

<i>Betreff</i> <b>Jahresabschluss 2021 der Gemeinde Steinbergkirche</b>
--

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 14.10.2022
<i>Sachbearbeitung:</i> Ralf Porath	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i> Gemeindevertretung der Gemeinde Steinbergkirche (Beratung und Beschluss)	<i>Sitzungstermin</i> 05.12.2022	<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 2021 und den Lagebericht in der vorliegenden Fassung.

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

Der Jahresüberschuss in Höhe von 692.303,54 € wird im Haushaltsjahr 2022 der ErgebnISRücklage zugeführt.

**Anlagen:**

Auszug aus dem Jahresabschluss der Gemeinde Steinbergkirche zum 31.12.2021

# **Gemeinde Steinbergkirche**



**Auszug aus dem  
Jahresabschluss  
zum 31.12.2021**

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0,00 <u>23.364,96</u> -23.364,96	0,00 <u>23.855,29</u> -23.855,29	0,00 <u>26.279,48</u> -26.279,48	0,00 <u>23.539,55</u> -23.539,55	0,00 <u>23.539,31</u> -23.539,31	0,00 <u>27.629,22</u> -27.629,22
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	305,75 <u>10.550,58</u> -10.244,83	865,75 <u>9.273,78</u> -8.408,03	368,32 <u>15.973,19</u> -15.604,87	305,75 <u>10.550,58</u> -10.244,83	865,75 <u>9.281,78</u> -8.416,03	368,32 <u>15.856,60</u> -15.488,28
121200 Wahlen	0,00 <u>930,40</u> -930,40	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>1.246,46</u> -1.246,46	0,00 <u>930,40</u> -930,40	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>1.246,46</u> -1.246,46
126000 Brandschutz	907,65 <u>38.381,13</u> -37.473,48	691,52 <u>32.462,72</u> -31.771,20	766,36 <u>34.788,41</u> -34.022,05	216,13 <u>38.651,33</u> -38.435,20	0,00 <u>26.311,30</u> -26.311,30	74,84 <u>41.817,40</u> -41.742,56
271100 Volkshochschulen	0,00 <u>5.648,82</u> -5.648,82	0,00 <u>5.715,47</u> -5.715,47	0,00 <u>5.738,96</u> -5.738,96	0,00 <u>5.648,82</u> -5.648,82	0,00 <u>5.715,47</u> -5.715,47	0,00 <u>5.738,96</u> -5.738,96
272100 Büchereien	0,00 <u>9.255,85</u> -9.255,85	0,00 <u>8.749,60</u> -8.749,60	0,00 <u>8.395,94</u> -8.395,94	0,00 <u>9.255,85</u> -9.255,85	0,00 <u>8.749,60</u> -8.749,60	0,00 <u>8.395,94</u> -8.395,94
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	729,23 <u>17.633,82</u> -16.904,59	752,46 <u>19.129,11</u> -18.376,65	185,15 <u>12.432,23</u> -12.247,08	50,00 <u>22.096,42</u> -22.046,42	175,00 <u>68.792,22</u> -68.617,22	11.109,00 <u>68.516,21</u> -57.407,21
315100 Soziale Einrichtungen für Ältere	0,00 <u>2.216,31</u> -2.216,31	18,61 <u>870,76</u> -852,15	0,00 <u>3.113,09</u> -3.113,09	0,00 <u>2.063,23</u> -2.063,23	18,61 <u>1.338,55</u> -1.319,94	0,00 <u>2.645,30</u> -2.645,30
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0,00 <u>8.981,16</u> -8.981,16	0,00 <u>6.879,27</u> -6.879,27	0,00 <u>5.985,99</u> -5.985,99	0,00 <u>8.908,74</u> -8.908,74	0,00 <u>6.728,88</u> -6.728,88	0,00 <u>5.946,30</u> -5.946,30
315600 Andere soziale Einrichtungen	137,64 <u>6.328,41</u> -6.190,77	0,00 <u>6.296,91</u> -6.296,91	0,00 <u>6.309,00</u> -6.309,00	137,64 <u>6.241,41</u> -6.103,77	0,00 <u>6.326,90</u> -6.326,90	0,00 <u>6.338,64</u> -6.338,64
331100 Förderung von Trägern	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	0,00 <u>813,00</u> -813,00	0,00 <u>713,00</u> -713,00
361000 Förderung von Kindern in	0,00 <u>66,67</u> -66,67	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>800,00</u> -800,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0,00 <u>0,00</u> 0,00
362200 Kinder- und Jugendberufshilfe	3.289,02 <u>3.703,69</u> -414,67	2.153,66 <u>2.751,65</u> -597,99	176,83 <u>2.797,99</u> -2.621,16	3.289,02 <u>3.703,69</u> -414,67	2.330,49 <u>2.751,65</u> -421,16	0,00 <u>2.797,99</u> -2.797,99
362500 Sonstige Jugendarbeit	0,00 <u>17.627,73</u> -17.627,73	0,00 <u>18.233,91</u> -18.233,91	0,00 <u>17.184,26</u> -17.184,26	0,00 <u>17.751,37</u> -17.751,37	0,00 <u>18.050,79</u> -18.050,79	0,00 <u>17.093,82</u> -17.093,82
365100 Kindertagesstätten	1.470.998,71 <u>1.816.522,16</u> -345.523,45	167.616,76 <u>707.378,38</u> -539.761,62	138.373,46 <u>562.789,35</u> -424.415,89	1.482.337,66 <u>1.793.170,88</u> -310.833,22	230.885,29 <u>739.714,43</u> -508.829,14	53.425,57 <u>461.510,20</u> -408.084,63
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0,00 <u>46.198,33</u> -46.198,33	0,00 <u>45.315,00</u> -45.315,00	0,00 <u>45.115,00</u> -45.115,00	0,00 <u>47.115,00</u> -47.115,00	0,00 <u>45.315,00</u> -45.315,00	0,00 <u>45.115,00</u> -45.115,00
511100 Orts- und Regionalplanung	2.234,84 <u>10.219,42</u> -7.984,58	0,00 <u>2.650,64</u> -2.650,64	10.941,14 <u>18.241,14</u> -7.300,00	2.234,84 <u>12.255,31</u> -10.020,47	0,00 <u>0,00</u> 0,00	10.941,14 <u>18.241,14</u> -7.300,00
511200 Städtebauförderung	27.282,68 <u>42.318,95</u> -15.036,27	37.961,02 <u>37.348,53</u> 612,49	17.651,98 <u>46.952,49</u> -29.300,51	0,00 <u>41.927,16</u> -41.927,16	0,00 <u>37.348,53</u> -37.348,53	20.000,00 <u>46.967,52</u> -26.967,52
522400 Sonstige eigene Grundstücke	6.241,72 <u>11.554,97</u> -5.313,25	6.905,03 <u>10.725,93</u> -3.820,90	376,62 <u>2.977,60</u> -2.600,98	3.313,50 <u>1.384,96</u> 1.928,54	-163.100,56 <u>815,72</u> -163.916,28	323,77 <u>1.125,80</u> -802,03
531100 Elektrizitätsversorgung	80.961,00 <u>1.831,88</u> 79.129,12	86.985,86 <u>0,00</u> 86.985,86	86.745,98 <u>0,00</u> 86.745,98	80.961,00 <u>1.831,88</u> 79.129,12	106.575,86 <u>0,00</u> 106.575,86	86.185,98 <u>0,00</u> 86.185,98
532100 Gasversorgung	8.048,26 <u>0,00</u> 8.048,26	6.736,70 <u>0,00</u> 6.736,70	7.870,57 <u>0,00</u> 7.870,57	8.048,26 <u>0,00</u> 8.048,26	9.706,70 <u>0,00</u> 9.706,70	7.360,57 <u>0,00</u> 7.360,57
533100 Wasserversorgung	2.262,90 <u>2.244,48</u> 18,42	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
537100 Fäkalienabfuhr	30.821,83 <u>41.392,99</u> -10.571,16	568,56 <u>503,01</u> 65,55	23.928,41 <u>27.254,53</u> -3.326,12	30.821,83 <u>36.894,43</u> -6.072,60	24.299,21 <u>27.503,61</u> -3.204,40	5.685,49 <u>906,34</u> 4.779,15
538100 Abwasserbeseitigung	43.347,27 <u>31.029,67</u> 12.317,60	45.179,94 <u>27.541,02</u> 17.638,92	44.321,94 <u>32.148,82</u> 12.173,12	60.715,66 <u>1.820,09</u> 58.895,57	117.436,31 <u>8.147,14</u> 113.188,18	40.053,67 <u>8.147,14</u> 31.906,53

Produktübersicht	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
538110 Abwasserbeseitigung	327.090,54 <u>345.534,14</u> -18.443,60	282.308,34 <u>290.947,26</u> -8.638,92	284.750,19 <u>287.923,31</u> -3.173,12	215.103,28 <u>194.861,23</u> 20.242,05	230.526,00 <u>182.854,29</u> 47.671,71	228.915,09 <u>168.485,72</u> 60.429,37
538200 Öffentliche Toiletten	1.287,11 <u>6.669,93</u> -5.382,82	1.315,67 <u>6.720,01</u> -5.404,34	1.309,13 <u>6.306,56</u> -4.997,43	1.261,55 <u>6.630,07</u> -5.368,52	1.290,10 <u>6.680,15</u> -5.390,05	1.976,57 <u>6.266,70</u> -4.290,13
541100 Gemeindestraßen	25.546,26 <u>338.710,86</u> -313.164,60	22.903,62 <u>325.295,33</u> -302.391,71	17.906,42 <u>325.156,82</u> -307.250,40	2.411,59 <u>313.481,71</u> -311.070,12	68.711,20 <u>304.967,78</u> -236.256,58	17.301,85 <u>401.133,56</u> -383.831,71
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	750,00 <u>6.810,63</u> -6.060,63	312,50 <u>4.458,70</u> -4.146,20	0,00 <u>4.472,84</u> -4.472,84	0,00 <u>7.481,41</u> -7.481,41	0,00 <u>9.223,62</u> -9.223,62	0,00 <u>22.735,52</u> -22.735,52
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0,00 <u>8.816,87</u> -8.816,87	0,00 <u>7.983,10</u> -7.983,10	0,00 <u>7.877,52</u> -7.877,52	0,00 <u>8.816,87</u> -8.816,87	0,00 <u>7.983,10</u> -7.983,10	0,00 <u>7.877,52</u> -7.877,52
553100 Bestattungswesen	0,00 <u>0,00</u> 0,00	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
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>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
573300 Dorfgemeinschaftshäuser	27,50 <u>5.148,19</u> -5.120,69	377,88 <u>3.982,03</u> -3.604,15	122,76 <u>4.928,12</u> -4.805,36	0,00 <u>2.430,06</u> -2.430,06	377,88 <u>1.409,16</u> -1.031,28	122,76 <u>1.548,19</u> -1.425,43
573500 Bauhof	105,24 <u>30.326,50</u> -30.221,26	39,57 <u>33.023,75</u> -32.984,18	5.500,00 <u>28.320,97</u> -22.820,97	105,24 <u>19.589,90</u> -19.484,66	39,57 <u>24.272,42</u> -24.232,85	5.500,00 <u>68.352,57</u> -62.852,57
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	502,54 <u>5.314,18</u> -4.811,64	502,54 <u>9.737,73</u> -9.235,19	502,53 <u>13.612,24</u> -13.109,71	0,00 <u>8.913,79</u> -8.913,79	0,00 <u>7.554,88</u> -7.554,88	0,00 <u>7.106,92</u> -7.106,92
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	4.268.708,95 <u>2.684.037,30</u> 1.584.671,65	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	4.270.108,31 <u>2.671.796,63</u> 1.598.311,68	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
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	319,16 <u>28.118,33</u> -27.799,17	324,24 <u>31.026,94</u> -30.702,70	329,30 <u>33.935,55</u> -33.606,25	-6.161.421,26 <u>-5.322.535,77</u> -838.885,49	-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

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>1</sup> 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>2</sup> in EUR	
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	
						8	
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.183.530,89	2.404.200,00	<b>2.587.590,35</b>	-183.390,35	
		401100 Grundsteuer A	60.557,95	71.400,00	<b>69.685,95</b>	1.714,05	
		401200 Grundsteuer B	316.422,81	359.300,00	<b>361.695,52</b>	-2.395,52	
		401300 Gewerbesteuer	497.246,32	601.300,00	<b>783.576,29</b>	-182.276,29	
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.054.310,00	1.111.100,00	<b>1.098.982,00</b>	12.118,00	
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	81.655,00	78.100,00	<b>84.271,00</b>	-6.171,00	
		403200 Hundesteuer	21.903,75	21.600,00	<b>21.507,50</b>	92,50	
		403400 Zweitwohnungssteuer	45.511,06	57.000,00	<b>63.400,09</b>	-6.400,09	
		405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	105.924,00	104.400,00	<b>104.472,00</b>	-72,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.646.405,56	1.664.900,00	<b>1.794.230,42</b>	-129.330,42	
		411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.091.856,00	1.161.200,00	<b>1.217.004,00</b>	-55.804,00	
		411200 Schlüsselzuweisungen an die Zentralen Orte zum Ausgleich übergemeindlicher Aufgaben	425.136,00	412.100,00	<b>412.128,00</b>	-28,00	
		413110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	15.258,89	21.100,00	<b>21.130,96</b>	-30,96	
		413120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	291,58	0,00	<b>29.192,88</b>	-29.192,88	
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	20.350,35	25.100,00	<b>20.764,63</b>	4.335,37	
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	93.512,74	45.400,00	<b>94.009,95</b>	-48.609,95	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.910,89	334.700,00	<b>322.950,38</b>	11.749,62	
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	213.816,56	264.700,00	<b>250.763,75</b>	13.936,25	
		432110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.568,67	32.600,00	<b>32.642,00</b>	-42,00	
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	896,79	37.400,00	<b>39.544,63</b>	-2.144,63	
		438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2.628,87	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	31.535,00	31.500,00	<b>31.535,00</b>	-35,00	
		441100 Mieten und Pachten	31.535,00	31.500,00	<b>31.535,00</b>	-35,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.262,33	1.272.900,00	<b>1.445.599,29</b>	-172.699,29	
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	111.496,58	1.125.100,00	<b>1.296.206,90</b>	-171.106,90	
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	923,20	3.200,00	<b>3.697,18</b>	-497,18	
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	23.842,55	144.600,00	<b>145.695,21</b>	-1.095,21	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	134.638,17	92.600,00	<b>119.681,20</b>	-27.081,20	
		451100 Konzessionsabgaben	93.722,56	88.900,00	<b>89.009,26</b>	-109,26	
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.204,00	1.600,00	<b>1.726,50</b>	-126,50	
		456200 Säumniszuschläge	455,00	100,00	<b>350,00</b>	-250,00	
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	295,50	2.000,00	<b>1.312,25</b>	687,75	
		457100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Treuhandvermögen	37.961,02	0,00	<b>27.282,68</b>	-27.282,68	
		459100 Sonstige Finanzerträge	0,09	0,00	<b>0,51</b>	-0,51	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
	10	= ordentliche Erträge	<b>4.383.282,84</b>	<b>5.800.800,00</b>	<b>6.301.586,64</b>	<b>-500.786,64</b>	
50	11	Personalaufwendungen	173.759,47	192.200,00	<b>177.279,18</b>	14.920,82	0,00
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	135.766,88	150.700,00	<b>137.950,72</b>	12.749,28	0,00
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.138,25	9.900,00	<b>8.374,39</b>	1.525,61	0,00
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.774,97	1.900,00	<b>1.812,85</b>	87,15	0,00
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	28.079,37	29.500,00	<b>29.141,22</b>	358,78	0,00
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	200,00	<b>0,00</b>	200,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>1</sup> 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>2</sup> in EUR	
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.059,14	308.100,00	280.932,53	27.167,47	0,00
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.082,77	12.800,00	20.625,68	-7.825,68	0,00
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	79.402,81	90.200,00	54.120,09	36.079,91	0,00
		522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.432,18	35.400,00	38.552,05	-3.152,05	0,00
		522120 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	6.233,57	5.500,00	8.410,23	-2.910,23	0,00
		523100 Mieten und Pachten	7.992,52	8.300,00	8.012,52	287,48	0,00
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	92.524,77	118.200,00	120.884,79	-2.684,79	0,00
		525100 Haltung von Fahrzeugen	15.308,87	10.500,00	10.263,44	236,56	0,00
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	709,03	800,00	740,84	59,16	0,00
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.624,77	14.100,00	14.300,92	-200,92	0,00
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.747,85	12.100,00	5.021,97	7.078,03	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	376.887,69	245.900,00	248.965,92	-3.065,92	0,00
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	226.432,26	223.400,00	226.534,09	-3.134,09	0,00
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	130.980,08	0,00	147,68	-147,68	0,00
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	19.475,35	22.500,00	22.284,15	215,85	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	3.480.807,86	4.627.400,00	4.656.115,00	-28.715,00	0,00
		531100 Zuweisungen an Land	10.416,32	10.500,00	10.416,32	83,68	0,00
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	52.500,00	577.100,00	586.188,38	-9.088,38	0,00
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	98.956,19	113.100,00	95.106,12	17.993,88	0,00
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	696.848,71	1.269.900,00	1.275.777,57	-5.877,57	0,00
		531810 Zuschuss an Seniorenbeirat	301,75	500,00	114,23	385,77	0,00
		532200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
		534100 Gewerbesteuerumlage	49.161,00	60.100,00	72.285,00	-12.185,00	0,00
		537210 Kreisumlage	1.121.223,36	1.158.200,00	1.178.364,60	-20.164,60	0,00
		537220 Amtsumlage	763.740,87	837.300,00	837.242,94	57,06	0,00
		537230 Zusatzamtsumlage	682.859,66	595.900,00	595.819,84	80,16	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	122.637,13	184.000,00	218.014,05	-34.014,05	0,00
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	14.512,92	16.600,00	16.347,62	252,38	0,00
		542110 Sitzungsgeld, Reisekosten	5.165,00	6.500,00	3.175,00	3.325,00	0,00
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.296,31	2.900,00	2.322,45	577,55	0,00
		542910 Vermischte Ausgaben	120,00	200,00	0,00	200,00	0,00
		542920 Volksbund Deutscher Kriegsgräber	152,00	300,00	152,00	148,00	0,00
		543100 Geschäftsaufwendungen	43.730,84	49.300,00	58.023,32	-8.723,32	0,00
		543110 Geschäftsaufwendungen (Internetauftritt u.ä.)	868,34	900,00	811,88	88,12	0,00
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.740,91	1.900,00	1.817,72	82,28	0,00
		545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	15.771,99	29.200,00	19.130,00	10.070,00	0,00
		545400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	8.649,60	9.400,00	9.155,85	244,15	0,00
		545700 Erstattung an private Unternehmen	487,26	43.400,00	41.942,82	1.457,18	0,00
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	23.333,91	18.900,00	20.177,73	-1.277,73	0,00
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	218,09	4.000,00	5.437,54	-1.437,54	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.	5.589,96	0,00	39.520,12	-39.520,12	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	4.400.151,29	5.557.600,00	5.581.306,68	-23.706,68	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-16.868,45	243.200,00	720.279,96	-477.079,96	
46	19	+ Finanzerträge	324,24	400,00	319,16	80,84	
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100,00	0,00	100,00	
		461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	324,24	300,00	319,16	-19,16	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32.179,44	30.200,00	28.295,58	1.904,42	0,00
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	31.026,94	28.200,00	28.118,33	81,67	0,00
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	1.152,50	2.000,00	177,25	1.822,75	0,00
21		= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-31.855,20	-29.800,00	-27.976,42	-1.823,58	
22		= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-48.723,65	213.400,00	692.303,54	-478.903,54	

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>1</sup> 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>2</sup> in EUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	<b>= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	26	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-48.723,65</b>	<b>213.400,00</b>	<b>692.303,54</b>	<b>-478.903,54</b>	

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>5</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung<sup>1</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR	
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.197.884,09	2.404.200,00	<b>2.588.989,71</b>	-184.789,71	
		601100 Grundsteuer A	60.557,95	71.400,00	<b>69.685,95</b>	1.714,05	
		601200 Grundsteuer B	316.396,29	359.300,00	<b>361.113,62</b>	-1.813,62	
		601300 Gewerbesteuer	491.640,32	601.300,00	<b>784.836,29</b>	-183.536,29	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.073.830,00	1.111.100,00	<b>1.100.020,00</b>	11.080,00	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	81.655,00	78.100,00	<b>84.271,00</b>	-6.171,00	
		603200 Hundesteuer	22.020,00	21.600,00	<b>21.540,25</b>	59,75	
		603400 Zweitwohnungssteuer	45.860,53	57.000,00	<b>63.050,60</b>	-6.050,60	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	105.924,00	104.400,00	<b>104.472,00</b>	-72,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.532.542,47	1.594.400,00	<b>1.679.455,84</b>	-85.055,84	
		611100 Schlüsselzuweisungen	1.091.856,00	1.161.200,00	<b>1.217.004,00</b>	-55.804,00	
		611200 Schlüsselzuweisungen an die Zentralen Orte zum Ausgleich übergemeindlicher Aufgaben	425.136,00	412.100,00	<b>412.128,00</b>	-28,00	
		613110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	15.258,89	21.100,00	<b>21.130,96</b>	-30,96	
		613120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	291,58	0,00	<b>29.192,88</b>	-29.192,88	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	262.002,83	297.300,00	<b>305.477,45</b>	-8.177,45	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	228.483,83	264.700,00	<b>272.865,79</b>	-8.165,79	
		632110 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.519,00	32.600,00	<b>32.611,66</b>	-11,66	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	31.535,00	31.500,00	<b>31.535,00</b>	-35,00	
		641100 Mieten und Pachten	31.535,00	31.500,00	<b>31.535,00</b>	-35,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209.137,77	1.272.900,00	<b>1.461.660,74</b>	-188.760,74	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	114.637,65	1.125.100,00	<b>1.296.206,90</b>	-171.106,90	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.100,03	3.200,00	<b>3.669,68</b>	-469,68	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	93.400,09	144.600,00	<b>161.784,16</b>	-17.184,16	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	116.407,65	89.000,00	<b>89.359,77</b>	-359,77	
		651100 Konzessionsabgaben	116.282,56	88.900,00	<b>89.009,26</b>	-109,26	
		656200 Säumniszuschläge	125,00	100,00	<b>350,00</b>	-250,00	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,09	0,00	<b>0,51</b>	-0,51	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	391,26	2.400,00	<b>1.633,94</b>	766,06	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	100,00	<b>0,00</b>	100,00	
		661800 Zinseinzahlungen von übrigen inländ. Bereichen	326,76	300,00	<b>321,69</b>	-21,69	
		669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	64,50	2.000,00	<b>1.312,25</b>	687,75	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.349.901,07</b>	<b>5.691.700,00</b>	<b>6.158.112,45</b>	<b>-466.412,45</b>	
70	10	Personalauszahlungen	173.778,19	192.200,00	<b>177.279,18</b>	14.920,82	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	135.766,88	150.700,00	<b>137.950,72</b>	12.749,28	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.138,25	9.900,00	<b>8.374,39</b>	1.525,61	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.774,97	1.900,00	<b>1.812,85</b>	87,15	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	28.079,37	29.500,00	<b>29.141,22</b>	358,78	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	18,72	200,00	<b>0,00</b>	200,00	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	245.153,64	308.100,00	<b>266.821,66</b>	41.278,34	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.082,77	12.800,00	<b>18.829,66</b>	-6.029,66	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	82.615,61	90.200,00	<b>60.390,52</b>	29.809,48	
		722110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.876,18	35.400,00	<b>32.209,82</b>	3.190,18	
		722120 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	6.307,12	5.500,00	<b>8.374,97</b>	-2.874,97	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7
8						
		723100 Mieten und Pachten	7.992,52	8.300,00	8.012,52	287,48
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	90.826,99	118.200,00	105.111,08	13.088,92
		725100 Haltung von Fahrzeugen	15.320,52	10.500,00	9.618,13	881,87
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	709,03	800,00	740,84	59,16
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	200,00
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	13.301,51	14.100,00	14.373,62	-273,62
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.121,39	12.100,00	9.160,50	2.939,50
75	13	<b>+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>32.072,44</b>	<b>30.200,00</b>	<b>28.295,58</b>	<b>1.904,42</b>
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	31.026,94	28.200,00	28.118,33	81,67
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.045,50	2.000,00	177,25	1.822,75
73	14	<b>+ Transferauszahlungen</b>	<b>3.505.425,07</b>	<b>4.627.400,00</b>	<b>4.645.427,56</b>	<b>-18.027,56</b>
		731100 Zuweisungen an Land	10.416,32	10.500,00	10.416,32	83,68
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	52.500,00	577.100,00	586.188,38	-9.088,38
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	98.956,19	113.100,00	95.106,12	17.993,88
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	717.107,92	1.269.900,00	1.277.183,13	-7.283,13
		731810 Zuschuss an Seniorenbeirat	301,75	500,00	114,23	385,77
		732200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00
		734100 Gewerbesteuerumlage	53.519,00	60.100,00	60.192,00	-92,00
		737210 Kreisumlage	1.121.223,36	1.158.200,00	1.178.364,60	-20.164,60
		737220 Amtsumlage	763.740,87	837.300,00	837.242,94	57,06
		737230 Zusatzamtsumlage	682.859,66	595.900,00	595.819,84	80,16
74	15	<b>+ sonstige Auszahlungen</b>	<b>137.344,51</b>	<b>180.000,00</b>	<b>175.216,98</b>	<b>4.783,02</b>
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	14.512,92	16.600,00	16.347,62	252,38
		742110 Sitzungsgeld, Reisekosten	5.165,00	6.500,00	3.175,00	3.325,00
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.296,31	2.900,00	2.322,45	577,55
		742910 Vermischte Ausgaben	120,00	200,00	0,00	200,00
		742920 Volksbund Deutscher Kriegsgräber	152,00	300,00	152,00	148,00
		743100 Geschäftsauszahlungen	41.105,15	49.300,00	59.567,62	-10.267,62
		743110 Geschäftsaufwendungen (Internetauftritt u.ä.)	915,35	900,00	811,88	88,12
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.740,91	1.900,00	1.817,72	82,28
		745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	18.145,07	29.200,00	17.754,91	11.445,09
		745400 Erstattung an den sonstigen öffentlichen Bereich	8.649,60	9.400,00	9.155,85	244,15
		745700 Erstattung an private Unternehmen	26.491,41	43.400,00	38.710,56	4.689,44
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	18.050,79	18.900,00	25.401,37	-6.501,37
		748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	500,00
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>4.093.773,85</b>	<b>5.337.900,00</b>	<b>5.293.040,96</b>	<b>44.859,04</b>
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>256.127,22</b>	<b>353.800,00</b>	<b>865.071,49</b>	<b>-511.271,49</b>
681	18	<b>Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>165.116,02</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>-50,00</b>
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	50,00	-50,00
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	165.116,02	0,00	0,00	0,00
682	19	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>-164.387,62</b>	<b>400,00</b>	<b>3.580,50</b>	<b>-3.180,50</b>
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-164.387,62	400,00	3.580,50	-3.180,50
683	20	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
684	21	<b>+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
685	22	<b>+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7
8						
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	1.015,38	1.000,00	<b>1.020,45</b>	-20,45
		686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.015,38	1.000,00	<b>1.020,45</b>	-20,45
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	37.849,22	0,00	<b>0,00</b>	0,00
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	37.849,22	0,00	<b>0,00</b>	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>39.593,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>4.650,95</b>	<b>-3.250,95</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	75.848,51	1.000,00	<b>8.178,72</b>	-7.178,72
		781210 Investzuw. an Kreis f. San.-/ Modernisierung Bismarckturn	60.000,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
		781300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	<b>6.378,72</b>	-6.378,72
		781700 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	1.000,00	<b>1.000,00</b>	0,00
		781800 Zuschüsse an übrige Bereiche	15.848,51	0,00	<b>800,00</b>	-800,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.952,67	400,00	<b>1.502,83</b>	-1.102,83
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.952,67	400,00	<b>1.502,83</b>	-1.102,83
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.040,39	12.500,00	<b>15.009,48</b>	-2.509,48
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	10.114,62	9.900,00	<b>12.453,35</b>	-2.553,35
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,- €)	1.925,77	2.600,00	<b>2.556,13</b>	43,87
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.270,18	26.600,00	<b>32.922,11</b>	-6.322,11
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	20.865,71	1.000,00	<b>2.369,04</b>	-1.369,04
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	15.404,47	25.600,00	<b>30.553,07</b>	-4.953,07
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>139.111,75</b>	<b>40.500,00</b>	<b>57.613,14</b>	<b>-17.113,14</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-99.518,75</b>	<b>-39.100,00</b>	<b>-52.962,19</b>	<b>13.862,19</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	600.157,53	0,00	<b>1.003,15</b>	-1.003,15
		672003 Einzahlungen Zahlwegsumbuchungen	600.157,53	0,00	<b>1.003,15</b>	-1.003,15
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	600.157,53	0,00	<b>1.003,15</b>	-1.003,15
		772003 Auszahlungen Zahlwegsumbuchungen	600.157,53	0,00	<b>1.003,15</b>	-1.003,15
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>	<b>156.608,47</b>	<b>314.700,00</b>	<b>812.109,30</b>	<b>-497.409,30</b>
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	95.195,00	95.200,00	<b>95.195,00</b>	5,00
		792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	95.195,00	95.200,00	<b>95.195,00</b>	5,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-95.195,00</b>	<b>-95.200,00</b>	<b>-95.195,00</b>	<b>-5,00</b>
	<b>44</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)</b>	<b>61.413,47</b>	<b>219.500,00</b>	<b>716.914,30</b>	<b>-497.414,30</b>
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
	<b>46</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)</b>	<b>61.413,47</b>	<b>219.500,00</b>	<b>716.914,30</b>	<b>-497.414,30</b>

- 
- <sup>1</sup> 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.
- <sup>2</sup> 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.
- <sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr
- <sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.
- <sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021
		in EUR	
<b>AKTIVA</b>			
<b>1. Anlagevermögen</b>		<b>6.390.880,47</b>	<b>6.207.322,81</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	587,87	587,87
	010000 Immaterielle Vermögensgegenstände	587,87	587,87
	1.2 Sachanlagen	6.316.076,15	6.133.538,94
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	210.220,57	209.295,97
021	1.2.1.1 Grünflächen	91.246,69	90.388,69
	021000 Grünflächen	91.246,69	90.388,69
022	1.2.1.2 Ackerland	57.446,95	57.350,65
	022000 Ackerland	57.446,95	57.350,65
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	7.250,84	7.250,84
	023000 Wald, Forst	7.250,84	7.250,84
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	54.276,09	54.305,79
	029000 Sonstige unbebaute Grundstücke	54.276,09	54.305,79
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	572.495,14	562.024,88
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	572.495,14	562.024,88
	034100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	130.111,80	130.111,80
	034200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	442.383,34	431.913,08
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.091.035,19	3.938.208,25
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	470.972,55	469.101,17
	041000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	470.972,55	469.101,17
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	2.810.191,88	2.697.192,47
	044000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.810.190,88	2.697.191,47
	044001 Kanalkataster	1,00	1,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	712.920,67	679.529,54
	045000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	707.802,27	675.050,95
	045100 Verkehrslenkungsanlagen	5.118,40	4.478,59
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	96.950,09	92.385,07
	046000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	96.950,09	92.385,07
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	1.239.264,29	1.221.139,23
	050000 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.239.264,29	1.221.139,23
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	79.453,36	72.583,42
	070000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	77.953,63	70.784,39
	079100 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (GWG)	1.499,73	1.799,03
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.200,67	55.713,68
	080000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.778,45	53.330,12
	089100 Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	2.422,22	2.383,56
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	61.406,93	74.573,51
	090000 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Hochbau)	22.650,71	24.063,30
	091000 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Tiefbau)	38.756,22	50.510,21
	1.3 Finanzanlagen	74.216,45	73.196,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.567,00	9.567,00
	101400 Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte	9.567,00	9.567,00
11	1.3.2 Beteiligungen	312,00	312,00
	111400 Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte	312,00	312,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	64.337,45	63.317,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	64.337,45	63.317,00
	131830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	64.337,45	63.317,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>		<b>2.655.661,00</b>	<b>3.329.145,47</b>
	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	50.356,36	6.926,53
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	25.015,00	495,30
	161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	22.565,00	495,30
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten	2.450,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	7.145,46	5.199,42
	169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-3.023,00	-4.061,00
	169120 Forderungen aus Grundsteuer B	260,46	788,92
	169130 Forderungen aus Gewerbesteuer	9.499,00	8.239,00

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021
		in EUR	
	169150 Forderungen aus Hundesteuer	409,00	232,50
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	16.181,94	120,49
	171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	16.181,94	120,49
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	2.013,96	1.111,32
	179100 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.013,96	1.111,32
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)	2.605.304,64	3.322.218,94
	185100 Ford. ggü. Amt Geltinger Bucht	2.605.304,64	3.322.218,94
<b>19</b>	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>412.159,92</b>	<b>391.588,77</b>
	191200 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	87,00	0,00
	191320 Aktive Rechnungsabgrenzung Geleistete Invest.zuwendungen an Gemeinden / GV	300.014,27	284.541,56
	191330 Aktive Rechnungsabgrenzung Geleistete Invest.zuwendungen an Zweckverbände u.dergl.	71.848,29	66.856,86
	191370 Aktive Rechnungsabgrenzung Geleistete Invest.zuwendungen an private Unternehmen	24.520,34	24.400,94
	191380 Aktive Rechnungsabgrenzung Geleistete Invest.zuwendungen an übrige Bereiche	15.690,02	15.789,41
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>9.458.701,39</b>	<b>9.928.057,05</b>

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021
		in EUR	
<b>PASSIVA</b>			
<b>1. Eigenkapital</b>		<b>2.822.734,69</b>	<b>3.515.038,23</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.412.202,16	1.412.202,16
	201000 Allgemeine Rücklage	1.412.202,16	1.412.202,16
202	1.2 Sonderrücklage	0,01	0,01
	202100 Sonderrücklage- nicht aufzulösende Zuschüsse	0,01	0,01
203	1.3 Ergebnismrücklage	1.459.256,17	1.410.532,52
	203000 Ergebnismrücklage	1.459.256,17	1.410.532,52
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-48.723,65	692.303,54
	205000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-48.723,65	692.303,54
<b>2. Sonderposten</b>		<b>5.591.832,90</b>	<b>5.450.755,03</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	608.395,08	588.634,35
	231700 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse von privaten Unternehmen	268.228,41	258.786,23
	231800 Sonderposten- Aufzulösende Zuschüsse vom übrigen Bereich	340.166,67	329.848,12
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	2.171.331,86	2.077.321,91
	232100 Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen vom Land	2.037.960,55	1.950.827,94
	232200 Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen von Gemeinden/ GV	124.451,02	118.529,43
	232300 Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen von Zweckverbänden u.dgl.	8.920,29	7.964,54
	2.3 für Beiträge	2.091.568,85	2.052.024,22
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	60.261,93	1.895.284,62
	233100 Aufzulösende Beiträge	60.261,93	1.895.284,62
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	2.031.306,92	156.739,60
	233200 Nicht aufzulösende Beiträge	2.031.306,92	156.739,60
234	2.4 für Gebührenaussgleich	316.301,75	355.821,87
	234000 Gebührenaussgleich	305.995,88	338.929,66
	234010 Gebührenaussgleich	10.305,87	16.892,21
235	2.5 für Treuhandvermögen	404.235,36	376.952,68
	235000 Treuhandvermögen	404.235,36	376.952,68
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
<b>3. Rückstellungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		<b>1.043.719,96</b>	<b>962.246,96</b>
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	979.200,00	884.005,00
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	979.200,00	884.005,00
	321730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	979.200,00	884.005,00
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	64.519,96	68.598,96
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	64.519,96	68.598,96
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	9.643,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
379	4.7.2 sonstige Verbindlichkeiten	0,00	9.643,00
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	9.643,00
371	4.7.3 Verbindlichkeiten aus Steuervorgängen	0,00	0,00
39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>413,84</b>	<b>16,83</b>
	399200 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	413,84	16,83
<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>		<b>9.458.701,39</b>	<b>9.928.057,05</b>

## Nachrichtlich:

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

## Anhang zum Jahresabschluss 2021 der Gemeinde Steinbergkirche

### Allgemeine Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan 2021 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 2021. Es werden hier ausschließlich die Veränderungen gegenüber der Schlussbilanz 2020 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 9.928.057,05 €.

#### 1. Anlagevermögen

Bilanzsumme: 6.207.322,81 €

#### 1.2 Sachanlagen

##### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

##### 1.2.1.1 Grünflächen

Stand zum 01.01.2021	91.246,69 €
Abgang (Flurbereinigung)	858,00 €
Stand zum 31.12.2021	90.388,69 €

**1.2.1.2 Ackerland**

Stand zum 01.01.2021	57.446,95 €
<u>Abgang (Flurbereinigung, Sachkontenumbuchung)</u>	- 96,30 €
Stand zum 31.12.2021	57.350,65 €

**1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke**

Stand zum 01.01.2021	54.276,09 €
<u>Zugang (Sachkontenumbuchung)</u>	29,70 €
Stand zum 31.12.2021	54.305,79 €

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

Stand zum 01.01.2021	572.495,14 €
Zugang (Umzäunung Spielplatz Quern)	956,45 €
<u>Abreibung</u>	- 11.426,71 €
Stand zum 31.12.2021	562.024,88 €

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

Stand zum 01.01.2021	470.972,55 €
Zugang (Flurbereinigung, Sachkontenumbuchung)	4.423,15 €
<u>Abgang (Flurbereinigung, Sachkontenumbuchung)</u>	- 6.294,53 €
Stand zum 31.12.2021	469.101,17 €

**1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen**

Stand zum 01.01.2021	2.810.191,88 €
Zugang (Be- und Entlüftungsventil Kläranlage, Abwasserpumpe)	12.648,83 €
Abgang (Abwassertauchpumpe)	- 1.137,73 €
<u>Abreibung</u>	- 124.510,51 €
Stand zum 31.12.2021	2.697.192,47 €

**1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen**

Stand zum 01.01.2021	712.920,67 €
Zugang (neue Straßenbeleuchtung)	6.150,25 €
Abgang (alte Straßenlaterne)	- 1,00 €
<u>Abreibung</u>	- 39.540,38 €
Stand zum 31.12.2021	679.529,54 €

**1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens**

Stand zum 01.01.2021	96.950,09 €
<u>Abreibung</u>	- 4.565,02 €
Stand zum 31.12.2021	92.385,07 €

**1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden**

Stand zum 01.01.2021	1.239.264,29 €
<u>Abschreibung</u>	- 18.125,06 €
Stand zum 31.12.2021	1.221.139,23 €

**1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Stand zum 01.01.2021	79.453,36 €
Zugang (Handrasenmäher, Weihnachtssterne, Bohrhammer, Motorsäge)	9.316,22 €
<u>Abschreibung</u>	- 16.186,16 €
Stand zum 31.12.2021	72.583,42 €

**1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Stand zum 01.01.2021	62.200,67 €
Zugang (Spielgeräte, Umzäunung Spielplatz Gintoft, Hundetoiletten)	5.693,26 €
<u>Abschreibung</u>	- 12.180,25 €
Stand zum 31.12.2021	55.713,68 €

**1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

Stand zum 01.01.2021	61.406,93 €
<u>Zugang (Straßensanierung Kl. Quern, Hotspots in Quern, Neukirchen, Kalleby)</u>	13.166,58 €
Stand zum 31.12.2021	74.573,51 €

**1.3 Finanzanlagen****1.3.4 Ausleihungen**

Stand zum 01.01.2021	64.337,45 €
<u>Abgang /Tilgung (Darlehen Seniorenwohnanlage)</u>	- 1.020,45 €
Stand zum 31.12.2021	63.317,00 €

**2 Umlaufvermögen**

Bilanzsumme: 3.329.145,47 €

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 31.12.2021 bilanzierte Forderungen in Höhe von 6.926,53 €. Details zu dieser Summe können dem Forderungsspiegel, der als Anlage 2 diesem Anhang beigefügt ist, entnommen werden. Veränderungen der bestehenden Forderungen, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, werden im Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 erläutert.

**2.4 Liquide Mittel**

Stand zum 01.01.2021	2.605.304,64 €
<u>Veränderung</u>	716.914,30 €
Stand zum 31.12.2021	3.322.218,94 €

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 2021 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 01.01.2021	412.159,92 €
Zugang (Sanierung Tennisplatz TSG Scheersberg, Kinderbus)	1.800,00 €
<u>Abschreibung / Auflösung</u>	<u>- 22.371,15 €</u>
Stand zum 31.12.2021	391.588,77 €

**Passiva**

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

Die Bilanzsumme der Passiva beträgt insgesamt 9.928.057,05 €.

**1. Eigenkapital**

Die Bilanzsumme beträgt 3.515.038,23 € und hat sich somit gegenüber der Schlussbilanz 2020 um 692.303,54 € erhöht.

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

Allgemeine Rücklage	1.412.202,16 €
Sonderrücklage	0,01 €
Ergebnisrücklage	1.410.532,52 €
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	692.303,54 €

**2. Sonderposten**

Bilanzsumme: 5.450.755,03 €

**2.1 Aufzulösende Zuschüsse**

Stand zum 01.01.2021	608.395,08 €
Zugang (Spenden Weihnachtsbeleuchtung)	1.003,90 €
<u>Auflösungen</u>	- 20.764,63 €
Stand zum 31.12.2021	588.634,35 €

**2.2 Aufzulösende Zuweisungen**

Stand zum 01.01.2021	2.171.331,86 €
<u>Auflösungen</u>	- 94.009,95 €
Stand zum 31.12.2021	2.077.321,91 €

**2.3.1 Aufzulösende Beiträge**

Stand zum 01.01.2021	60.261,93 €
Zugang (Anschlussbeiträge-Abwasser werden ab 01.01.21 abgeschrieben, Umbuchung „nicht aufzulösende Beiträge“ auf „aufzulösende Beiträge“)	1.874.567,32 €
<u>Auflösungen</u>	- 39.544,63 €
Stand zum 31.12.2021	1.895.284,62 €

**2.3.2 Nicht aufzulösende Beiträge**

Stand zum 01.01.2021	2.031.306,92 €
Abgang (Sachkontenumbuchung)	1.874.567,32 €
<u>Auflösungen</u>	- 39.544,63 €
Stand zum 31.12.2021	156.739,60 €

**2.4 Gebührenaussgleich**

Stand zum 01.01.2021	316.301,75 €
<u>Zuführungen (Sonderposten Gebührenaussgleich)</u>	<u>39.520,12 €</u>
Stand zum 31.12.2021	355.821,87 €

**2.5 Treuhandvermögen**

Stand zum 01.01.2021	404.235,36 €
<u>Abgang (Städtebauförderung)</u>	<u>- 27.282,68 €</u>
Stand zum 31.12.2021	376.952,68 €

**4. Verbindlichkeiten**

Die Gemeinde Steinbergkirche hat zum 31.12.2021 bilanzierte Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 962.246,96 €. Hiervon sind 884.005,00 € 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 2021 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 01.01.2021	413,84 €
Auflösung passive Rechnungsabgrenzungsposten aus 2020	- 413,84 €
<u>Zuführung (Hundesteuer, Abwassergebühren)</u>	<u>16,83 €</u>
Stand zum 31.12.2021	16,83 €

**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 09.08.2022

Johannes Erichsen  
Bürgermeister

## Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2021

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
111100	543100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Geschäftsaufwendungen	3.300	0,00	4.326,01	1.026,01	Mediation Gemeindevertretung und Verzeehr Bürgerforum „Trinkwasser“
111100	544100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.700	0,00	1.817,72	117,72	Schaden Mähroboteranlage *
126000	521100	Brandschutz	Unterhaltung FW-Geräteh. - Grundstück	1.000	0,00	2.641,84	1.641,84	Anteilige Kosten Außenbeleuchtung Feuerwehrgerätehaus/Rettungswache
126000	524100	Brandschutz	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.400	0,00	3.497,93	97,93	Erstattung Stromkosten Feuerwehrgerätehaus Neukirchen *
281100	573100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0,00	0,01	0,01	*
331100	531800	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0,00	813,00	813,00	Jahreszuschüsse Müttergenesungswerk, Hospizdienst, DRK-Ortsverein, Dänischer Gesundheitsdienst und Sozialverband Deutschland *
362500	545800	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung an Kirchengemeinde f. Jugendarbeit aus LZO	15.500	0,00	17.627,73	2.127,73	Abrechnung Jugendarbeit
365100	531200	Kindertagesstätten	Kita-Kosten-Anteile an Gemeinden / GV	530.000	0,00	533.688,38	3.688,38	Kreis Schleswig-Flensburg 531.348,91 € Stadt Flensburg 2.339,47 €
365100	531800	Kindertagesstätten	Zuschüsse an Kindergärten, Krippen, Horte	1.240.000	0,00	1.253.481,17	13.481,17	Dansk Skoleforening 321.063,00 € Gemeinde Sterup 14.178,13 € Kirchenkreis Schleswig-Flensburg 902.874,79 € Dansk Skoleforening 15.365,25 €  Konto 365100.448200 „Erstattungen von Gemeinden/GV“  Ansatz: 1.124.400,00 € AO: 1.296.205,04 € Mehrertrag: 171.805,04 €
421100	531200	Allgemeine Förderung des Sports	Zuweisung f. Unter./Bew. Sportstätten an Amt aus LZO	34.600	0,00	40.000,00	5.400,00	
511100	543100	Orts- und Regionalplanung	Geschäftsaufwendungen	4.300	0,00	10.219,42	5.919,42	Jahresbeitrag Klimaschutzregion 5.374,16 €
511200	543100	Städtebauförderung	Geschäftsaufwendungen	40.000	0,00	42.318,95	2.318,95	Planungsleistungen Sweco GmbH und Kontoführungskosten DKB

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
522400	547100	Sonstige eigene Grundstücke	Wertveränderungen bei Sachanlagen	100	0,00	551,73	451,73	Flurbereinigung*
537100	545200	Fäkalienabfuhr	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	0	0,00	1.282,05	1.282,05	
538100	522100	Abwasserbeseitigung OT Steinbergkirche	Unterhaltung SW-Anlage Hattlund	1.000	0,00	1.697,18	697,18	Einbau Entlüftungsventil *
538100	549810	Abwasserbeseitigung OT Steinbergkirche	Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	0	0,00	10.022,17	10.022,17	
538110	521100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.000	0,00	16.115,07	8.115,07	Tauchmotor Rührwerk erneuert
538110	522100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Unterhaltung Kanalisation	6.000	0,00	6.497,06	497,06	Reparaturen Kanalnetz *
538110	524100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	80.000	0,00	84.003,43	4.003,43	Energiekosten und Klärschlamm Entsorgung
538110	547100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0	0,00	1.137,73	1.137,73	Abgang Pumpe
538110	549810	Abwasserbeseitigung OT Quern	Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	0	0,00	29.497,95	29.497,95	
541100	522110	Gemeindestraßen	Winterdienst	25.400	0,00	38.552,05	13.152,05	Winterdienst
541100	522120	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500	0,00	8.410,23	2.910,23	Reparaturen Straßenbeleuchtung
541100	524100	Gemeindestraßen	Stromkosten Straßenbeleuchtung	19.700	0,00	20.575,49	875,49	Abrechnung der Stromkostenerstattung an den Zweckverband Abwasserbeseitigung Flintholm für die Jahre 2020 und 2021 *
541100	527100	Gemeindestraßen	Ausstattung, Verbrauchsmittel	3.000	0,00	3.344,50	344,50	Schneestangen *
573500	525100	Bauhof	Haltung von Fahrzeugen	7.000	0,00	7.510,18	510,18	Reparaturen John Deere – 1.545,43 € *
573500	527100	Bauhof	Ausstattung, Verbrauchsmittel	4.500	0,00	6.673,82	2.173,82	Reparatur Auslegemulcher 2.063,58 €
611100	534100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbsteuerumlage	60.100	0,00	72.285,00	12.185,00	Mehrerträge in der Gewerbesteuer
611100	537210	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	1.158.200	0,00	1.178.364,60	20.164,60	

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0,00	147,67	147,67	Forderungsverluste durch Insolvenz und Kleinbetragsbereinigung *
				<b>3.252.300</b>	<b>0,00</b>	<b>3.397.100,07</b>	<b>144.800,07</b>	

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

### Über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2021

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
111100	743100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Geschäftsauszahlungen	3.300	0,00	4.326,01	1.026,01	Mediation Gemeindevertretung und Verzehr Bürgerforum „Trinkwasser“
111100	744100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.700	0,00	1.817,72	117,72	Schaden Mähroboteranlage *
126000	724100	Brandschutz	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.400	0,00	4.105,74	874,90	Erstattung Stromkosten Feuerwehrgerätehaus Neukirchen *
126000	731800	Brandschutz	Zuschüsse an Kameradschaftskasse	1.100	0,00	1.830,00	730,00	Auszahlung der Zuschüsse 2020 und 2021 *
126000	781300	Brandschutz	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	0	0,00	6.378,72	6.378,72	Hydrant Kalleby
281100	745800	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Anteil Ehrenfriedhöfe	3.400	0,00	7.650,00	4.250,00	Zuschuss Ehrenfriedhöfe 2019, 2020 und 2021
281100	783100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0	0,00	6.780,97	6.780,97	Weihnachtssterne
331100	731800	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0,00	813,00	813,00	Jahreszuschüsse Müttergenesungswerk, Hospizdienst, DRK-Ortsverein, Dänischer Gesundheitsdienst und Sozialverband Deutschland *
361000	781800	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0,00	800,00	800,00	Zuschuss Kinderbus *
362500	745800	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung an Kirchengemeinde f. Jugendarbeit aus LZO	15.500	0,00	17.751,37	5.735,49	Abrechnung Jugendarbeit

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
365100	731200	Kindertagesstätten	Zuweisungen an Gemeinden/ GV	530.000	0,00	533.688,38	3.688,38	Kreis Schleswig-Flensburg 531.348,91 € Stadt Flensburg 2.339,47 €
365100	731800	Kindertagesstätten	Zuschüsse an Kindergärten, Krippen, Horte	1.240.000	0,00	1.254.044,15	28.222,28	Dansk Skoleforening 321.063,00 € Gemeinde Sterup 14.178,13 € Kirchenkreis Schleswig-Flensburg 902.874,79 € Dansk Skoleforening 15.365,25 €  Konto 365100.648200 „Erstattungen von Gemeinden/GV“  Ansatz: 1.124.400,00 € AO: 1.296.205,04 € Mehreinzahlungen: 171.805,04 €
421100	731200	Allgemeine Förderung des Sports	Zuweisung f. Unterh./Bew. Sportstätten an Amt aus LZO	34.600	0,00	40.000,00	5.400,00	
511100	743100	Orts- und Regionalplanung	Geschäftsauszahlungen	4.300	0,00	12.255,31	8.570,06	Klimaschutzregion 2. Halbjahr 2020 und 2021
511200	743100	Städtebauförderung	Geschäftsauszahlungen	40.000	0,00	41.927,16	2.318,95	Planungsleistungen Sweco GmbH und Kontoführungskosten DKB
522400	782100	Sonstige eigene Grundstücke	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	733,05	733,05	Flurbereinigung *
537100	745200	Fäkalienabfuhr	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	0	0,00	15,75	1.297,80	
538100	722100	Abwasserbeseitigung OT Steinbergkirche	Unterhaltung SW-Anlage Hattlund	1.000	0,00	1.697,18	697,18	Einbau Entlüftungsventil *
538110	721100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.000	0,00	16.115,07	8.115,07	Tauchmotor Rührwerk erneuert
538110	722100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Unterhaltung Kanalisation	6.000	0,00	6.211,30	497,06	Reparaturen Kanalnetz *
538110	782100	Abwasserbeseitigung OT Quern	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	448,50	448,50	Flurbereinigung *
538110	785200	Abwasserbeseitigung OT Quern	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	4.500	0,00	6.109,84	1.609,84	Abwasserpumpen

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	HHR	AO	Überschreitung	Begründung
541100	722110	Gemeindestraßen	Winterdienst	25.400	0,00	32.209,82	15.708,05	Winterdienst
541100	722120	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	5.500	0,00	8.374,97	2.910,23	Reparaturen Straßenbeleuchtung
541100	727100	Gemeindestraßen	Ausstattung, Verbrauchsmittel	3.000	0,00	3.344,50	344,50	Schneestangen *
541100	785200	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	21.100	0,00	24.443,23	3.343,23	Sanierung Kleinquern
573500	727100	Bauhof	Ausstattung, Verbrauchsmittel	4.500	0,00	6.261,31	1.788,30	Reparatur Auslegemulcher 2.063,58 €
575100	729100	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0	0,00	4.117,02	4.117,02	Zuschuss Touristikverein 2020
575100	785100	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	0,00	1.412,59	1.412,59	Hotspots Neukirchen und Feuerwehrgerätehaus Quern
611100	734100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbsteuerumlage	60.100	0,00	60.192,00	9.628,00	Mehreinzahlungen Gewerbesteuer
611100	737210	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	1.158.200	0,00	1.178.364,60	20.164,60	
				<b>3.174.600</b>	<b>0,00</b>	<b>3.284.219,26</b>	<b>148.521,50</b>	

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

## Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 der Gemeinde Steinbergkirche

### Allgemeines

Dem Jahresabschluss der Gemeinde ist gem. § 41 Absatz 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

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
1. Anlagevermögen	6.390.880,47 €	6.207.322,81 €
2. Umlaufvermögen	2.655.661,00 €	3.329.145,47 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	412.159,92 €	391.588,77 €
<b>Gesamt Aktiva</b>	<b>9.458.701,39 €</b>	<b>9.928.057,05 €</b>

Neben den Veränderungen des Anlagevermögens durch die regelmäßigen Abschreibungen gab es Zuwächse im Bereich der Straßen und Wege und durch die Beschaffung von weiteren Weihnachtssternen sowie kleineren Beschaffungen.

Die Veränderung des Umlaufvermögens beruht im Wesentlichen auf einer Mehrung der liquiden Mittel um rund 700.000 €. Zeitgleich haben sich die Forderungen der Gemeinde um mehr als 40.000 € gemindert.

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

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
1. Eigenkapital	2.822.734,69 €	3.515.038,23 €
1.1. Allgemeine Rücklage	1.412.202,16 €	1.412.202,16 €
1.2. Sonderrücklage	0,01 €	0,01 €
1.3. Ergebnisrücklage	1.459.256,17 €	1.410.532,52 €
1.4. Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-48.723,65 €	692.303,54 €
2. Sonderposten	5.591.832,90 €	5.450.755,03 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	1.041.269,96 €	962.246,96 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	413,84 €	16,83 €
<b>Gesamt Passiva</b>	<b>9.456.251,39 €</b>	<b>9.928.057,05 €</b>

Nach einem Jahresfehlbetrag im Jahre 2020 schließt das Jahr 2021 mit einem Überschuss von 692.303,54 €. Der geplante Jahresüberschuss von 213.400,00 € wurde damit noch übertroffen. Die ordentlichen Erträge waren dabei 500.786,64 € höher als geplant.

Die Minderung der Sonderposten berücksichtigt die regelmäßige Auflösung der Sonderposten.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten haben sich durch die Tilgung der Kredite weiter gemindert. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind von 64.519,96 € im Jahre 2020 auf 68.598,96 € gestiegen.

### Schuldenlage

	31.12.2020	31.12.2021
Verbindlichkeiten aus Krediten	979.200,00 €	884.005,00 €

Zum Bilanzstichtag bestehen weiterhin folgende Kredite:

Finanzobjekt	Wertstellungsbetrag	offener Restkredit	Laufzeit
00000001	508.750,00	310.650,00	31.12.2032
00000002	201.200,00	110.660,00	30.12.2032
00000003	52.500,00	18.375,00	31.12.2028
00000004	235.000,00	94.000,00	30.12.2029
00000005	150.000,00	30.000,00	30.12.2025
00000006	128.000,00	25.600,00	30.12.2025
00000007	160.000,00	48.000,00	30.12.2027
00000008	411.200,00	246.720,00	30.12.2033
<b>Summe</b>	<b><u>1.846.650,00</u></b>	<b><u>884.005,00</u></b>	

## Ertragslage

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021
<b>Erträge</b>				
Steuern	2.183.530,89 €	2.404.200 €	2.587.590,35 €	183.390,35 €
Zuwendungen	1.646.405,56 €	1.664.900 €	1.794.230,42 €	129.330,42 €
Umlagen	136.262,33 €	1.272.900 €	1.445.599,29 €	172.699,29 €
Gebühren u.ä. Entgelte	282.445,89 €	366.200 €	354.485,38 €	-11.714,62 €
Sonstige Erträge	134.638,17 €	92.600 €	119.681,20 €	27.081,20 €
Finanzerträge	324,24 €	400 €	319,16 €	-80,84 €
<b>Summe aller Erträge</b>	<b>4.383.607,08 €</b>	<b>5.801.200 €</b>	<b>6.301.905,80 €</b>	<b>500.705,80 €</b>
<b>Aufwendungen</b>				
Personalaufwand	173.759,47 €	192.200 €	177.279,18 €	-14.920,82 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	246.059,14 €	308.100 €	280.932,53 €	-27.167,47 €
Transferleistungen	3.480.807,86 €	4.627.400 €	4.656.115,00 €	28.715,00 €
Abschreibungen	376.887,69 €	245.900 €	248.965,92 €	3.065,92 €
Sonstige Aufwendungen	122.637,13 €	184.000,00 €	218.014,05 €	34.014,05 €
Finanzaufwendungen	32.179,44 €	30.200,00 €	28.295,58 €	-1.904,42 €
<b>Summe aller Aufwendungen</b>	<b>4.432.330,73 €</b>	<b>5.587.800 €</b>	<b>5.609.602,26 €</b>	<b>21.802,26 €</b>

Die gesteigerten Steuereinnahmen ergeben sich überwiegend aus einem Anstiege der Gewerbesteuereinnahmen (+ 182.276,29 €). Diese Erhöhung der Gewerbesteuereinnahmen ergeben natürlich in der Folge auch eine höhere Zahlung von Gewerbesteuerumlage.

Die höheren Erträge im Bereich der Zuwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus den höheren Schlüsselzuweisungen (+ 55.804,00 €), den Allgemeinen Zuweisungen vom Land (+ 29.192,88 €) und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen (+ 48.609,95 €).

Um 172.699,29 € konnten die Erträge aus den Umlagen gesteigert werden. Hiervon stammen allein 171.805,04 € aus dem Produkt 365100 „Kindertagesstätten“.

Beim Personalaufwand sowie die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen kam es zu Einsparungen.

Der erhöhte Aufwand bei den Transferleistungen von 28.175,00 € ergibt sich im Wesentlichen aus Mehraufwendungen bei den Zuschüssen an Kindergärten (13.481,17 €), der Gewerbesteuerumlage (+ 12.185,00 €) und der Kreisumlage (+ 20.164,00 €). Daneben kam es aber unter anderem auch zu Einsparungen beim Zuschuss an die Sozialstation (4.618,84 €) sowie bei der SUV-Umlage (17.910,75 €).

## Finanzlage

<b>Finanzmittel-Bestand am 31.12.2020</b>		<b>2.605.304,64 €</b>
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.158.112,45 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.293.040,96 €	
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>865.071,49 €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.650,95 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.613,14 €	
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-52.962,19 €</b>
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.003,15 €	
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.003,15 €	
<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>		<b>0,00 €</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0,00 €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	95.195,00 €	
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeiten</b>		<b>-95.195,00 €</b>
<b>Finanzmittel-Bestand am 31.12.2021</b>		<b>3.322.218,94 €</b>

Der Finanzmittelbestand konnte im Jahr 2021 um 716.914,30 € gesteigert werden.

Der geplante Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 353.800,00 € wurde auf 865.071,49 € gesteigert (+ 511.271,49 €).

Die folgenden Mehreinzahlungen haben sich ergeben:

Steuern und ähnliche Entgelte	184.789,71 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.055,84 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.177,45 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.760,74 €
Sonstige Einzahlungen	359,77 €

Dazu ergaben sich folgende Minderauszahlungen:

Personalauszahlungen	14.920,82 €
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.278,34 €
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.027,56 €
Sonstige Auszahlungen	4.783,02 €

Der Saldo aus Investitionstätigkeit war für das Jahr 2021 mit -39.100,00 € geplant. Der Saldo ist im Jahr 2021 tatsächlich mit -52.962,19 € höher ausgefallen. Neben Mehrauszahlungen für geplante Investitionsmaßnahmen ergibt sich dies auch aus einem Zuschuss für einen neuen Hydranten.

## Zusammenfassung und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Gemeinde Steinbergkirche hat das siebte Haushaltsjahr nach der Umstellung auf die Doppik mit einem Überschuss im Ergebnishaushalt von 692.303,54 € abgeschlossen. Dieser wird im Folgejahr zur Ergebnisrücklage gebucht.

Dieser Überschuss könnte im Folgejahr der Ergebnisrücklage zugeführt werden, sodass diese in der Folge einen Bestand in Höhe von 2.102.836,06 € ausweisen würde. Hierdurch würde das Verhältnis zwischen Ergebnisrücklage und Allgemeiner Rücklage die gemäß § 25 Absatz 3 GemHVO festgelegte Höchstgrenze deutlich überschreiten. Aus diesem Grunde ist der Jahresüberschuss 2021 im Folgejahr der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Die Gemeinde sollte die Entwicklung der finanziellen Situation, trotz der überwiegend positiven Abschlüsse der vergangenen Jahre, weiterhin sehr genau beobachten und an dem

eingeschlagenen Weg der Haushaltsführung festhalten. Der sehr gute Bestand der Ergebnisrücklage ermöglicht der Gemeinde in der Zukunft kurzfristig auf negative Entwicklungen der allgemeinen finanziellen Situation reagieren zu können. Der hohe Bestand der liquiden Mittel hilft der Gemeinde bei der Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen. Im Rahmen der Städtebauförderungsprogramms in der der Gemeinde Steinbergkirche wird die Gemeinde zur Umsetzung der Maßnahmen Investitionsmittel in Höhe von rund 5 Millionen Euro benötigen.

Steinbergkirche, 09.08.2022

Johannes Erichsen  
Bürgermeister

## Schlussbericht zum Jahresabschluss 2021 der Gemeinde Steinbergkirche

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Steinbergkirche hat am 13.10.2022 den gemäß § 91 Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2021 nebst Lagebericht geprüft.

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

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

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

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

Nach der Prüfung wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss festgestellt, dass

- der Haushaltsplan 2021 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 2021 nebst Anhang und Lagebericht in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, den 13.10.2022

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Steinbergkirche



Klaus-Dieter Kunkel

Finn Schlömer



Dr. Peter Rehders

Annika Teschendorf