

<i>Betreff</i> Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Steinbergkirche
--

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 25.11.2021
<i>Sachbearbeitung:</i> Ralf Porath	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i> Gemeindevertretung der Gemeinde Steinbergkirche (Beratung und Beschluss)	<i>Sitzungstermin</i> 06.12.2021	<i>Status</i> Ö
---	-------------------------------------	--------------------

Sachverhalt:

Die Gemeinde Steinbergkirche hat gemäß § 91 Absatz 1 der Gemeindeordnung (GO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

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

Der Jahresabschluss ist gemäß § 91 Absatz 2 GO innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Diese Frist konnte für den Jahresabschluss 2016 aufgrund der sehr umfangreichen Arbeiten im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz nicht eingehalten werden.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde hat gemäß § 92 GO den Jahresabschluss und den Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss fasst das Prüfungsergebnis in einem Schlussbericht zusammen.

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

Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Diese Frist kann aus den oben genannten Gründen nicht eingehalten werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Steinbergkirche beschließt den Jahresabschluss 2016 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

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

Der Jahresüberschuss in Höhe von 229.097,68 € wird im Haushaltsjahr 2017 der Ergebnismrücklage zugeführt.

Anlagen:

- Auszug aus dem Jahresabschluss der Gemeinde Steinbergkirche zum 31.12.2016



**Auszug aus dem
Jahresabschluss
der
Gemeinde
Steinbergkirche
zum
31.12.2016**

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0,00 <u>22.191,13</u> -22.191,13	0,00 <u>21.641,15</u> -21.641,15	0,00 <u>21.039,26</u> -21.039,26	0,00 <u>64.661,26</u> -64.661,26	0,00 <u>42.301,98</u> -42.301,98	0,00 <u>20.671,65</u> -20.671,65
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	566,28 <u>9.638,65</u> -9.072,37	517,18 <u>9.997,30</u> -9.480,12	113,29 <u>11.183,90</u> -11.070,61	704,19 <u>30.875,17</u> -30.170,98	630,47 <u>22.018,75</u> -21.388,28	113,29 <u>12.434,14</u> -12.320,85
121200 Wahlen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>633,50</u> -633,50	0,00 <u>633,50</u> -633,50	0,00 <u>633,50</u> -633,50	0,00 <u>633,50</u> -633,50
126000 Brandschutz	691,52 <u>38.614,77</u> -37.923,25	691,52 <u>51.450,34</u> -50.758,82	691,52 <u>28.635,60</u> -27.944,08	0,00 <u>84.942,71</u> -84.942,71	0,00 <u>44.708,11</u> -44.708,11	0,00 <u>17.014,84</u> -17.014,84
271100 Volkshochschulen	0,00 <u>5.748,44</u> -5.748,44	6.279,39 <u>13.394,24</u> -7.114,85	0,00 <u>2.698,00</u> -2.698,00	6.279,39 <u>21.840,68</u> -15.561,29	6.279,39 <u>16.092,24</u> -9.812,85	0,00 <u>2.698,00</u> -2.698,00
272100 Büchereien	0,00 <u>7.651,18</u> -7.651,18	0,00 <u>7.563,80</u> -7.563,80	0,00 <u>7.196,32</u> -7.196,32	0,00 <u>22.411,30</u> -22.411,30	0,00 <u>14.760,12</u> -14.760,12	0,00 <u>7.196,32</u> -7.196,32
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.500,00 <u>6.900,32</u> -5.400,32	0,00 <u>10.449,04</u> -10.449,04	0,00 <u>15.085,39</u> -15.085,39	1.500,00 <u>32.434,75</u> -30.934,75	0,00 <u>25.534,43</u> -25.534,43	0,00 <u>15.085,39</u> -15.085,39
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	0,00 <u>1.830,50</u> -1.830,50	2.375,00 <u>3.539,99</u> -1.164,99	0,00 <u>291,59</u> -291,59	0,00 <u>3.287,08</u> -3.287,08	2.375,00 <u>3.947,19</u> -1.572,19	0,00 <u>600,00</u> -600,00
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 <u>8.766,45</u> -8.766,45	0,00 <u>7.768,32</u> -7.768,32	0,00 <u>6.022,39</u> -6.022,39	1.211,27 <u>22.671,11</u> -21.459,84	1.211,27 <u>20.474,49</u> -19.263,22	0,00 <u>5.572,56</u> -5.572,56
331100 Förderung von Trägern	0,00 <u>563,00</u> -563,00	0,00 <u>563,00</u> -563,00	0,00 <u>563,00</u> -563,00	0,00 <u>1.689,00</u> -1.689,00	0,00 <u>1.126,00</u> -1.126,00	0,00 <u>563,00</u> -563,00
362200 Kinder- und Jugendberufshilfe	0,00 <u>1.904,00</u> -1.904,00	0,00 <u>1.925,00</u> -1.925,00	0,00 <u>2.396,55</u> -2.396,55	0,00 <u>6.225,55</u> -6.225,55	0,00 <u>4.321,55</u> -4.321,55	0,00 <u>2.396,55</u> -2.396,55
362500 Sonstige Jugendarbeit	0,00 <u>16.426,10</u> -16.426,10	0,00 <u>15.776,96</u> -15.776,96	0,00 <u>12.214,46</u> -12.214,46	0,00 <u>41.155,79</u> -41.155,79	0,00 <u>24.856,79</u> -24.856,79	0,00 <u>12.214,46</u> -12.214,46
365100 Kindertagesstätten	57.823,95 <u>383.321,09</u> -325.497,14	60.359,30 <u>317.732,81</u> -257.373,51	149.712,25 <u>370.976,20</u> -221.263,95	409.459,94 <u>792.902,25</u> -383.442,31	433.049,78 <u>558.153,80</u> -125.104,02	513.661,74 <u>384.675,22</u> 128.986,52
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0,00 <u>45.115,00</u> -45.115,00	0,00 <u>45.115,00</u> -45.115,00	0,00 <u>51.615,00</u> -51.615,00	0,00 <u>141.845,00</u> -141.845,00	0,00 <u>96.730,00</u> -96.730,00	0,00 <u>11.615,00</u> -11.615,00
511100 Orts- und Regionalplanung	0,00 <u>10.063,25</u> -10.063,25	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>11.977,20</u> -11.977,20	0,00 <u>41.141,52</u> -41.141,52	0,00 <u>28.233,35</u> -28.233,35	0,00 <u>24.647,15</u> -24.647,15
522400 Sonstige eigene Grundstücke	15.278,84 <u>8.412,40</u> 6.866,44	135.955,33 <u>27.656,32</u> 108.299,01	94.548,15 <u>32.684,40</u> 61.863,75	407.732,20 <u>39.067,06</u> 368.665,14	329.059,16 <u>6.692,25</u> 322.366,91	218.980,80 <u>838,07</u> 218.142,73
531100 Elektrizitätsversorgung	71.360,00 <u>0,00</u> 71.360,00	88.973,76 <u>0,00</u> 88.973,76	92.051,94 <u>0,00</u> 92.051,94	252.385,70 <u>0,00</u> 252.385,70	153.791,94 <u>0,00</u> 153.791,94	89.371,23 <u>0,00</u> 89.371,23
532100 Gasversorgung	4.680,00 <u>0,00</u> 4.680,00	4.962,50 <u>0,00</u> 4.962,50	6.786,21 <u>0,00</u> 6.786,21	16.428,71 <u>0,00</u> 16.428,71	9.126,21 <u>0,00</u> 9.126,21	5.201,76 <u>0,00</u> 5.201,76
533100 Wasserversorgung	2.262,90 <u>2.244,48</u> 18,42	2.161,95 <u>2.244,48</u> -82,53	2.070,47 <u>2.244,48</u> -174,01	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
537100 Fäkalienabfuhr	12.176,97 <u>11.854,19</u> 322,78	3.124,54 <u>3.016,67</u> 107,87	10.537,33 <u>9.406,95</u> 1.130,38	11.302,41 <u>9.487,28</u> 1.815,13	4.254,92 <u>3.016,67</u> 1.238,25	10.537,33 <u>9.406,95</u> 1.130,38
538100 Abwasserbeseitigung	43.828,88 <u>43.828,88</u> 0,00	46.763,18 <u>46.763,18</u> 0,00	46.147,36 <u>46.147,36</u> 0,00	108.019,33 <u>16.507,49</u> 91.511,84	83.959,12 <u>17.786,20</u> 66.172,92	41.604,80 <u>4.630,21</u> 36.974,59
538110 Abwasserbeseitigung	297.099,35 <u>297.099,35</u> 0,00	287.916,53 <u>352.102,47</u> -64.185,94	297.945,57 <u>297.945,57</u> 0,00	422.159,93 <u>201.232,42</u> 220.927,51	323.051,55 <u>174.171,55</u> 148.880,00	216.674,38 <u>135.475,69</u> 81.198,69
538200 Öffentliche Toiletten	1.123,57 <u>6.926,87</u> -5.803,30	1.138,56 <u>6.967,62</u> -5.829,06	1.307,38 <u>3.664,41</u> -2.357,03	2.330,00 <u>16.834,76</u> -14.504,76	1.232,00 <u>9.961,18</u> -8.729,18	1.281,81 <u>4.354,27</u> -3.072,46

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
541100 Gemeindestraßen	13.804,85 <u>265.900,71</u> -252.095,86	20.441,81 <u>263.768,98</u> -243.327,17	6.208,24 <u>257.065,87</u> -250.857,63	8.781,00 <u>698.445,83</u> -689.664,83	11.961,57 <u>478.927,45</u> -466.965,88	31.535,00 <u>274.875,58</u> -243.340,58
546100 Öffentliche Park- und WoMo-Plätze	0,00 <u>1.180,00</u> -1.180,00	0,00 <u>1.180,00</u> -1.180,00	0,00 <u>1.260,21</u> -1.260,21	0,00 <u>3.620,21</u> -3.620,21	0,00 <u>2.440,21</u> -2.440,21	0,00 <u>1.260,21</u> -1.260,21
551200 Kinderspielplätze	0,00 <u>3.998,96</u> -3.998,96	0,00 <u>1.899,57</u> -1.899,57	0,00 <u>881,02</u> -881,02	0,00 <u>6.498,27</u> -6.498,27	0,00 <u>2.194,26</u> -2.194,26	0,00 <u>587,86</u> -587,86
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 <u>7.671,85</u> -7.671,85	0,00 <u>7.687,56</u> -7.687,56	0,00 <u>7.673,37</u> -7.673,37	0,00 <u>23.032,78</u> -23.032,78	0,00 <u>15.360,93</u> -15.360,93	0,00 <u>7.673,37</u> -7.673,37
553100 Bestattungswesen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>3.176,25</u> -3.176,25	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>3.176,25</u> -3.176,25	0,00 <u>3.176,25</u> -3.176,25	0,00 <u>0,00</u> 0,00
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	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>9.567,00</u> -9.567,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573300 Dorfgemeinschaftshäuser	1.436,08 <u>5.243,36</u> -3.807,28	2.682,09 <u>5.054,25</u> -2.372,16	347,97 <u>5.544,31</u> -5.196,34	484,15 <u>5.644,83</u> -5.160,68	332,63 <u>4.609,74</u> -4.277,11	271,25 <u>2.564,66</u> -2.293,41
573500 Bauhof	0,00 <u>18.878,39</u> -18.878,39	0,00 <u>18.511,36</u> -18.511,36	1.054,55 <u>23.325,69</u> -22.271,14	584,83 <u>78.153,04</u> -77.568,21	584,83 <u>51.925,50</u> -51.340,67	1.054,55 <u>39.896,43</u> -38.841,88
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	360,43 <u>4.588,95</u> -4.228,52	360,43 <u>2.711,42</u> -2.350,99	360,43 <u>2.567,28</u> -2.206,85	0,00 <u>7.748,86</u> -7.748,86	0,00 <u>3.243,89</u> -3.243,89	0,00 <u>1.106,49</u> -1.106,49
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	3.196.541,09 <u>2.221.557,74</u> 974.983,35	2.942.278,86 <u>2.134.015,19</u> 808.263,67	2.864.165,29 <u>2.049.276,58</u> 814.888,71	5.856.511,52 <u>3.295.335,89</u> 2.561.175,63	4.009.140,35 <u>2.398.394,92</u> 1.610.745,43	2.853.367,56 <u>2.052.921,34</u> 800.446,22
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9.344,34 <u>42.661,36</u> -33.317,02	10.955,50 <u>45.569,97</u> -34.614,47	11.045,18 <u>50.484,50</u> -39.439,32	-7.507.053,27 <u>-5.724.247,34</u> -1.782.805,93	1.063.888,61 <u>692.503,56</u> 371.385,05	1.253.093,13 <u>742.416,53</u> 510.676,60

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.661.534,28	1.934.300,00	1.922.593,45	11.706,55	
		401100 Grundsteuer A	61.808,58	60.200,00	60.205,08	-5,08	
		401200 Grundsteuer B	286.618,76	296.400,00	296.371,93	28,07	
		401300 Gewerbesteuer	280.320,35	500.000,00	474.015,11	25.984,89	
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	857.941,00	887.700,00	897.374,00	-9.674,00	
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	43.605,00	45.200,00	45.062,00	138,00	
		403200 Hundesteuer	18.894,39	19.000,00	19.089,39	-89,39	
		403400 Zweitwohnungssteuer	33.098,20	41.900,00	46.607,94	-4.707,94	
		405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	79.248,00	83.900,00	83.868,00	32,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.370.076,39	1.271.100,00	1.361.406,65	-90.306,65	
		411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	951.900,00	953.300,00	953.340,00	-40,00	
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	327.072,00	317.800,00	317.760,00	40,00	
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	5.293,50	0,00	5.508,58	-5.508,58	
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	85.810,89	0,00	84.798,07	-84.798,07	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258.978,46	267.900,00	275.594,23	-7.694,23	
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	225.004,54	234.300,00	241.276,97	-6.976,97	
		432110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.450,33	33.600,00	33.222,66	377,34	
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	523,59	0,00	791,65	-791,65	
		438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschuss	0,00	0,00	302,95	-302,95	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	31.535,00	31.600,00	31.535,00	65,00	
		441100 Mieten und Pachten	31.535,00	31.600,00	31.535,00	65,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.835,18	36.600,00	31.388,50	5.211,50	
		448100 Erstattungen vom Land	0,00	100,00	0,00	100,00	
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	31.768,19	30.400,00	25.851,03	4.548,97	
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.194,63	2.900,00	2.369,04	530,96	
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	14.872,36	3.200,00	3.168,43	31,57	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	230.597,37	79.400,00	93.979,72	-14.579,72	
		451100 Konzessionsabgaben	93.936,26	76.100,00	76.040,00	60,00	
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	134.888,53	0,00	15.092,08	-15.092,08	
		456200 Säumniszuschläge	0,00	100,00	0,00	100,00	
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	1.765,50	3.200,00	2.845,75	354,25	
		459100 Sonstige Finanzerträge	7,08	0,00	1,89	-1,89	
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	3.601.556,68	3.620.900,00	3.716.497,55	-95.597,55	
50	11	Personalaufwendungen	134.782,47	154.100,00	148.970,49	5.129,51	0,00
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	104.883,11	119.200,00	116.596,85	2.603,15	0,00
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.606,93	8.700,00	6.996,43	1.703,57	0,00
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamten und Beamte	909,92	1.400,00	1.038,25	361,75	0,00
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	21.382,51	24.600,00	24.338,96	261,04	0,00
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.276,57	240.100,00	197.111,14	42.988,86	0,00
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.717,49	8.200,00	5.686,66	2.513,34	0,00
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	91.267,23	93.200,00	68.120,48	25.079,52	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
		522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.225,96	20.100,00	13.180,63	6.919,37	0,00
		522120 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.739,50	5.500,00	11.273,18	-5.773,18	0,00
		523100 Mieten und Pachten	2.672,52	3.300,00	2.672,52	627,48	0,00
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.588,43	74.000,00	73.098,05	901,95	0,00
		525100 Haltung von Fahrzeugen	12.176,80	13.000,00	9.267,07	3.732,93	0,00
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.168,97	1.100,00	1.023,63	76,37	0,00
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	20,10	179,90	0,00
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.542,96	10.100,00	8.821,29	1.278,71	0,00
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.926,71	10.400,00	3.947,53	6.452,47	0,00
		529110 Partnerschaftliche Beziehungen	250,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	211.068,74	131.900,00	210.961,27	-79.061,27	0,00
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	195.761,53	131.900,00	195.318,61	-63.418,61	0,00
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1,47	0,00	336,94	-336,94	0,00
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	15.305,74	0,00	15.305,72	-15.305,72	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	2.580.311,88	2.753.800,00	2.732.461,09	21.338,91	0,00
		531100 Zuweisungen an Land	10.416,32	10.700,00	10.416,32	283,68	0,00
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	52.500,00	52.500,00	52.500,00	0,00	0,00
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	71.827,84	78.400,00	78.329,99	70,01	0,00
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	308.250,49	378.400,00	365.435,07	12.964,93	0,00
		531810 Zuschuss an Seniorenbeirat	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		532200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
		534100 Gewerbesteuerumlage	55.336,00	98.600,00	91.346,00	7.254,00	0,00
		537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	191.510,00	135.000,00	134.938,00	62,00	0,00
		537210 Kreisumlage	877.033,92	885.100,00	885.015,24	84,76	0,00
		537220 Amtsumlage	583.884,37	594.100,00	594.071,36	28,64	0,00
		537230 Zusatzamtsumlage	424.752,94	515.700,00	515.609,11	90,89	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	221.228,25	114.500,00	155.002,86	-40.502,86	0,00
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	14.003,28	16.300,00	15.806,65	493,35	0,00
		542110 Sitzungsgeld, Reisekosten	3.422,80	5.800,00	3.179,20	2.620,80	0,00
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.941,70	2.400,00	1.979,92	420,08	0,00
		542910 Vermischte Ausgaben	0,00	200,00	44,00	156,00	0,00
		542920 Volksbund Deutscher Kriegsgräber	152,00	200,00	152,00	48,00	0,00
		543100 Geschäftsaufwendungen	6.165,27	18.600,00	14.897,44	3.702,56	0,00
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.787,64	2.400,00	2.109,32	290,68	0,00
		545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	36.253,81	28.000,00	20.502,17	7.497,83	0,00
		545400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	7.463,80	7.600,00	7.551,18	48,82	0,00
		545700 Erstattung an private Unternehmen	3.016,67	13.600,00	11.854,19	1.745,81	0,00
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	15.810,87	18.900,00	16.426,10	2.473,90	0,00
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	18.226,32	0,00	5.292,66	-5.292,66	0,00
		548900 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	112.984,09	0,00	55.208,03	-55.208,03	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	3.367.667,91	3.394.400,00	3.444.506,85	-50.106,85	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	233.888,77	226.500,00	271.990,70	-45.490,70	
46	19	+ Finanzerträge	1.955,50	500,00	344,34	155,66	
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	1.606,19	100,00	0,00	100,00	
		461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	349,31	400,00	344,34	55,66	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	47.066,47	44.700,00	43.237,36	1.462,64	0,00
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	45.569,97	42.700,00	42.661,36	38,64	0,00
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	1.496,50	2.000,00	576,00	1.424,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-45.110,97	-44.200,00	-42.893,02	-1.306,98	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	188.777,80	182.300,00	229.097,68	-46.797,68	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	82,61	0,00	0,00	0,00	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 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
		591100 Außerordentliche Aufwendungen	82,61	0,00	0,00	0,00	
25		= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-82,61	0,00	0,00	0,00	
26		= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	188.695,19	182.300,00	229.097,68	-46.797,68	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.425,25	15.000,00	13.037,16	1.962,84
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.425,25	15.000,00	13.037,16	1.962,84
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.425,25	15.000,00	13.037,16	1.962,84
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.425,25	15.000,00	13.037,16	1.962,84
	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 Ansatz ²	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2015	2016	2016	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	/ Spalte 6)	
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	in EUR	in EUR
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.661.857,36	1.934.300,00	1.900.188,27	34.111,73	
		601100 Grundsteuer A	60.024,72	60.200,00	59.291,12	908,88	
		601200 Grundsteuer B	286.302,77	296.400,00	297.749,16	-1.349,16	
		601300 Gewerbesteuer	280.709,53	500.000,00	463.362,10	36.637,90	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	859.999,00	887.700,00	889.962,00	-2.262,00	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	43.605,00	45.200,00	45.062,00	138,00	
		603200 Hundesteuer	18.870,14	19.000,00	18.966,14	33,86	
		603400 Zweitwohnungssteuer	33.098,20	41.900,00	41.927,75	-27,75	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	79.248,00	83.900,00	83.868,00	32,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.278.972,00	1.271.100,00	1.271.100,00	0,00	
		611100 Schlüsselzuweisungen	951.900,00	953.300,00	953.340,00	-40,00	
		613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	327.072,00	317.800,00	317.760,00	40,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.871,53	267.900,00	259.776,72	8.123,28	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	207.432,54	234.300,00	226.491,07	7.808,93	
		632110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.438,99	33.600,00	33.285,65	314,35	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	31.535,00	31.600,00	31.535,00	65,00	
		641100 Mieten und Pachten	31.535,00	31.600,00	31.535,00	65,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.087,21	36.600,00	41.855,41	-5.255,41	
		648100 Erstattungen vom Land	0,00	100,00	0,00	100,00	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	31.119,18	30.400,00	27.823,42	2.576,58	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.178,76	2.900,00	2.521,63	378,37	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	21.789,27	3.200,00	11.510,36	-8.310,36	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	68.366,24	76.200,00	105.898,15	-29.698,15	
		651100 Konzessionsabgaben	68.345,16	76.100,00	105.896,26	-29.796,26	
		656200 Säumniszuschläge	14,00	100,00	0,00	100,00	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	7,08	0,00	1,89	-1,89	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.633,55	3.700,00	4.366,48	-666,48	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	117,28	100,00	1.488,91	-1.388,91	
		661800 Zinseinzahlungen von übrigen inländ. Bereichen	351,77	400,00	346,82	53,18	
		669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	1.164,50	3.200,00	2.530,75	669,25	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.341.322,89	3.621.400,00	3.614.720,03	6.679,97	
70	10	Personalauszahlungen	134.782,47	154.100,00	148.970,49	5.129,51	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	104.883,11	119.200,00	116.596,85	2.603,15	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.606,93	8.700,00	6.996,43	1.703,57	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	909,92	1.400,00	1.038,25	361,75	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	21.382,51	24.600,00	24.338,96	261,04	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	200,00	0,00	200,00	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	204.182,26	240.100,00	199.003,76	41.096,24	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.851,15	8.200,00	6.128,73	2.071,27	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	75.083,53	93.200,00	85.341,94	7.858,06	
		722110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.225,96	20.100,00	8.839,63	11.260,37	
		722120 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	9.364,04	5.500,00	8.788,52	-3.288,52	
		723100 Mieten und Pachten	2.672,52	3.300,00	2.672,52	627,48	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 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
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	75.171,51	74.000,00	64.157,07	9.842,93	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	11.593,13	13.000,00	9.465,29	3.534,71	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.168,97	1.100,00	1.023,63	76,37	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	20,10	179,90	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	6.045,36	10.100,00	8.546,26	1.553,74	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10.756,09	10.400,00	4.020,07	6.379,93	
		729110 Partnerschaftliche Beziehungen	250,00	1.000,00	0,00	1.000,00	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	47.066,47	44.700,00	43.237,36	1.462,64	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	45.569,97	42.700,00	42.661,36	38,64	
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.496,50	2.000,00	576,00	1.424,00	
73	14	+ Transferauszahlungen	2.665.936,29	2.753.800,00	2.695.611,61	58.188,39	
		731100 Zuweisungen an Land	10.416,32	10.700,00	10.416,32	283,68	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	105.000,00	52.500,00	52.500,00	0,00	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	71.827,84	78.400,00	78.329,99	70,01	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	343.686,90	378.400,00	326.750,59	51.649,41	
		731810 Zuschuss an Seniorenbeirat	0,00	500,00	0,00	500,00	
		732200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	
		734100 Gewerbesteuerumlage	53.024,00	98.600,00	93.181,00	5.419,00	
		737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	191.510,00	135.000,00	134.938,00	62,00	
		737210 Kreisumlage	877.033,92	885.100,00	885.015,24	84,76	
		737220 Amtsumlage	583.884,37	594.100,00	594.071,36	28,64	
		737230 Zusatzamtsumlage	424.752,94	515.700,00	515.609,11	90,89	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	72.264,98	114.500,00	87.842,17	26.657,83	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	14.003,28	16.300,00	15.806,65	493,35	
		742110 Sitzungsgeld, Reisekosten	3.422,80	5.800,00	3.159,20	2.640,80	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.941,70	2.400,00	1.979,92	420,08	
		742910 Vermischte Ausgaben	0,00	200,00	44,00	156,00	
		742920 Volksbund Deutscher Kriegsgräber	152,00	200,00	152,00	48,00	
		743100 Geschäftsauszahlungen	5.928,27	18.600,00	15.134,44	3.465,56	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.787,64	2.400,00	2.109,32	290,68	
		745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	18.737,95	28.000,00	19.253,81	8.746,19	
		745400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	7.463,80	7.600,00	7.551,18	48,82	
		745700 Erstattung an private Unternehmen	3.016,67	13.600,00	9.487,28	4.112,72	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	15.810,87	18.900,00	13.164,37	5.735,63	
		748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	500,00	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.124.232,47	3.307.200,00	3.174.665,39	132.534,61	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	217.090,42	314.200,00	440.054,64	-125.854,64	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.407,00	0,00	0,00	0,00	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	2.407,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	109.914,00	79.000,00	79.032,95	-32,95	
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	109.914,00	79.000,00	79.032,95	-32,95	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	990,37	1.000,00	995,32	4,68	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 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
		686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	990,37	1.000,00	995,32	4,68	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.639,43	0,00	0,00	0,00	
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	13.639,43	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.950,80	80.000,00	80.028,27	-28,27	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.384,54	0,00	25.000,00	-25.000,00	
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.384,54	0,00	25.000,00	-25.000,00	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.494,57	38.300,00	36.787,18	1.512,82	
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	502,40	35.100,00	33.692,65	1.407,35	
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	992,17	3.200,00	3.094,53	105,47	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	9.600,00	9.567,00	33,00	
		784400 Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	0,00	9.600,00	9.567,00	33,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.058,36	40.000,00	0,00	40.000,00	
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	6.571,71	0,00	0,00	0,00	
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	8.486,65	0,00	0,00	0,00	
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	23.937,47	87.900,00	71.354,18	16.545,82	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	103.013,33	-7.900,00	8.674,09	-16.574,09	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	551.078,40	0,00	7.718,44	-7.718,44	
		672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	551.078,40	0,00	7.718,44	-7.718,44	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	551.078,40	0,00	7.718,44	-7.718,44	
		772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	551.078,40	0,00	7.718,44	-7.718,44	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	320.103,75	306.300,00	448.728,73	-142.428,73	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	95.195,00	95.200,00	95.195,00	5,00	
		792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	95.195,00	95.200,00	95.195,00	5,00	
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	-95.195,00	-95.200,00	-95.195,00	-5,00	
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	224.908,75	211.100,00	353.533,73	-142.433,73	
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.440.723,19	0,00	0,00	0,00	
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	1.665.631,94	211.100,00	353.533,73	-142.433,73	

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	31.12.2015	31.12.2016
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	6.475.290,27	6.332.813,90
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	652,24	587,87
	1.2 Sachanlagen	6.404.961,96	6.253.978,28
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	192.191,62	212.146,18
021	1.2.1.1 Grünflächen	63.138,25	88.313,75
022	1.2.1.2 Ackerland	58.506,14	58.506,14
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	7.250,84	7.250,84
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	63.296,39	58.075,45
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	608.249,04	597.150,56
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	71,72	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	608.177,32	597.150,56
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.002.266,54	3.864.523,78
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	421.862,44	422.178,99
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	3.293.618,77	3.173.877,09
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	170.328,83	156.456,27
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	116.456,50	112.011,43
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	1.324.763,94	1.306.703,90
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	49.457,57	43.227,32
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	68.407,02	70.600,31
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	159.626,23	159.626,23
	1.3 Finanzanlagen	69.676,07	78.247,75
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	9.567,00
11	1.3.2 Beteiligungen	312,00	312,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	69.364,07	68.368,75
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	69.364,07	68.368,75
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.842.034,61	2.154.318,35
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	176.402,67	135.152,68
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	17.037,67	34.771,73
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	28.133,34	56.202,76
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	42.072,68	1.415,12
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	89.158,98	42.763,07
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
180-184	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	1.665.631,94	2.019.165,67
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	286.963,83	271.658,11
	BILANZSUMME AKTIVA	8.604.288,71	8.758.790,36

	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2016
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	2.298.296,80	2.540.033,03
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.452.852,89	1.456.827,16
202	1.2 Sonderrücklage	186.428,02	194.496,16
203	1.3 Ergebnisrücklage	470.320,70	659.612,03
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	188.695,19	229.097,68
	2. Sonderposten	4.823.531,58	4.795.382,04
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	177.117,78	179.564,90
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	2.423.740,51	2.339.030,42
	2.3 für Beiträge	2.057.783,02	2.056.991,37
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	26.476,10	25.684,45
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	2.031.306,92	2.031.306,92
234	2.4 für Gebührenausschleich	164.890,27	219.795,35
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	0,00	0,00
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	1.482.460,33	1.418.020,35
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.455.175,00	1.359.980,00
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	1.455.175,00	1.359.980,00
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	27.279,63	58.040,35
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5,70	0,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
379	4.7.2 sonstige Verbindlichkeiten	5,70	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	5.354,94
	BILANZSUMME PASSIVA	8.604.288,71	8.758.790,36

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: 20,0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,0 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Steinbergkirche

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2016 der Gemeinde Steinbergkirche 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 2016. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2015 erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

Erläuterung der wertveränderten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände der Gemeinde dargestellt. Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 8.758.790,36 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 6.332.813,90 €

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Stand zum 01.01.2016	652,24 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 64,37 €</u>
Stand zum 31.12.2016	587,87 €

1.2 Sachanlagen**1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte****1.2.1.1 Grünflächen**

Stand zum 01.01.2016	63.138,25 €
<u>Zugang (Flurbereinigung)</u>	<u>25.175,50 €</u>
Stand zum 31.12.2016	88.313,75 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2016	63.296,39 €
<u>Abgang (Verkauf Grundstücke, Flurbereinigung)</u>	<u>- 5.220,94 €</u>
Stand zum 31.12.2016	58.075,45 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**1.2.2.3 Wohnbauten**

Stand zum 01.01.2016	71,72 €
<u>Abgang (Flurbereinigung)</u>	<u>- 71,72 €</u>
Stand zum 31.12.2016	0,00 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Stand zum 01.01.2016	608.177,32 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 11.026,76 €</u>
Stand zum 31.12.2016	597.150,56 €

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

Stand zum 01.01.2016	421.862,44 €
<u>Zugang (Flurbereinigung)</u>	<u>316,55 €</u>
Stand zum 31.12.2016	422.178,99 €

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2016	3.293.618,77 €
Zugang (Abwassertauchpumpen)	3.248,70 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 122.990,38 €</u>
Stand zum 31.12.2016	3.173.877,09 €

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2016	170.328,83 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 13.872,56 €</u>
Stand zum 31.12.2016	156.456,27 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2016	116.456,50 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 4.445,07 €</u>
Stand zum 31.12.2016	112.011,43 €

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Stand zum 01.01.2016	1.324.763,94 €
<u>Abschreibung</u>	- 18.060,04 €
Stand zum 31.12.2016	1.306.703,90 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2016	49.457,57 €
Zugang (Kompressoren, Belüftungspumpe)	1.582,54 €
<u>Abschreibung</u>	- 7.812,79 €
Stand zum 31.12.2016	43.227,32 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2016	68.407,02 €
Zugang (Abfallbehälter, Mäher, FritzBox, Sitzbänke)	19.239,93 €
<u>Abschreibung</u>	- 17.046,64 €
Stand zum 31.12.2016	70.600,31 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**

Stand zum 01.01.2016	0,00 €
<u>Zugang (Breitbandzweckverband)</u>	9.567,00 €
Stand zum 31.12.2016	9.567,00 €

1.3.4 Ausleihungen

Stand zum 01.01.2016	69.364,07 €
<u>Abgang /Tilgung (Darlehen Seniorenwohnanlage)</u>	- 995,32 €
Stand zum 31.12.2016	68.368,75 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 2.154.318,35 €

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

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Steinbergkirche hat zum 31.12.2016 bilanzierte Forderungen in Höhe von 135.152,68€. Details zu dieser Summe können dem Forderungsspiegel, der als Anlage 2 diesem Anhang beigelegt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Forderungen, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2016 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2016	1.665.631,94 €
<u>Veränderung</u>	353.533,73 €
Stand zum 31.12.2016	2.019.165,67 €

Das Amt Geltinger Bucht führt die Kassengeschäfte der amtsangehörigen Gemeinden. Aus diesem Grund werden die liquiden Mittel der Gemeinden seit dem 01.01.2016 im Kassenbestand des Amtes geführt und in den Gemeinden als Forderung gegenüber dem Amt ausgewiesen. Durch den Ausweis dieser Forderung in dem Konto 612100.185023 wird der Bestand weiterhin unter den liquiden Mitteln bilanziert.

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel der Gemeinde Steinbergkirche im Bilanzzeitraum 2015 kann ebenfalls dem Lagebericht entnommen werden.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik sind entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die aktive Rechnungsabgrenzung ist eine Leistungsforderung. Sie entsteht, wenn ein Aufwand des Folgejahres bereits eine Auszahlung im laufenden Jahr bewirkt hat.

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

Stand zum 01.01.2016	286.963,83 €
<u>Abschreibung / Auflösung</u>	<u>- 15.305,72 €</u>
Stand zum 31.12.2016	271.658,11 €

Passiva

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 8.758.790,36 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 2.540.033,03 € und hat sich somit gegenüber der Schlußbilanz 2015 um 241.736,23 € erhöht.

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

Allgemeine Rücklage	1.456.827,16 €
Sonderrücklage	194.496,16 €
Ergebnisrücklage	659.612,03 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	229.097,68 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 4.795.382,04 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2016	177.117,78 €
Zugang (Zuschüsse Baugebiet Ostertoft: Regenwasserkanal, Wasserleitung, Straßenbeleuchtung, Flurbereinigung)	7.955,70 €
<u>Auflösungen</u>	- 5.508,58 €
Stand zum 31.12.2016	179.564,90 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2016	2.423.740,51 €
Zugang (Flurbereinigung)	87,98 €
<u>Auflösungen</u>	- 84.798,07 €
Stand zum 31.12.2016	2.339.030,42 €

2.3.1 Aufzulösende Beiträge

Stand zum 01.01.2016	26.476,10 €
<u>Auflösungen</u>	- 791,65 €
Stand zum 31.12.2016	25.684,45 €

2.4 Gebührenaussgleich

Stand zum 01.01.2016	164.890,27 €
<u>Zuführungen</u>	54.905,08 €
Stand zum 31.12.2016	219.795,35 €

4. Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Steinbergkirche hat zum 31.12.2016 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 1.418.020,35 €. Hiervon sind 1.359.980,00 € Verbindlichkeiten aus Krediten. Weitere 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 2016 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 01.01.2016	0,00 €
Zuführung (Forderungen aus Gewerbe-, Grund- bzw. Hundesteuer, Abwasserbeseitigung für 2017)	5.354,94 €
Stand zum 31.12.2016	5.354,94 €

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, den

Johannes Erichsen
Bürgermeister

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2016

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
111000	542100	Gemeindeorgane	Aufwandsentschädigung BM	15.000,00	0,00	15.806,65	806,65	Aufwandsentschädigung Bürgermeister *
126000	521100	Brandschutz	Unterhaltung FW-Geräteh. - Grundstück	1.000,00	0,00	1.218,84	218,84	Feuerwehrgerätehaus Neukirchen – Außenlampe und Beleuchtung Feuerwehrgerätehaus Steinbergkirche – Leuchtmittel *
126000	522100	Brandschutz	Wasserentnahmestellen	6.100,00	0,00	11.444,00	5.344,00	Kosten Instandhaltung Wasserentnahmestellen
126000	545200	Brandschutz	Erstattung an Amt	2.400,00	0,00	3.796,26	1.396,26	Abrechnung der Betriebskosten Feuerwehrgerätehaus Steinbergkirche 2015 und 2016
362500	545800	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung an Kirchengemeinde f. Jugendarbeit aus LZO	15.500,00	0,00	16.426,10	926,10	Anteil Jugendpfleger Kirchenkreis Schleswig-Flensburg– 13.1364,37 € Abrechnung Jugendarbeit Gemeinde Gelting – 3.261,73 € *
365100	531800	Kindertagesstätten	Zuschüsse an Kindergärten, Krippen, Horte	340.000,00	0,00	343.691,76	3.691,76	Amt Langballig 6.789,45 € Dansk Skoleforening 40.472,67 € Gemeinde Sterup 45.240,13 € Kirchenkreis Schleswig- Flensbg 242.489,86 € Wald- und Strandkindergarten 8.699,65 €
522400	522100	Sonstige eigene Grundstücke	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	800,00	0,00	5.593,44	4.793,44	Anschluss Schmutzwasser an der Kanzlei
522400	547100	Sonstige eigene Grundstücke	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	5.292,66	5.292,66	Abgang von verschiedenen Grundstücken
538100	573100	Abwasserbeseitigung OT Steinbergkirche	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,02	0,02	*
538110	522100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Unterhaltung Kanalisation	2.800,00	0,00	5.424,17	2.624,17	Firma Paasch – Reparatur Pumpstation Neukirchen Teich = 2.164,19 € und Pumpstation Groß- Quern 18 = 542,28 €
538110	524100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	48.000,00	0,00	49.665,78	1.665,78	Stromkosten 25.321,41 € Kosten Entwässerung Klärschlamm 7.006,72 € Kosten Entsorgung Klärschlamm 8.895,25 €
538110	527100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Ausstattung, Verbrauchsmittel	3.000,00	0,00	3.541,93	541,93	Verschiedene Reparaturen und Verbrauchsmaterial *
538110	573100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,50	0,50	*

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
541100	522120	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500,00	0,00	11.273,18	5.773,18	Verschiedene Reparaturen der Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet
541100	524100	Gemeindestraßen	Stromkosten Straßenbeleuchtung	13.000,00	0,00	13.072,69	72,69	*
541100	573100	Gemeindestraßen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	334,39	334,39	Erlass einer uneinbringlichen Forderung aus einem Unfallschaden *
573500	527100	Bauhof	Ausstattung, Verbrauchsmittel	3.000,00	0,00	3.468,76	468,76	Verschiedene Reparaturen sowie Verbrauchsmaterial *
611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	2,03	2,03	*
				456.100,00	0,00	490.053,16	33.953,16	

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

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2016

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
111000	742100	Gemeindeorgane	Aufwandsentschädigung BM	15.000,00	0,00	15.806,65	806,65	Aufwandsentschädigung Bürgermeister *
126000	721100	Brandschutz	Unterhaltung FW-Geräteh. - Grundstück	1.000,00	0,00	1.636,85	803,95	Feuerwehrgerätehaus Neukirchen – Außenlampe und Beleuchtung Feuerwehrgerätehaus Steinbergkirche – Leuchtmittel *
126000	722100	Brandschutz	Wasserentnahmestellen	6.100,00	0,00	22.004,06	15.904,06	Kosten Instandhaltung Wasserentnahmestellen
362500	745200	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung an Gemeinden/ GV	3.000,00	0,00	3.134,63	134,63	Anteil Jugendpfleger Kirchenkreis Schleswig-Flensburg– 13.1364,37 € Abrechnung Jugendarbeit Gemeinde Gelting – 3.261,73 € *
522400	722100	Sonstige eigene Grundstücke	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	800,00	0,00	5.593,44	4.793,44	Anschluss Schmutzwasser an der Kanzlei
522400	743100	Sonstige eigene Grundstücke	Geschäftsauszahlungen	300,00	0,00	526,91	226,91	Auszahlungen verschiedene Vertragsabwicklungen *
522400	782100	Sonstige eigene Grundstücke	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	25.175,50	25.175,50	Flurbereinigungsverfahren – Erwerb von Ausgleichsflächen in der Gemeinde Steinberg Gemarklung Steinberg Flur 9 Flurstücke 51/1, 51/4 und 64/1
538110	722100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Unterhaltung Kanalisation	2.800,00	0,00	7.032,45	4.232,45	Anschluss Schmutzwasser an der Kanzlei
538110	727100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Ausstattung, Verbrauchsmittel	3.000,00	0,00	3.379,90	541,93	Verschiedene Reparaturen und Verbrauchsmaterial *
541100	722120	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500,00	0,00	8.788,52	7.612,64	Verschiedene Reparaturen der Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet
612100	772003	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	0,00	0,00	7.718,44	7.718,44	Schwebeposten anlässlich der Einheitskassenumstellung
				37.500,00	0,00	100.797,35	67.950,60	

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

Lagebericht zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Steinbergkirche

Allgemeines

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

Vermögenslage

	31.12.2015	31.12.2016
1. Anlagevermögen	6.475.290,27 €	6.332.813,90 €
2. Umlaufvermögen	1.842.034,61 €	2.154.318,35 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	286.963,83 €	271.658,11 €
Gesamt Aktiva	8.604.288,71 €	8.758.790,36 €

Die Reduzierung des Anlagevermögens von 142.476,37 € resultiert zunächst aus Abschreibungen (195.318,61 €), darüber hinaus gab es einen Vermögenszugang von 25.175,50 € für Grünflächen im Rahmen der Flurbereinigung. Für den Kommunalschlepper wurden ein Böschungsmäher (10.899,78 €) sowie eine Heckenschere (3.869,98 €) beschafft.

Die im Umlaufvermögen zum 31.12.2016 bilanzierten Forderungen der Gemeinde in Höhe von 135.132,68 € wurden zwischenzeitlich durch die Zahlungspflichtigen weitestgehend ausgeglichen. Derzeit noch bestehende öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 56.202,76 € werden weiterhin von der Amtskasse verfolgt.

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

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

	31.12.2015	31.12.2016
1. Eigenkapital	2.298.296,80 €	2.540.033,03 €
1.1. Allgemeine Rücklage	1.452.852,89 €	1.456.827,16 €
1.2. Sonderrücklage	186.428,02 €	194.496,16 €
1.3. Ergebnismrücklage	470.320,70 €	659.612,03 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	188.695,19 €	229.097,68 €
2. Sonderposten	4.823.531,58 €	4.795.382,04 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	1.482.460,33 €	1.418.020,35 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	5.354,94 €
Gesamt Passiva	8.604.288,71 €	8.758.790,36 €

Die Allgemeine Rücklage hat sich im Jahre 2016 um 3.974,27 € erhöht. Diese Erhöhung resultiert aus Korrekturen zur Eröffnungsbilanz.

Durch den Jahresüberschuss aus dem Jahr 2015 hat sich die Ergebnismrücklage auf einen Bestand von 659.612,03 € erhöht. Der Jahresüberschuss wird im Folgejahr zur Ergebnismrücklage gebucht werden, was zur Folge hat, dass sich diese auf 888.709,71€ erhöht.

Die Sonderposten verringern sich insgesamt durch die Auflösung der Zuweisungen und Zuschüsse.

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

Schuldenlage

	31.12.2015	31.12.2016
Verbindlichkeiten aus Krediten	1.455.175,00 €	1.359.980,00 €

Zum Bilanzstichtag bestehen weiterhin folgende Kredite:

Ein Kredit	(508.750,00 €)	mit einer Laufzeit bis 12/2032,
ein Kredit	(201.200,00 €)	mit einer Laufzeit bis 12/2032,
ein Kredit	(52.500,00 €)	mit einer Laufzeit bis 12/2028,
ein Kredit	(235.000,00 €)	mit einer Laufzeit bis 12/2029,
ein Kredit	(150.000,00 €)	mit einer Laufzeit bis 12/2025,
ein Kredit	(128.000,00 €)	mit einer Laufzeit bis 12/2025,
ein Kredit	(160.000,00 €)	mit einer Laufzeit bis 12/2027
und ein Kredit	(411.200,00 €)	mit einer Laufzeit bis 12/2033.

Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abweichung 2016
Erträge				
Steuern	1.661.534,28 €	1.934.300 €	1.922.593,45 €	-11.706,55 €
Zuwendungen	1.370.076,39 €	1.271.100 €	1.361.406,65 €	90.306,65 €
Umlagen	48.835,18 €	36.600 €	31.388,50 €	-5.211,50 €
Gebühren u.ä. Entgelte	290.513,46 €	299.500 €	307.129,23 €	7.629,23 €
Sonstige Erträge	230.597,37 €	79.400 €	93.979,72 €	14.579,72 €
Finanzerträge	1.955,50 €	500 €	344,34 €	-155,66 €
Summe aller Erträge	3.603.512,18 €	3.621.400 €	3.716.841,89 €	95.441,89 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	134.782,47 €	154.100 €	148.970,49 €	-5.129,51 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.276,57 €	240.100 €	197.111,14 €	-42.988,86 €
Transferleistungen	2.580.311,88 €	2.753.800 €	2.732.461,09 €	-21.338,91 €
Abschreibungen	211.068,74 €	131.900 €	210.961,27 €	79.061,27 €
Sonstige Aufwendungen	221.228,25 €	114.500,00 €	155.002,86 €	40.502,86 €
Finanzaufwendungen	47.066,47 €	44.700,00 €	43.237,36 €	-1.462,64 €
Summe aller Aufwendungen	3.414.734,38 €	3.439.100 €	3.487.744,21 €	48.644,21 €

Im Rahmen des Haushaltes 2016 wurde ein Jahresüberschuss von 182.300,00 € eingeplant. Der Abschluss des Ergebnishaushalts ergibt einen Überschuss von 229.097,68 €.

In der Gewerbesteuer kam es zu einem Minderertrag von 25.984,89 € der durch eine Steigerung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer (9.674,00 €) sowie der Zweitwohnungssteuer (4.707,94 €) nur teilweise ausgeglichen werden konnte. Die Abweichung zwischen der Haushaltsplanung und dem Ergebnis 2016 im Bereich der Zuwendungen resultiert aus den bisher nicht eingeplanten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Bei sonstigen Erträge gab es einen Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 15.092,08 €.

Die geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rühren weitestgehend aus Einsparungen in der Unterhaltung her. Bedingt durch die Verringerung der Gewerbesteuerereinnahmen hat sich auch die Gewerbesteuerumlage 2016 um 7.254,00 € gemindert.

Durch die nicht vollständige Veranschlagung der Abschreibungen im Haushalt 2016 ergibt sich in diesem Bereich eine Steigerung des Aufwandes von 79.061,27 €. In den sonstigen Aufwendungen haben sich durch die Zuführung an den Sonderposten Gebührenaussgleich erhöht.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2015		1.665.631,94 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.614.720,03 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.174.665,39 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		440.054,64 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.028,27 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.354,18 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		8.674,09 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	7.718,44 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	7.718,44 €	
Saldo aus fremden Finanzmitteln		0,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	95.195,00 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten		-95.195,00 €
Finanzmittel-Bestand am 31.12.2016		2.019.165,67 €

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit war mit einer Summe von 314.200,00 € geplant. Das Ergebnis weist hier eine Steigerung von 125.854,64 € aus.

Die Ansatzplanung sah für das Jahr 2016 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 3.621.400,00 € vor. Bei einem Ist-Ergebnis von 3.614.720,03 € ergibt sich hieraus eine Mindereinzahlung von 6.679,97 €.

Die Ansatzplanung der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betrug 3.307.200,00 €. Das Ist-Ergebnis beläuft sich auf 3.174.66,39 €. Die Auszahlungen sind somit 132.534,61 € geringer ausgefallen.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 80.028,27 € stammen aus Grundstücksverkäufen (79.032,95 €) sowie der Rückzahlungen eines Darlehens.

Unter den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten sind die Tilgungsleistungen, wie geplant, nachgewiesen. Neben den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen erfolgte ein Grundstückserwerb sowie die Beteiligung am Breitbandzweckverband Angeln.

Der Bestand an liquiden Mittel konnte zum Bilanzstichtag weiter gesteigert werden. Zum 31.12.2016 betrugen die liquiden Mittel 2.019.658,11 €.

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Steinbergkirche hat das dritte Haushaltsjahr nach der Umstellung auf die Doppik mit einem Überschuss im Ergebnishaushalt von 229.097,68 € abgeschlossen. Dieser Überschuss wird im Folgejahr zur Ergebnsrücklage gebucht, die Ergebnsrücklage erhöht sich damit auf 659.015,89 € (45,24 % der Allgemeinen Rücklage).

Steinbergkirche, den

Erichsen
Bürgermeister

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Steinbergkirche

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Steinbergkirche hat am _____ den gemäß § 92 Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2016 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 erfordernten 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 Finanzausschuss festgestellt, dass

- der Haushaltsplan 2016 weitestgehend eingehalten worden ist,
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Gemeindevertretung hat bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres über den Jahresabschluss zu beschließen. Hierzu erklärte die Verwaltung, dass es aufgrund der umfangreichen Arbeiten zur Erstellung der Eröffnungsbilanz 2014 zu den erheblichen Verzögerungen bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2016 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 die Gemeindevertretung genehmigt werden.

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

Der Gemeindevertretung Steinbergkirche wird empfohlen, den Jahresabschluss 2016 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche,

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Steinbergkirche

Finn Schlömer

Dr. Peter Rehders

Annika Teschendorf