €	2.190.469,31 €	-333.530,69 €
Finanzaufwendungen	67.125,97 €	64.600,00 €	63.705,23 €	-894,77 €
Summe aller Aufwendungen	8.490.217,44 €	8.910.300 €	8.110.411,74 €	-799.888,26 €

Das Amt Geltinger Bucht hat für das Haushaltsjahr 2019 einen ausgeglichenen Haushaltsplan aufgestellt. Vor allem durch erhebliche Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung und Bewirtschaftung an Schul- und Verwaltungsgebäuden sowie Reduzierung der Kosten für angemieteten Wohnraum für Asylbewerber) und bei den sonstigen Aufwendungen (Schülerbeförderungskosten) konnte, gegenüber den Haushaltsplanung, ein wesentlich besseres Ergebnis erzielt werden.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2018		12.733.657,82 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.799.927,80 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.538.746,63 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.261.181,17 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	297.840,36 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	714.535,05 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-416.694,69 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	10.680.766,32 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	10.696.935,60 €	
Saldo aus fremden Finanzmitteln		-16.169,28 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	191.912,13 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten		-191.912,13 €
Finanzmittel-Bestand am 31.12.2019		13.370.062,89 €

Der positive Saldo aus den getätigten Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit fiel entgegen der Planung (523.400,- €) mit 1.216.181,17 € deutlich positiver aus.

Der fortgeschriebene Saldo aus Investitionstätigkeiten fiel mit 416.694,69 € entgegen der Planung (-1.296.800,- €) aufgrund von nicht umgesetzten oder abgeschlossenen Beschaffungs- und Baumaßnahmen deutlich positiver aus. Hier werden die geplanten Mittel teilweise in das Folgejahr übertragen.

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 der Position Finanzierungstätigkeiten die Tilgungsleistungen, wie geplant, nachgewiesen. Somit hat sich der Bestand an liquiden Mitteln zum Bilanzstichtag um 636.405,07 € erhöht.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

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

Die Versorgungsausgleichskasse (VAK) hat die Berechnungsmethode zur Feststellung der Pensionsrückstellung umgestellt. Da die beim Amt bilanzierte Pensionsrückstellung den Berechnungen der VAK entspricht, war hier eine Bestandskorrektur erforderlich. Die Bestandskorrektur wurde, aufgrund eines Hinweises im Haushaltserlass 2021, ergebnisneutral im Bilanzjahr 2019 vollzogen. Die Bestandserhöhung wurde durch die Reduzierung der Allgemeinen Rücklage und der Ergebnismittel ausgeglichen.

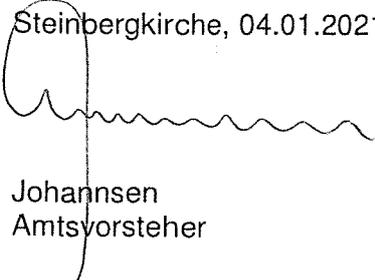
Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Das Amt Geltinger Bucht konnte auch das Haushaltsjahr 2019 mit einem sehr hohen Überschuss im Ergebnishaushalt von 770.227,97 € abschließen. Dieser Überschuss kann der Ergebnismittel zugewandt werden, sodass diese in der Folge einen Bestand in Höhe von 1.573.934,98 € (70,50 % der Allgemeinen Rücklage) ausweist.

Trotz erheblicher über- und außerplanmäßiger Aufwendungen in dem Haushaltsjahr kann festgestellt werden, dass das Amt Geltinger Bucht mit den zur Verfügung stehenden Mitteln, im Wesentlichen aus den Amtsumlagen, ein positives Ergebnis erzielen konnte. Für die folgenden

Haushaltsplanungen ist der überdurchschnittlich hohe Bestand der ergebnisrücklage zu berücksichtigen.

Steinbergkirche, 04.01.2021



Johannsen
Amtsvorsteher

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2019 des Amtes Geltinger Bucht

Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung des Amtes Geltinger Bucht hat am 20.01.2021 den gemäß § 18 Abs. 1 Amtsordnung (AO) in Verbindung mit § 92 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 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 2019 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 Eröffnungsbilanzen und weiteren Jahresabschlüssen zu den Verzögerungen bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2019 gekommen ist.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

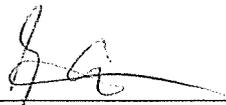
Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erscheinen unabweisbar und sollten im Nachhinein – soweit nicht bereits geschehen - durch den Amtsausschuss genehmigt werden.

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 2019 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 20.01.2021

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



Johannes Erichsen,
Vorsitzender



Rolf Frerich



Dirk Hansen



Jörg Struve



Wolfgang Kraack