

<i>Betreff</i> Jahresabschluss 2020 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.

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.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Steinbergkirche beschließt den Jahresabschluss 2020 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

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

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 48.723,65 € wird im Haushaltsjahr 2021 gegen die Ergebnisrücklage gebucht.

Anlagen:

- Auszug aus dem Jahresabschluss der Gemeinde Steinbergkirche zum 31.12.2020

Gemeinde Steinbergkirche



**Auszug aus dem
Jahresabschluss
zum 31.12.2021**

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0,00 <u>23.855,29</u> -23.855,29	0,00 <u>26.279,48</u> -26.279,48	0,00 <u>24.451,61</u> -24.451,61	0,00 <u>23.539,31</u> -23.539,31	0,00 <u>27.629,22</u> -27.629,22	0,00 <u>24.877,56</u> -24.877,56
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	865,75 <u>9.273,78</u> -8.408,03	368,32 <u>15.973,19</u> -15.604,87	368,52 <u>10.505,84</u> -10.137,32	865,75 <u>9.281,78</u> -8.416,03	368,32 <u>15.856,60</u> -15.488,28	368,52 <u>10.560,27</u> -10.191,75
121200 Wahlen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>1.246,46</u> -1.246,46	0,00 <u>775,40</u> -775,40	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>1.246,46</u> -1.246,46	0,00 <u>775,40</u> -775,40
126000 Brandschutz	691,52 <u>34.215,76</u> -33.524,24	766,36 <u>36.089,53</u> -35.323,17	0,00 <u>31.586,77</u> -31.586,77	0,00 <u>26.311,30</u> -26.311,30	74,84 <u>41.817,40</u> -41.742,56	0,00 <u>46.707,90</u> -46.707,90
271100 Volkshochschulen	0,00 <u>5.715,47</u> -5.715,47	0,00 <u>5.738,96</u> -5.738,96	0,00 <u>5.767,97</u> -5.767,97	0,00 <u>5.715,47</u> -5.715,47	0,00 <u>5.738,96</u> -5.738,96	0,00 <u>8.760,47</u> -8.760,47
272100 Büchereien	0,00 <u>8.749,60</u> -8.749,60	0,00 <u>8.395,94</u> -8.395,94	0,00 <u>8.172,34</u> -8.172,34	0,00 <u>8.749,60</u> -8.749,60	0,00 <u>8.395,94</u> -8.395,94	0,00 <u>8.172,34</u> -8.172,34
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	752,46 <u>19.129,11</u> -18.376,65	185,15 <u>12.432,23</u> -12.247,08	0,00 <u>7.068,08</u> -7.068,08	175,00 <u>68.792,22</u> -68.617,22	11.109,00 <u>68.516,21</u> -57.407,21	0,00 <u>57.068,08</u> -57.068,08
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	18,61 <u>870,76</u> -852,15	0,00 <u>3.113,09</u> -3.113,09	0,00 <u>1.775,65</u> -1.775,65	18,61 <u>1.338,55</u> -1.319,94	0,00 <u>2.645,30</u> -2.645,30	0,00 <u>2.182,65</u> -2.182,65
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 <u>6.879,27</u> -6.879,27	0,00 <u>5.985,99</u> -5.985,99	0,00 <u>6.902,56</u> -6.902,56	0,00 <u>6.728,88</u> -6.728,88	0,00 <u>5.946,30</u> -5.946,30	0,00 <u>6.762,29</u> -6.762,29
315600 Andere soziale Einrichtungen	0,00 <u>6.296,91</u> -6.296,91	0,00 <u>6.309,00</u> -6.309,00	0,00 <u>5.965,12</u> -5.965,12	0,00 <u>6.326,90</u> -6.326,90	0,00 <u>6.338,64</u> -6.338,64	0,00 <u>5.992,49</u> -5.992,49
331100 Förderung von Trägern	0,00 <u>813,00</u> -813,00	0,00 <u>713,00</u> -713,00	0,00 <u>813,00</u> -813,00	0,00 <u>813,00</u> -813,00	0,00 <u>713,00</u> -713,00	0,00 <u>813,00</u> -813,00
362200 Kinder- und Jugendberufshilfe	2.153,66 <u>2.751,65</u> -597,99	176,83 <u>2.797,99</u> -2.621,16	0,00 <u>1.886,50</u> -1.886,50	2.330,49 <u>2.751,65</u> -421,16	0,00 <u>2.797,99</u> -2.797,99	0,00 <u>1.886,50</u> -1.886,50
362500 Sonstige Jugendarbeit	0,00 <u>18.233,91</u> -18.233,91	0,00 <u>17.184,26</u> -17.184,26	0,00 <u>16.459,81</u> -16.459,81	0,00 <u>18.050,79</u> -18.050,79	0,00 <u>17.093,82</u> -17.093,82	0,00 <u>16.129,85</u> -16.129,85
365100 Kindertagesstätten	167.616,76 <u>707.378,38</u> -539.761,62	138.373,46 <u>562.789,35</u> -424.415,89	90.079,10 <u>476.297,84</u> -386.218,74	230.885,29 <u>739.714,43</u> -508.829,14	53.425,57 <u>461.510,20</u> -408.084,63	86.783,40 <u>554.026,83</u> -467.243,43
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0,00 <u>45.315,00</u> -45.315,00	0,00 <u>45.115,00</u> -45.115,00	0,00 <u>45.115,00</u> -45.115,00	0,00 <u>45.315,00</u> -45.315,00	0,00 <u>45.115,00</u> -45.115,00	0,00 <u>45.115,00</u> -45.115,00
511100 Orts- und Regionalplanung	0,00 <u>2.650,64</u> -2.650,64	10.941,14 <u>18.241,14</u> -7.300,00	4.240,69 <u>3.538,59</u> 702,10	0,00 <u>0,00</u> 0,00	10.941,14 <u>18.241,14</u> -7.300,00	4.240,69 <u>3.538,59</u> 702,10
511200 Städtebauförderung	37.961,02 <u>37.348,53</u> 612,49	17.651,98 <u>46.952,49</u> -29.300,51	151,64 <u>9.928,45</u> -9.776,81	0,00 <u>37.348,53</u> -37.348,53	20.000,00 <u>46.967,52</u> -26.967,52	440.000,00 <u>9.913,42</u> 430.086,58
522400 Sonstige eigene Grundstücke	6.905,03 <u>10.725,93</u> -3.820,90	376,62 <u>2.977,60</u> -2.600,98	185,00 <u>596,33</u> -411,33	-163.100,56 <u>815,72</u> -163.916,28	323,77 <u>1.125,80</u> -802,03	185,00 <u>596,33</u> -411,33
531100 Elektrizitätsversorgung	86.985,86 <u>0,00</u> 86.985,86	86.745,98 <u>0,00</u> 86.745,98	83.092,74 <u>0,00</u> 83.092,74	106.575,86 <u>0,00</u> 106.575,86	86.185,98 <u>0,00</u> 86.185,98	84.082,74 <u>0,00</u> 84.082,74
532100 Gasversorgung	6.736,70 <u>0,00</u> 6.736,70	7.870,57 <u>0,00</u> 7.870,57	7.058,88 <u>0,00</u> 7.058,88	9.706,70 <u>0,00</u> 9.706,70	7.360,57 <u>0,00</u> 7.360,57	6.828,88 <u>0,00</u> 6.828,88
533100 Wasserversorgung	2.262,90 <u>2.244,48</u> 18,42	2.262,90 <u>2.244,48</u> 18,42	0,00 <u>0,00</u> 0,00	22.790,45 <u>0,00</u> 22.790,45	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
537100 Fäkalienabfuhr	568,56 <u>503,01</u> 65,55	23.928,41 <u>27.254,53</u> -3.326,12	26.214,28 <u>24.620,66</u> 1.593,62	24.299,21 <u>27.503,61</u> -3.204,40	5.685,49 <u>906,34</u> 4.779,15	20.726,55 <u>23.888,06</u> -3.161,51
538100 Abwasserbeseitigung	45.179,94 <u>39.589,98</u> 5.589,96	44.321,94 <u>44.321,94</u> 0,00	40.688,33 <u>16.204,37</u> 24.483,96	117.436,31 <u>4.248,13</u> 113.188,18	40.053,67 <u>8.147,14</u> 31.906,53	42.708,33 <u>15.037,73</u> 27.670,60

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
538110 Abwasserbeseitigung	285.357,30 <u>290.947,26</u> -5.589,96	287.923,31 <u>287.923,31</u> 0,00	223.549,96 <u>166.281,10</u> 57.268,86	230.526,00 <u>182.854,29</u> 47.671,71	228.915,09 <u>168.485,72</u> 60.429,37	197.732,73 <u>204.568,11</u> -6.835,38
538200 Öffentliche Toiletten	1.315,67 <u>6.720,01</u> -5.404,34	1.309,13 <u>6.306,56</u> -4.997,43	1.344,50 <u>6.945,69</u> -5.601,19	1.290,10 <u>6.680,15</u> -5.390,05	1.976,57 <u>6.266,70</u> -4.290,13	651,50 <u>6.945,69</u> -6.294,19
541100 Gemeindestraßen	22.903,62 <u>325.295,33</u> -302.391,71	17.906,42 <u>325.156,82</u> -307.250,40	945,17 <u>280.166,12</u> -279.220,95	68.711,20 <u>304.967,78</u> -236.256,58	17.301,85 <u>401.133,56</u> -383.831,71	945,17 <u>335.372,29</u> -334.427,12
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>1.180,00</u> -1.180,00	0,00 <u>1.180,00</u> -1.180,00	0,00 <u>1.180,00</u> -1.180,00	0,00 <u>1.180,00</u> -1.180,00
551200 Kinderspielplätze	312,50 <u>4.458,70</u> -4.146,20	0,00 <u>4.472,84</u> -4.472,84	0,00 <u>1.217,56</u> -1.217,56	0,00 <u>9.223,62</u> -9.223,62	0,00 <u>22.735,52</u> -22.735,52	0,00 <u>1.217,56</u> -1.217,56
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 <u>7.983,10</u> -7.983,10	0,00 <u>7.877,52</u> -7.877,52	0,00 <u>8.748,84</u> -8.748,84	0,00 <u>7.983,10</u> -7.983,10	0,00 <u>7.877,52</u> -7.877,52	0,00 <u>8.748,84</u> -8.748,84
553100 Bestattungswesen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	3.023,08 <u>3.023,08</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	4.607,92 <u>0,00</u> 4.607,92	3.623,08 <u>3.023,08</u> 600,00	700,00 <u>2.716,47</u> -2.016,47
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00 <u>119,95</u> -119,95	0,00 <u>119,95</u> -119,95	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>2.998,80</u> -2.998,80
573300 Dorfgemeinschaftshäuser	2.130,92 <u>3.982,03</u> -1.851,11	1.423,88 <u>4.928,12</u> -3.504,24	1.176,56 <u>2.039,29</u> -862,73	377,88 <u>1.409,16</u> -1.031,28	122,76 <u>1.548,19</u> -1.425,43	122,76 <u>2.064,48</u> -1.941,72
573500 Bauhof	39,57 <u>33.023,75</u> -32.984,18	5.500,00 <u>28.320,97</u> -22.820,97	0,00 <u>18.298,45</u> -18.298,45	39,57 <u>24.272,42</u> -24.232,85	5.500,00 <u>68.352,57</u> -62.852,57	0,00 <u>19.612,98</u> -19.612,98
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	502,54 <u>9.737,73</u> -9.235,19	502,53 <u>13.612,24</u> -13.109,71	0,00 <u>1.771,46</u> -1.771,46	0,00 <u>7.554,88</u> -7.554,88	0,00 <u>7.106,92</u> -7.106,92	0,00 <u>1.771,46</u> -1.771,46
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	3.716.823,95 <u>2.749.117,47</u> 967.706,48	3.624.248,50 <u>2.609.933,86</u> 1.014.314,64	3.611.408,86 <u>2.481.902,85</u> 1.129.506,01	3.730.616,15 <u>2.622.388,39</u> 1.108.227,76	3.596.438,12 <u>2.601.465,55</u> 994.972,57	3.598.569,02 <u>2.491.026,65</u> 1.107.542,37
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9.324,24 <u>31.026,94</u> -21.702,70	9.329,30 <u>33.935,55</u> -24.606,25	334,35 <u>37.344,18</u> -37.009,83	-4.388.151,93 <u>-4.201.858,66</u> -186.293,27	7.848.055,81 <u>7.861.537,32</u> -13.481,51	-4.484.645,29 <u>-3.921.028,09</u> -563.617,20

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 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	2.110.994,68	2.172.900,00	2.183.530,89	-10.630,89	
		401100 Grundsteuer A	63.597,57	62.900,00	60.557,95	2.342,05	
		401200 Grundsteuer B	299.527,48	318.700,00	316.422,81	2.277,19	
		401300 Gewerbesteuer	412.158,63	531.000,00	497.246,32	33.753,68	
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.098.349,00	1.009.800,00	1.054.310,00	-44.510,00	
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	75.322,00	81.200,00	81.655,00	-455,00	
		403200 Hundesteuer	23.093,75	22.000,00	21.903,75	96,25	
		403400 Zweitwohnungssteuer	42.886,25	41.400,00	45.511,06	-4.111,06	
		405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	96.060,00	105.900,00	105.924,00	-24,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.614.022,07	1.532.600,00	1.646.405,56	-113.805,56	
		411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.091.820,00	1.091.900,00	1.091.856,00	44,00	
		411200 Schlüsselzuweisungen an die Zentralen Orte zum Ausgleich übergemeindlicher Aufgaben	0,00	425.100,00	425.136,00	-36,00	
		413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	403.356,00	0,00	0,00	0,00	
		413110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	15.293,43	15.300,00	15.258,89	41,11	
		413120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	300,00	291,58	8,42	
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	19.010,07	0,00	20.350,35	-20.350,35	
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	84.542,57	0,00	93.512,74	-93.512,74	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.678,73	256.300,00	250.910,89	5.389,11	
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	242.672,41	222.700,00	213.816,56	8.883,44	
		432110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	32.214,67	33.600,00	33.568,67	31,33	
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	791,65	0,00	896,79	-896,79	
		438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	2.628,87	-2.628,87	
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	118.439,87	101.800,00	136.262,33	-34.462,33	
		448100 Erstattungen vom Land	0,00	100,00	0,00	100,00	
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	14.618,34	73.100,00	111.496,58	-38.396,58	
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	382,75	1.100,00	923,20	176,80	
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	103.438,78	27.500,00	23.842,55	3.657,45	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	120.661,92	94.300,00	134.638,17	-40.338,17	
		451100 Konzessionsabgaben	94.616,55	93.700,00	93.722,56	-22,56	
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	109,00	0,00	2.204,00	-2.204,00	
		454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	5.500,00	0,00	0,00	0,00	
		456200 Säumniszuschläge	0,00	100,00	455,00	-355,00	
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2.782,75	500,00	295,50	204,50	
		457100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Treuhandvermögen	17.651,98	0,00	37.961,02	-37.961,02	
		459100 Sonstige Finanzerträge	1,64	0,00	0,09	-0,09	
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	4.271.332,27	4.189.500,00	4.383.282,84	-193.782,84	
50	11	Personalaufwendungen	167.604,75	178.900,00	173.759,47	5.140,53	0,00
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	129.622,92	138.900,00	135.766,88	3.133,12	0,00
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.382,81	9.700,00	8.138,25	1.561,75	0,00
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.741,49	1.600,00	1.774,97	-174,97	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 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
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	27.624,36	28.500,00	28.079,37	420,63	0,00
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	233,17	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	243.651,82	266.000,00	246.059,14	19.940,86	0,00
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.811,28	12.700,00	11.082,77	1.617,23	0,00
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	91.108,61	82.600,00	79.402,81	3.197,19	0,00
		522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.341,00	20.000,00	11.432,18	8.567,82	0,00
		522120 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.654,23	5.500,00	6.233,57	-733,57	0,00
		523100 Mieten und Pachten	7.992,52	8.700,00	7.992,52	707,48	0,00
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	91.071,80	92.900,00	92.524,77	375,23	0,00
		525100 Haltung von Fahrzeugen	13.517,02	14.000,00	15.308,87	-1.308,87	0,00
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	636,52	800,00	709,03	90,97	0,00
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.016,89	16.000,00	13.624,77	2.375,23	0,00
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.501,95	12.100,00	7.747,85	4.352,15	0,00
		529110 Partnerschaftliche Beziehungen	1.000,00	500,00	0,00	500,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	224.855,08	144.000,00	376.887,69	-232.887,69	0,00
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	205.134,61	143.900,00	226.432,26	-82.532,26	0,00
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1,31	100,00	130.980,08	-130.880,08	0,00
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	19.719,16	0,00	19.475,35	-19.475,35	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	3.323.830,87	3.491.300,00	3.480.807,86	10.492,14	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.	98.850,61	99.000,00	98.956,19	43,81	0,00
		531600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	548.472,14	699.500,00	696.848,71	2.651,29	0,00
		531810 Zuschuss an Seniorenbeirat	0,00	500,00	301,75	198,25	0,00
		532200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
		534100 Gewerbesteuerumlage	75.609,00	53.600,00	49.161,00	4.439,00	0,00
		537210 Kreisumlage	1.101.370,92	1.121.300,00	1.121.223,36	76,64	0,00
		537220 Amtsumlage	732.176,53	763.800,00	763.740,87	59,13	0,00
		537230 Zusatzamtsumlage	699.635,35	682.900,00	682.859,66	40,34	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	210.452,21	163.300,00	122.637,13	40.662,87	0,00
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	15.035,66	15.800,00	14.512,92	1.287,08	0,00
		542110 Sitzungsgeld, Reisekosten	5.946,50	5.800,00	5.165,00	635,00	0,00
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.432,84	2.800,00	2.296,31	503,69	0,00
		542910 Vermischte Ausgaben	60,00	200,00	120,00	80,00	0,00
		542920 Volksbund Deutscher Kriegsgräber	152,00	200,00	152,00	48,00	0,00
		543100 Geschäftsaufwendungen	70.344,43	70.000,00	43.730,84	26.269,16	0,00
		543110 Geschäftsaufwendungen (Internetauftritt u.ä.)	7.758,20	1.000,00	868,34	131,66	0,00
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.754,36	2.200,00	1.740,91	459,09	0,00
		545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	18.145,07	27.400,00	15.771,99	11.628,01	0,00
		545400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	8.295,94	8.800,00	8.649,60	150,40	0,00
		545700 Erstattung an private Unternehmen	26.242,33	9.700,00	487,26	9.212,74	0,00
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	17.184,26	18.900,00	23.333,91	-4.433,91	0,00
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	130,40	0,00	218,09	-218,09	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.	36.970,22	0,00	5.589,96	-5.589,96	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	4.170.394,73	4.243.500,00	4.400.151,29	-156.651,29	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	100.937,54	-54.000,00	-16.868,45	-37.131,55	
46	19	+ Finanzerträge	329,30	400,00	324,24	75,76	
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100,00	0,00	100,00	
		461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	329,30	300,00	324,24	-24,24	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 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
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	35.076,30	33.100,00	32.179,44	920,56
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	33.935,55	31.100,00	31.026,94	73,06
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	1.140,75	2.000,00	1.152,50	847,50
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-34.747,00	-32.700,00	-31.855,20	-844,80
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	66.190,54	-86.700,00	-48.723,65	-37.976,35
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	1,20	0,00	0,00	0,00
		591100 Außerordentliche Aufwendungen	1,20	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1,20	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	66.189,34	-86.700,00	-48.723,65	-37.976,35

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.474,24	15.000,00	13.802,00	1.198,00
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.474,24	15.000,00	13.802,00	1.198,00
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.474,24	15.000,00	13.802,00	1.198,00
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.474,24	15.000,00	13.802,00	1.198,00
	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
			2019	Ansatz ²	2020	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2020	in EUR	/ Spalte 6)	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
						in EUR	
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.084.382,30	2.172.900,00	2.197.884,09	-24.984,09	
		601100 Grundsteuer A	63.577,47	62.900,00	60.557,95	2.342,05	
		601200 Grundsteuer B	299.417,02	318.700,00	316.396,29	2.303,71	
		601300 Gewerbesteuer	413.506,81	531.000,00	491.640,32	39.359,68	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.070.799,00	1.009.800,00	1.073.830,00	-64.030,00	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	75.322,00	81.200,00	81.655,00	-455,00	
		603200 Hundesteuer	22.813,75	22.000,00	22.020,00	-20,00	
		603400 Zweitwohnungssteuer	42.886,25	41.400,00	45.860,53	-4.460,53	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	96.060,00	105.900,00	105.924,00	-24,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.510.469,43	1.532.600,00	1.532.542,47	57,53	
		611100 Schlüsselzuweisungen	1.091.820,00	1.091.900,00	1.091.856,00	44,00	
		611200 Schlüsselzuweisungen an die Zentralen Orte zum Ausgleich übergemeindlicher Aufgaben	0,00	425.100,00	425.136,00	-36,00	
		613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	403.356,00	0,00	0,00	0,00	
		613110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	15.293,43	15.300,00	15.258,89	41,11	
		613120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	300,00	291,58	8,42	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.550,54	256.300,00	262.002,83	-5.702,83	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	242.344,87	222.700,00	228.483,83	-5.783,83	
		632110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	32.205,67	33.600,00	33.519,00	81,00	
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	39.285,99	101.800,00	209.137,77	-107.337,77	
		648100 Erstattungen vom Land	0,00	100,00	0,00	100,00	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	15.479,85	73.100,00	114.637,65	-41.537,65	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	205,92	1.100,00	1.100,03	-0,03	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	23.600,22	27.500,00	93.400,09	-65.900,09	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	93.548,19	93.800,00	116.407,65	-22.607,65	
		651100 Konzessionsabgaben	93.546,55	93.700,00	116.282,56	-22.582,56	
		656200 Säumniszuschläge	0,00	100,00	125,00	-25,00	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	1,64	0,00	0,09	-0,09	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.916,57	900,00	391,26	508,74	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	100,00	0,00	100,00	
		661800 Zinseinzahlungen von übrigen inländ. Bereichen	331,82	300,00	326,76	-26,76	
		669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	1.584,75	500,00	64,50	435,50	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.035.688,02	4.189.900,00	4.349.901,07	-160.001,07	
70	10	Personalauszahlungen	167.586,03	178.900,00	173.778,19	5.121,81	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	129.622,92	138.900,00	135.766,88	3.133,12	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.382,81	9.700,00	8.138,25	1.561,75	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.741,49	1.600,00	1.774,97	-174,97	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	27.624,36	28.500,00	28.079,37	420,63	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	214,45	200,00	18,72	181,28	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	247.378,12	266.000,00	245.153,64	20.846,36	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.608,54	12.700,00	11.082,77	1.617,23	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	93.474,51	82.600,00	82.615,61	-15,61	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 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						
		722110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.433,82	20.000,00	8.876,18	11.123,82
		722120 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.602,59	5.500,00	6.307,12	-807,12
		723100 Mieten und Pachten	7.992,52	8.700,00	7.992,52	707,48
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	96.072,76	92.900,00	90.826,99	2.073,01
		725100 Haltung von Fahrzeugen	13.583,11	14.000,00	15.320,52	-1.320,52
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	636,52	800,00	709,03	90,97
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	13.048,34	16.000,00	13.301,51	2.698,49
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.925,41	12.100,00	8.121,39	3.978,61
		729110 Partnerschaftliche Beziehungen	1.000,00	500,00	0,00	500,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	35.076,30	33.100,00	32.072,44	1.027,56
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	33.935,55	31.100,00	31.026,94	73,06
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.140,75	2.000,00	1.045,50	954,50
73	14	+ Transferauszahlungen	3.234.194,58	3.491.300,00	3.505.425,07	-14.125,07
		731100 Zuweisungen an Land	10.416,32	10.700,00	10.416,32	283,68
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	52.500,00	52.500,00	52.500,00	0,00
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	98.850,61	99.000,00	98.956,19	43,81
		731600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	467.302,85	699.500,00	717.107,92	-17.607,92
		731810 Zuschuss an Seniorenbeirat	0,00	500,00	301,75	198,25
		732200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00
		734100 Gewerbesteuerumlage	67.142,00	53.600,00	53.519,00	81,00
		737210 Kreisumlage	1.101.370,92	1.121.300,00	1.121.223,36	76,64
		737220 Amtsumlage	732.176,53	763.800,00	763.740,87	59,13
		737230 Zusatzamtsumlage	699.635,35	682.900,00	682.859,66	40,34
74	15	+ sonstige Auszahlungen	150.235,32	163.300,00	137.344,51	25.955,49
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	15.475,40	15.800,00	14.512,92	1.287,08
		742110 Sitzungsgeld, Reisekosten	6.626,50	5.800,00	5.165,00	635,00
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.432,84	2.800,00	2.296,31	503,69
		742910 Vermischte Ausgaben	60,00	200,00	120,00	80,00
		742920 Volksbund Deutscher Kriegsgräber	152,00	200,00	152,00	48,00
		743100 Geschäftsauszahlungen	70.429,94	70.000,00	41.105,15	28.894,85
		743110 Geschäftsaufwendungen (Internetauftritt u.ä.)	7.711,19	1.000,00	915,35	84,65
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.754,36	2.200,00	1.740,91	459,09
		745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	19.561,59	27.400,00	18.145,07	9.254,93
		745400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	8.295,94	8.800,00	8.649,60	150,40
		745700 Erstattung an private Unternehmen	641,74	9.700,00	26.491,41	-16.791,41
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	17.093,82	18.900,00	18.050,79	849,21
		748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	500,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.834.470,35	4.132.600,00	4.093.773,85	38.826,15
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	201.217,67	57.300,00	256.127,22	-198.827,22
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	28.376,85	0,00	165.116,02	-165.116,02
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	17.267,85	0,00	0,00	0,00
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	11.109,00	0,00	165.116,02	-165.116,02
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	172,77	500,00	-164.387,62	164.887,62
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	172,77	500,00	-164.387,62	164.887,62

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 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						
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	5.500,00	0,00	0,00	0,00
		683100 Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 €	5.500,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	42.365,83	0,00	0,00	0,00
		684400 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	42.365,83	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)	1.010,32	1.000,00	1.015,38	-15,38
		686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.010,32	1.000,00	1.015,38	-15,38
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	37.849,22	-37.849,22
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	37.849,22	-37.849,22
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.425,77	1.500,00	39.593,00	-38.093,00
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	76.026,18	75.900,00	75.848,51	51,49
		781210 Investzuw. an Kreis f. San.-/ Modernisierung Bismarckturn	50.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
		781300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	124,41	0,00	0,00	0,00
		781700 Zuschüsse an private Unternehmen	25.901,77	0,00	0,00	0,00
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	15.900,00	15.848,51	51,49
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.083,39	100,00	14.952,67	-14.852,67
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.083,39	100,00	14.952,67	-14.852,67
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.065,49	11.500,00	12.040,39	-540,39
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	79.334,53	9.500,00	10.114,62	-614,62
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	1.730,96	2.000,00	1.925,77	74,23
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	113.214,45	32.400,00	36.270,18	-3.870,18
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	490,24	0,00	20.865,71	-20.865,71
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	106.326,19	32.400,00	15.404,47	16.995,53
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	6.398,02	0,00	0,00	0,00
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)	275.389,51	119.900,00	139.111,75	-19.211,75
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-197.963,74	-118.400,00	-99.518,75	-18.881,25
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	434.701,02	0,00	600.157,53	-600.157,53
		672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	414.701,02	0,00	600.157,53	-600.157,53
		672100 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	20.000,00	0,00	0,00	0,00
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	414.701,02	0,00	600.157,53	-600.157,53
		772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	414.701,02	0,00	600.157,53	-600.157,53
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	20.000,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	23.253,93	-61.100,00	156.608,47	-217.708,47
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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 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
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)	-71.941,07	-156.300,00	61.413,47	-217.713,47
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	-71.941,07	-156.300,00	61.413,47	-217.713,47

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 vorgennante 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		31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
AKTIVA			
1. Anlagevermögen		6.549.485,36	6.390.880,47
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	587,87	587,87
	1.2 Sachanlagen	6.473.665,66	6.316.076,15
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	210.921,91	210.220,57
021	1.2.1.1 Grünflächen	88.143,69	91.246,69
022	1.2.1.2 Ackerland	57.650,89	57.446,95
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	7.250,84	7.250,84
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	57.876,49	54.276,09
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	572.683,01	572.495,14
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	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	572.683,01	572.495,14
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	3.934.183,33	4.091.035,19
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	470.438,87	470.972,55
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	2.931.770,83	2.810.191,88
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	430.458,53	712.920,67
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	101.515,10	96.950,09
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	1.257.389,35	1.239.264,29
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	92.245,36	79.453,36
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.339,07	62.200,67
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	344.903,63	61.406,93
	1.3 Finanzanlagen	75.231,83	74.216,45
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.567,00	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	65.352,83	64.337,45
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	65.352,83	64.337,45
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		2.844.567,18	2.655.661,00
	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	300.676,01	50.356,36
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	37.180,27	25.015,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	151.512,48	7.145,46
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
	2.2.2.2 Forderung aus Steuervorgängen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	111.617,38	16.181,94
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	365,88	2.013,96
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)	2.543.891,17	2.605.304,64
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	349.321,04	412.159,92
BILANZSUMME AKTIVA		9.743.373,58	9.458.701,39

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
PASSIVA			
1. Eigenkapital		3.035.820,75	2.822.734,69
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.412.202,16	1.412.202,16
202	1.2 Sonderrücklage	164.362,42	0,01
203	1.3 Ergebnisrücklage	1.393.066,83	1.459.256,17
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	66.189,34	-48.723,65
2. Sonderposten		5.533.206,08	5.591.832,90
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	622.570,43	608.395,08
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	2.100.482,19	2.171.331,86
	2.3 für Beiträge	2.054.616,42	2.091.568,85
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	23.309,50	60.261,93
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	2.031.306,92	2.031.306,92
234	2.4 für Gebührenaussgleich	313.340,66	316.301,75
235	2.5 für Treuhandvermögen	442.196,38	404.235,36
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		1.174.340,50	1.043.719,96
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.074.395,00	979.200,00
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	1.074.395,00	979.200,00
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	98.144,50	64.519,96
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.801,00	0,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
379	4.7.2 sonstige Verbindlichkeiten	1.801,00	0,00
371	4.7.3 Verbindlichkeiten aus Steuervorgängen	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	6,25	413,84
BILANZSUMME PASSIVA		9.743.373,58	9.458.701,39

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2020 der Gemeinde Steinbergkirche

Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2020 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 2020. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2019 erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

Erläuterung der wertveränderten Bilanzpositionen

(Die Nummerierung bezieht sich auf die fortlaufenden Bilanzpositionen)

Aktiva

Auf der Aktiv-Seite der Bilanz werden die Vermögensgegenstände der Gemeinde dargestellt. Die Bilanzsumme der Aktiva beträgt insgesamt 9.458.701,39 €.

1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 6.390.880,47 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Stand zum 01.01.2020	88.143,69 €
Abgang (Flurbereinigung, Sachkontoumbuchung)	3.103,00 €
Stand zum 31.12.2020	91.246,69 €

1.2.1.2 Ackerland

Stand zum 01.01.2020	57.650,89 €
Abgang (Flurbereinigung)	- 203,94 €
Stand zum 31.12.2020	57.446,95 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Stand zum 01.01.2020	57.876,49 €
Zugang (Flurbereinigung, Sachkontenumbuchung)	63.518,02 €
Abgang (Flurbereinigung, Sachkontenumbuchung)	- 67.118,42 €
Stand zum 31.12.2020	54.276,09 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude**

Stand zum 01.01.2020	572.683,01 €
Zugang (Umzäunung Regenrückhaltebecken Neukirchen)	10.917,86 €
Abschreibung	- 11.105,73 €
Stand zum 31.12.2020	572.495,14 €

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

Stand zum 01.01.2020	470.438,87 €
Zugang (Flurbereinigung, Sachkontenumbuchung)	1.744,90 €
Abgang (Flurbereinigung, Sachkontenumbuchung)	- 1.211,22 €
Stand zum 31.12.2020	470.972,55 €

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Stand zum 01.01.2020	2.931.770,83 €
Zugang (Be- und Entlüftungsventil Kläranlage, Abwasserpumpe)	2.808,82 €
Abschreibung	- 124.387,77 €
Stand zum 31.12.2020	2.810.191,88 €

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Stand zum 01.01.2020	430.458,53 €
Zugang (Fahrbahnerneuerungen in Aberland, Kleinquern, Weg nach Gintoft, Weg Westerholm/Osterholm, neue Straßenbeleuchtung)	320.942,44 €
Abschreibung	- 38.480,30 €
Stand zum 31.12.2020	712.920,67 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Stand zum 01.01.2020	101.515,10 €
Abschreibung	- 4.565,01 €
Stand zum 31.12.2020	96.950,09 €

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Stand zum 01.01.2020	1.257.389,35 €
<u>Abschreibung</u>	- 18.125,06 €
Stand zum 31.12.2020	1.239.264,29 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand zum 01.01.2020	92.245,36 €
Zugang (Schneeräumschild)	2.784,00 €
<u>Abschreibung</u>	- 15.576,00 €
Stand zum 31.12.2020	79.453,36 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Stand zum 01.01.2020	61.339,07 €
Zugang (Spielgeräte, Flutbox, Hinweisschilder)	15.053,99 €
<u>Abschreibung</u>	- 14.192,39 €
Stand zum 31.12.2020	62.200,67 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Stand zum 01.01.2020	344.903,63 €
Zugang (Anbau Kita Siebenstern)	20.865,71 €
<u>Abgang (Wegebaumaßnahmen in Wolfsbrück, Westerholm und Philipstal)</u>	- 304.362,41 €
Stand zum 31.12.2020	61.406,93 €

1.3 Finanzanlagen**1.3.4 Ausleihungen**

Stand zum 01.01.2020	65.352,83 €
<u>Abgang /Tilgung (Darlehen Seniorenwohnanlage)</u>	- 1.015,38 €
Stand zum 31.12.2020	64.337,45 €

2 Umlaufvermögen

Bilanzsumme: 2.655.661,00 €

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 31.12.2020 bilanzierte Forderungen in Höhe von 50.356,36 €. 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 2020 erläutert.

2.4 Liquide Mittel

Stand zum 01.01.2020	2.543.891,17 €
<u>Veränderung</u>	61.413,47 €
Stand zum 31.12.2020	2.605.304,64 €

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

Eine detaillierte Erläuterung zur Veränderung der liquiden Mittel der Gemeinde Steinbergkirche im Bilanzzeitraum 2020 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 01.01.2020	349.321,04 €
Zugang (Stromrechnung, Sanierung Scheersberg, Hydrant, Wegebaumaßnahme, Zuschuss Kita Esgrus)	99.138,07 €
<u>Abschreibung / Auflösung</u>	<u>- 36.299,19 €</u>
Stand zum 31.12.2020	412.159,92 €

Passiva

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 9.458.701,39 €.

1. Eigenkapital

Die Bilanzsumme beträgt 2.822.734,69 € und hat sich somit gegenüber der Schlussbilanz 2019 um 213.086,06 € gemindert.

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

Allgemeine Rücklage	1.412.202,16 €
Sonderrücklage	0,01 €
Ergebnisrücklage	1.459.256,17 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	- 48.723,65 €

2. Sonderposten

Bilanzsumme: 5.591.832,90 €

2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Stand zum 01.01.2020	622.570,43 €
Zugang (Spenden Weihnachtsbeleuchtung, Seilbahn)	6.175,00 €
<u>Auflösungen</u>	- 20.350,35 €
Stand zum 31.12.2020	608.395,08 €

2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Stand zum 01.01.2020	2.100.482,19 €
Zugang (Wegeausbau Westerholm/Osterholm, Gintoft, Kleinquern)	245.746,78 €
<u>Auflösungen</u>	- 174.897,11 €
Stand zum 31.12.2020	2.171.331,86 €

2.3.1 Aufzulösende Beiträge

Stand zum 01.01.2020	23.309,50 €
Zugang (Kostenerstattung Anschluss KA Quern-Süd Ostenfeld)	37.849,22 €
<u>Auflösungen</u>	- 896,79 €
Stand zum 31.12.2020	60.261,93 €

2.4 Gebührenaussgleich

Stand zum 01.01.2020	313.340,66 €
Zuführungen	5.589,96 €
<u>Auflösung (Abwasserbeseitigung OT Quern)</u>	- 2.628,87 €
Stand zum 31.12.2020	316.301,75 €

2.5 Treuhandvermögen

Stand zum 01.01.2020	442.196,38 €
<u>Abgang (Städtebauförderung)</u>	- 37.961,02 €
Stand zum 31.12.2020	404.235,36 €

4. Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Steinbergkirche hat zum 31.12.2020 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 1.043.719,96 €. Hiervon sind 979.200,00 € Verbindlichkeiten aus Krediten. Weitere Details zu dieser Summe können dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 diesem Anhang beigefügt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Verbindlichkeiten, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 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 01.01.2020	6,25 €
Auflösung passive Rechnungsabgrenzungsposten aus 2019	- 6,25 €
<u>Zuführung (Hundesteuer, Grundsteuer, Zweitwohnungsteuer)</u>	<u>413,84 €</u>
Stand zum 31.12.2020	413,84 €

Sonstiges und Anlagen

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

Anlage 1: Anlagenspiegel

Anlage 2: Forderungsspiegel

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

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

Steinbergkirche, den

Johannes Erichsen
Bürgermeister

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2020

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Über- schreit- ung	Begründung	
111000	503100	Gemeindeorgane	Sozialversicherungsbeiträge BM	1.600	0,00	1.774,97	174,97	*	
126000	522100	Brandschutz	Wasserentnahmestellen	6.100	0,00	10.159,28	4.059,28	Instandhaltungspauschale 151 Hydranten á 58,00 € zuzüglich Umsatzsteuer	
126000	524100	Brandschutz	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.200	0,00	2.909,07	709,07	Nutzungsentschädigung FFW Neukirchen-Habernis 1.000,00 € Lagerraum FFW Gintof 626,40 €	
281100	545800	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Anteil Ehrenfriedhöfe	3.400	0,00	5.100,00	1.700,00	Zuschuss 2019 und 2020	
331100	531800	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Zuschüsse an übrige Bereiche	800	0,00	813,00	13,00	*	
								Summe von Soll	
								Dänischer Gesundheitsdienst	50,00 €
								DRK-Ortsverein Steinberg	350,00 €
								Hospizdienst Nieharde und	100,00 €
								Kreis Schleswig-Flensburg	100,00 €
								Sozialverband Deutschland/	213,00 €
362500	545800	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung an Kirchengemeinde f. Jugendarbeit aus LZO	15.500	0,00	18.233,91	2.733,91	Zuschuss Jugendarbeit an den Kirchenkreis und Abrechnung Jugendarbeit Gemeinde Gelting	
365100	531800	Kindertagesstätten	Zuschüsse an Kindergärten, Krippen, Horte	667.800	0,00	677.647,60	9.847,60		
								Summe von Soll	
								Amt Langballig	25.937,74 €
								Dansk Skoleforening	96.924,19 €
								DRK Kreisverband	62.169,34 €
								Gemeinde Sterup	14.270,79 €
								Kirchengemeinde Gundelsby- Maasholm	1.896,81 €
								Kirchenkreis Schleswig-Flensbg	475.165,18 €
								Stadt Kappeln	1.283,55 €
511200	543100	Städtebauförderung	Geschäftsaufwendungen	13.600	0,00	37.348,53	23.748,53	Städtebauliches Entwicklungskonzept	
522400	547100	Sonstige eigene Grundstücke	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0	0,00	212,76	212,76	Flurbereinigung *	

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
537100	545200	Fäkalienabfuhr	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	0	0,00	15,75	15,75	Verwaltungskosten *
538110	521100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.900	0,00	10.344,03	2.444,03	Reparatur Rechenanlage und Erneuerung Ecograph
538110	524100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	61.600	0,00	65.511,52	3.911,52	Energiekosten 27.141,26 € und Entsorgung Klärschlamm 31.931,40 €
538110	525100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Haltung von Fahrzeugen	3.000	0,00	4.121,69	1.121,69	Fahrzeugreparatur und neue Reifen
538110	527100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Ausstattung, Verbrauchsmittel	4.400	0,00	5.235,97	835,97	Reparatur Aufsitzmäher *
538110	543100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Geschäftsaufwendungen	600	0,00	839,67	239,67	Betreuungsleistung sicherheitstechnische Betreuung *
538110	549810	Abwasserbeseitigung OT Quern	Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	0	0,00	5.589,96	5.589,96	
541100	522100	Gemeindestraßen	Wegeunterhaltung	60.000	0,00	61.401,04	1.401,04	Grabenräumungen und Banketten
541100	522120	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500	0,00	6.233,57	733,57	Verschiedene Reparaturen der Straßenbeleuchtung
541100	547100	Gemeindestraßen	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0	0,00	5,33	5,33	Flurbereinigung *
573500	524100	Bauhof	Bewirtschaftung Bauhof	2.700	0,00	3.091,96	391,96	Energiekosten und Abfallbeseitigung *
573500	525100	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	11.000	0,00	11.187,18	187,18	Reparaturen Ford Transit 3.145,75 € *
575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0,00	4.117,02	4.117,02	Sonderzuschuss Touristikverein
				867.700	0,00	931.893,81	64.193,81	

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

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2020

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung	
111000	703100	Gemeindeorgane	Sozialversicherungsbeiträge BM	1.600	0,00	1.774,97	174,97*		
126000	722100	Brandschutz	Wasserentnahmestellen	6.100	0,00	10.159,28	4.059,28	Instandhaltungspauschale 151 Hydranten á 58,00 € zuzüglich Umsatzsteuer	
331100	731800	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Zuschüsse an übrige Bereiche	800	0,00	813,00	13,00*		
								Summe von Soll	
								Dänischer Gesundheitsdienst	50,00 €
								DRK-Ortsverein Steinberg	350,00 €
								Hospizdienst Nieharde und	100,00 €
								Kreis Schleswig-Flensburg	100,00 €
								Sozialverband Deutschland/	213,00 €
362500	745800	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung an Kirchengemeinde f. Jugendarbeit aus LZO	15.500	0,00	18.050,79	6.158,55	Zuschuss Jugendarbeit an den Kirchenkreis und Abrechnung Jugendarbeit Gemeinde Gelting	
365100	731800	Kindertagesstätten	Zuschüsse an Kindergärten, Krippen, Horte	667.800	0,00	698.844,78	45.785,89		
								Summe von Soll	
								Amt Langballig	25.937,74 €
								Dansk Skoleforening	96.924,19 €
								DRK Kreisverband	62.169,34 €
								Gemeinde Sterup	14.270,79 €
								Kirchengemeinde Gundelsby-Maasholm	1.896,81 €
								Kirchenkreis Schleswig-Flensbg	475.165,18 €
								Stadt Kappeln	1.283,55 €
365100	785100	Kindertagesstätten	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen (KiTa Steinbergkirche)	0	0,00	20.865,71	20.865,71	1. Abschlag	
511200	743100	Städtebauförderung	Geschäftsauszahlungen	13.600	0,00	37.348,53	23.748,53	Städtebauliches Entwicklungskonzept	
522400	783100	Sonstige eigene Grundstücke	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0	0,00	202,40	202,40	Wegerecht Bohlenweg *	

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
537100	745200	Fäkalienabfuhr	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	0	0,00	1.012,20	1.027,95	Verwaltungsgebühren
537100	745700	Fäkalienabfuhr	Kosten an Unternehmer	9.700	0,00	26.491,41	16.855,85	Kosten Regelabfuhr 2019
538110	721100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.900	0,00	10.344,03	2.444,03	Reparatur Rechenanlage und Erneuerung Ecograph
538110	722100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Unterhaltung Kanalisation	2.500	0,00	3.217,19	717,19	Kontrollschacht Groß-Quern *
538110	725100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Haltung von Fahrzeugen	3.000	0,00	4.121,69	1.121,69	Fahrzeugreparatur und neue Reifen
538110	727100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Ausstattung, Verbrauchsmittel	4.400	0,00	4.953,93	1.039,14	Reparatur Aufsitzmäher
538110	743100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Geschäftsauszahlungen	600	0,00	847,88	247,88	Betreuungsleistung sicherheitstechnische Betreuung *
538110	782100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	16.507,47	16.507,47	Zaun
541100	722100	Gemeindestraßen	Wegeunterhaltung	60.000	0,00	63.482,05	10.714,22	Grabenräumungen und Banketten
541100	722120	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500	0,00	6.307,12	807,12	Verschiedene Reparaturen der Straßenbeleuchtung *
541100	724100	Gemeindestraßen	Stromkosten Straßenbeleuchtung	15.000	0,00	19.673,54	2.204,91	Energiekosten
541100	782100	Gemeindestraßen	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100	0,00	4.034,81	3.934,81	Flurbereinigung
573500	724100	Bauhof	Bewirtschaftung Bauhof	2.700	0,00	3.432,33	1.011,20	Energiekosten und Abfallbeseitigung
573500	725100	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	11.000	0,00	11.198,83	275,82	Reparaturen Ford Transit 3.145,75 *€
573500	783100	Bauhof	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	1.000	0,00	2.784,00	1.784,00	Schneeräumschild
575100	729100	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0,00	4.219,75	8.336,77	Sonderzuschuss Touristikverein
				828.800	0,00	970.687,69	170.038,38	

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

Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 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

	31.12.2019	31.12.2020
1. Anlagevermögen	6.549.485,36 €	6.390.880,47 €
2. Umlaufvermögen	2.844.567,18 €	2.655.661,00 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	349.321,04 €	412.159,92 €
Gesamt Aktiva	9.743.373,58 €	9.458.701,39 €

Neben den Veränderungen des Anlagevermögens durch die regelmäßigen Abschreibungen gab es Zuwächse im Bereich der Straßen und Wege.

Das Umlaufvermögen hat sich im Jahr 2020 verringert. Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen war dies insbesondere eine Verringerung bei den Forderungen aus der Gewerbesteuer (2019 = 128.005,53 € / 2020 = 9.499,00 €). Bei den privatrechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen wurde die Summe von 111.617,38 € (2019) auf 16.181,94 € (2020) reduziert. Die liquiden Mittel stiegen geringfügig von 2.543.891,17 € auf 2.605.304,64 €.

Sämtliche Einrichtungen zu denen die Gemeinde Steinbergkirche Zuweisungen gewährt hat, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert sind, werden weiterhin von den Zuwendungsempfängern betrieben. Im Jahre 2020 ist eine Zuwendung an den Kreis Schleswig-Flensburg für die Sanierung des Bismarckturms in Höhe von 60.000,00 € hinzugekommen.

		31.12.2019	31.12.2020
1. Eigenkapital		3.035.820,75 €	2.822.734,69 €
1.1. Allgemeine Rücklage		1.412.202,16 €	1.412.202,16 €
1.2. Sonderrücklage		164.362,42 €	0,01 €
1.3. Ergebnisrücklage		1.393.066,83 €	1.459.256,17 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag		0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		66.189,34 €	-48.723,65 €
2. Sonderposten		5.533.206,08 €	5.591.832,90 €
3. Rückstellungen		0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten		1.174.340,50 €	1.043.719,96 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung		6,25 €	413,84 €
Gesamt Passiva		9.743.373,58 €	9.458.701,39 €

Der Jahresüberschuss aus dem Jahre 2019 hat die Ergebnisrücklage auf einen Betrag von 1.459.256,17 € erhöht. Der Jahresfehlbetrag aus dem Jahre 2020 wird im Jahre 2020 gegen die Ergebnisrücklage gebucht.

Die Sonderrücklage ist in die Sonderposten umgebucht worden.

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

Schuldenlage

	31.12.2019	31.12.2020
Verbindlichkeiten aus Krediten	1.074.395,00 €	979.200,00 €

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 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Erträge				
Steuern	2.110.994,68 €	2.172.900 €	2.183.530,89 €	10.630,89 €
Zuwendungen	1.614.022,07 €	1.532.600 €	1.646.405,56 €	113.805,56 €
Umlagen	118.439,87 €	101.800 €	136.262,33 €	34.462,33 €
Gebühren u.ä. Entgelte	307.213,73 €	287.900 €	282.445,89 €	-5.454,11 €
Sonstige Erträge	120.661,92 €	94.300 €	134.638,17 €	40.338,17 €
Finanzerträge	329,30 €	400 €	324,24 €	-75,76 €
Summe aller Erträge	4.271.661,57 €	4.189.900 €	4.383.607,08 €	193.707,08 €
Aufwendungen				
Personalaufwand	167.604,75 €	178.900 €	173.759,47 €	-5.140,53 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	243.651,82 €	266.000 €	246.059,14 €	-19.940,86 €
Transferleistungen	3.323.830,87 €	3.491.300 €	3.480.807,86 €	-10.492,14 €
Abschreibungen	224.855,08 €	144.000 €	376.887,69 €	232.887,69 €
Sonstige Aufwendungen	210.452,21 €	163.300,00 €	122.637,13 €	-40.662,87 €
Finanzaufwendungen	35.076,30 €	33.100,00 €	32.179,44 €	-920,56 €
Summe aller Aufwendungen	4.205.471,03 €	4.276.600 €	4.432.330,73 €	155.730,73 €

Im Bereich der Steuern konnte ein Minderertrag bei der Gewerbesteuer von 33.753,68 € durch den Mehrertrag bei Anteil an der Einkommenssteuer (+ 44.510,00 €) mehr als ausgeglichen werden. Bei den Zuwendungen resultieren die Mehrerträge aus den Auflösungen von Sonderposten.

Bei den Aufwendungen konnten in fast allen Bereichen Einsparungen erzielt werden. Die Abweichung bei den Abschreibungen begründet sich durch eine nicht vollständige Berücksichtigung im Haushaltsplan.

Finanzlage

Finanzmittel-Bestand am 31.12.2019		2.543.891,17 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.349.901,07 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.093.773,85 €	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		256.127,22 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.593,00 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.111,75 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit		-99.518,75 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	600.157,53 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	600.157,53 €	
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 31.12.2020		2.605.304,64 €

Der Saldo aus Laufender Verwaltungstätigkeit war mit einen Ansatz von 57.300,00 € geplant. Tatsächlich belief sich der Saldo jedoch auf 256.127,22 €.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit war mit einen Ansatz von -118.400,00 € geplant. Tatsächlich belief sich der Saldo jedoch auf -99.518,75 €.

Vorgänge von besonderer Bedeutung

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

Der Bestand an liquiden Mittel konnte zum Bilanzstichtag weiter gesteigert werden. Zum 31.12.2021 betragen die liquiden Mittel 2.605.304,64 €. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich hier eine Minderung um 61.413,47 €.

Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Steinbergkirche hat das sechste Haushaltsjahr nach der Umstellung auf die Doppik mit einem Fehlbetrag im Ergebnishaushalt von 48.723,65 € abgeschlossen. Dieser Fehlbetrag wird im Folgejahr gegen die Ergebnisrücklage gebucht.

Durch die Anpassung der Hebesätze im Haushalt 2021 wurde bereits Schritte eingeleitet um einen Fehlbetrag für das Haushaltsjahr 2021 zu verhindern.

Steinbergkirche,

Johannes Erichsen
Bürgermeister

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2020 der Gemeinde Steinbergkirche

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Steinbergkirche hat am _____ den gemäß § 91 Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2020 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 Rechnungsprüfungsausschuss festgestellt, dass

- der Haushaltsplan 2020 weitestgehend eingehalten worden ist (wesentliche Abweichungen waren der Gemeindevertretung bekannt),
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Die Gemeindevertretung hat bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres über den Jahresabschluss zu beschließen. Die Prüfung hat zu keinen / folgenden 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 2020 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, den

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Steinbergkirche

Finn Schlömer

Dr. Peter Rehders

Annika Teschendorf