

Einladung

Sitzung der Gemeindevertretung der Gemeinde Seth

Sitzungstermin: Montag, 15.02.2021, 19:30 Uhr

Raum, Ort: Turnhalle Seth, Schulstraße, 23845 Seth

Tagesordnung

Öffentlicher Teil:

1. Eröffnung der Sitzung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Beschlüsse zur Tagesordnung
3. Mitteilung des Bürgermeisters
4. Niederschrift über die Sitzung 14.12.2020
- 4.1. Entscheidung über eventuelle Einwendungen
- 4.2. Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse
5. Einwohnerfragestunde -Teil I-
6. Bericht über - / Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2018 **SE/2020/0106**
7. Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss der Gemeinde Seth für das Haushaltsjahr 2018 **SE/2020/0104**
8. Bericht über - / Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 **SE/2020/0129**
9. Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2019 **SE/2020/0131**
10. Beratung und Beschluss über die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 **SE/2020/0155-01**
11. Zustimmung zum Einnahme- und Ausgabeplan der Freiwilligen Feuerwehr 2021 **SE/2021/0159**
12. IV. Änderungssatzung zur Hauptsatzung der Gemeinde Seth - Veröffentlichungen - **SE/2021/0160**
13. Ertüchtigung Alter Sportplatz und Bau eines Unterstandes für die dörfliche Gemeinschaft **SE/2021/0162**
14. Sanierung der Schmutzwasserkanalisation - Vorstellung des Sanierungskonzeptes - weiteres Vorgehen **SE/2021/0161**
15. Einwohnerfragestunde -Teil II-

Voraussichtlich nichtöffentlicher Teil:

Es wird beabsichtigt, einen Beschluss über die Behandlung des/der Tagesordnungspunkte/s im nichtöffentlichen Teil herbeizuführen

- | | | |
|-----|---|------------------------|
| 16. | Beauftragung von Ladeinfrastruktur | SE/2020/0143-01 |
| 17. | Entscheidung über das gemeindliche Einvernehmen zu einem Vorbescheidsantrag in der Straße "Birkenbusch" | SE/2021/0163 |
| 18. | Berichterstattung Rechtsstreit Kita | |

Itzstedt, 04. Feb. 2021

Gez. Simon Herda

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

Sitzungsvorlage SE/2020/0106		Datum: 14.02.2020 Status: öffentlich Abteilung: Finanzen Sachbearbeiter/in: Jessika Harm Aktenzeichen: II 912-0-1/5
Gemeindevertretung Seth		
Bericht über - / Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2018		
Sitzungstermin	Beratungsfolge	Zuständigkeit
02.03.2020	Finanzausschuss der Gemeindevertretung der Gemeinde Seth	Vorberatung
23.03.2020	Gemeindevertretung Seth	Entscheidung

Sachverhalt:

Nach § 95 d Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) bedürfen über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der Zustimmung der Gemeindevertretung.

Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen kann die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister die Zustimmung zur Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen erteilen. Der Gemeindevertretung ist über die geleisteten unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu berichten.

Nach § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde Seth für das Haushaltsjahr 2018 kann der Bürgermeister seine Zustimmung für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 5.000,-- Euro erteilen.

Im Haushaltsjahr 2018 sind folgende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen entstanden:

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen	82.594,58 € (Anlage 1)
Erhebliche über- und außerplanmäßige Auszahlungen	182.268,75 € (Anlage 2)
Unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen	17.851,42 € (Anlage 3)
Unerhebliche über- und außerplanmäßige Auszahlungen	24.239,71 € (Anlage 4)

Die Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen erfolgt durch nicht in Anspruch genommene Aufwendungen in Höhe von 219.310,06 € und Mehrerträgen in Höhe von 100.661,40 Euro. Die Deckung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen erfolgt durch nicht in Anspruch genommene Auszahlungen in Höhe von 302.471,04 €.

Beschlussvorschlag:

Den erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen in Höhe von 82.594,58 € sowie den erheblichen über- und außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 182.268,75 € wird zugestimmt.

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

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Anlagen 1-4 üpl und apl Seth 2018

Anlage 1

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2018

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Inanspruchnahme verfügbar
53802	5452000	Erstattungen an Gemeinden GV <i>Erläuterung: Der Gemeindeanteil an der Niederschlagswassergebühr an die HSE war nicht eingeplant.</i>	16.101,40 €	40.000,00 € - 23.898,60 €
21701	5452000	Erstattungen an Gemeinden GV, Schulkostenbeiträge <i>Erläuterung: Mehraufwendungen bei den Schulkostenbeiträgen für Schüler/innen an auswärtigen Gymnasien an die Städte Bad Segeberg, Bad Oldesloe und Norderstedt.</i>	70.000,00 €	90.881,36 € - 20.881,36 €
42101	5453000	Erstattungen an Zweckverbände, Nutzung Sporthallen <i>Erläuterung: Die Mehraufwendungen sind durch die außerschulische Nutzung der Turnhalle Seth durch die SG Seth und den TC Seth entstanden.</i>	8.000,00 €	22.336,99 € - 14.336,99 €
51101	5431000	Geschäftsaufwendungen <i>Erläuterung: Hierunter sind die Kosten für die Aufstellung des B-Plan Nr. 13 und der Änderung des F-Planes gebucht worden.</i>	5.000,00 €	13.572,57 € - 8.572,57 €
22101	5452000	Erstattungen an Gemeinden GV <i>Erläuterung: Schulkostenbeiträge für Schüler/innen an auswärtigen Sonderschulen. Zudem sind div. Korrekturen für die Vorjahre erfolgt.</i>	1.400,00 €	9.550,93 € - 8.150,93 €
21821	5452000	Erstattungen an Gemeinden GV, Schulkostenbeiträge <i>Erläuterung: Schulkostenbeiträge für Schüler/innen an auswärtigen Gemeinschaftsschulen (u. a. an die Städte Norderstedt, Bad Segeberg, Bad Oldesloe und das Amt Leezen).</i>	60.000,00 €	66.754,13 € - 6.754,13 €
				-82.594,58 €

Anlage 2

Erhebliche über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2018

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Inanspruchnahme	verfügbar
53802	7452000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; <i>Erläuterung: Der Gemeindeanteil an der Niederschlagswassergebühr an die HSE war nicht eingeplant.</i>	- €	40.000,00 €	- 40.000,00 €
21701	7452000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; <i>Erläuterung: Mehrauszahlungen bei den Schulkostenbeiträgen für Schüler/innen an auswärtigen Gymnasien an die Städte Bad Segeberg, Bad Oldesloe und Norderstedt. Es sind div. Korrekturen erfolgt, die in 2018 ausgezahlt wurden, der Aufwand wurde in die Vorjahre abgegrenzt.</i>	70.000,00 €	98.971,87 €	- 28.971,87 €
53801	7451000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; <i>Erläuterung: Auszahlung der Abwasserabgabe 2017 f.d. Einleiten v. Schmutzwasser KA Seth, der Aufwand wurde abgegrenzt.</i>	- €	21.345,35 €	- 21.345,35 €
53801	7431000	Geschäftsauszahlungen <i>Erläuterung: Auszahlung der 3.Abschlagsrechnung Kanalkataster Seth, der Aufwand wurde ins Vorjahr abgegrenzt.</i>	- €	18.406,37 €	- 18.406,37 €
53802	7431000	Geschäftsauszahlungen <i>Erläuterung: Auszahlung der 3.Abschlagsrechnung Kanalkataster Seth, der Aufwand wurde ins Vorjahr abgegrenzt.</i>	- €	16.625,00 €	- 16.625,00 €
21821	7452000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; <i>Erläuterung: Auszahlung von Schulkostenbeiträge für Schüler/innen an auswärtigen Gemeinschaftsschulen (u.a. Städte Norderstedt, Bad Segeberg, Bad Oldesloe und das Amt Leezen). Es sind div. Korrekturen erfolgt, die in 2018 ausgezahlt wurden, der Aufwand wurde in die Vorjahre abgegrenzt.</i>	60.000,00 €	72.070,25 €	- 12.070,25 €
21101	7452000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; <i>Erläuterung: Auszahlung von Schulkostenbeiträgen für Schüler/innen an auswärtigen Grundschulen (u.a. Schulverband Segeberg, Amt Kisdorf, Stadt Bad Oldesloe). Es sind div. Korrekturen erfolgt, die in 2018 ausgezahlt wurden, der Aufwand wurde in die Vorjahre abgegrenzt.</i>	4.025,00 €	15.559,19 €	- 11.534,19 €

Anlage 2

Erhebliche über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2018

53802	7852000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen <i>Erläuterung: Anteil Schmutzwasser an der Sanierung der Straße "Am Bramberg".</i>	8.500,00 €	18.372,68 € -	9.872,68 €
53801	7241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Erläuterung: Die Nachzahlungsbeträge der Abrg. von E.ON, WZV, Envia u. a. wurden in 2018 gezahlt. Der Aufwand wurde ins Vorjahr abgegrenzt.</i>	- €	8.114,96 € -	8.114,96 €
22101	7452000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; <i>Erläuterung: Schulkostenbeiträge für Schüler/innen an auswärtigen Sonderschulen. Es sind div. Korrekturen erfolgt, die in 2018 ausgezahlt wurden, der Aufwand wurde teilweise in die Vorjahre abgegrenzt.</i>	1.400,00 €	9.143,10 € -	7.743,10 €
51101	7431000	Geschäftsauszahlungen <i>Erläuterung: Hierunter sind die Auszahlungen für die Aufstellung des B-Planes Nr. 13 und der Änderung des F-Planes gebucht worden.</i>	5.000,00 €	12.584,98 € -	7.584,98 €

- 182.268,75 €

Anlage 3

Unerhebliche über- und außerplanmäßigen Aufwendungen 2018

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Inanspruchnahme	verfügbar
11102	5431500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	1.272,77 €	6.137,84 €	- 4.865,07 €
21101	5452000	Erstattungen an Gemeinden GV, Schulkostenbeiträge	4.025,00 €	7.909,26 €	- 3.884,26 €
12601	5454000	Erstattungen an den sonst. öffentl.en Bereich	985,79 €	4.788,65 €	- 3.802,86 €
53801	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	1.694,08 €	- 1.694,08 €
42401	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.706,37 €	10.292,40 €	- 1.586,03 €
42402	5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	830,52 €	- 830,52 €
42101	5318000	Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.766,65 €	2.393,75 €	- 627,10 €
42401	5317000	Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an private Unternehmen, SG Seth	4.000,00 €	4.296,54 €	- 296,54 €
53801	5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	169,97 €	- 169,97 €
11102	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	600,00 €	663,62 €	- 63,62 €
53801	5431000	Geschäftsaufwendungen, Sachverständigenkosten	- €	31,37 €	- 31,37 €

- 17.851,42 €

Anlage 4

Unerhebliche über- und außerplanmäßigen Auszahlungen 2018

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Inanspruchnahme	verfügbar
11102	7431004	Gerichts- und ähnliche Kosten	1.272,77 €	6.137,84 €	- 4.865,07 €
53801	7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	4.132,89 €	- 4.132,89 €
12601	7832000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberhalb v. 150 Euro und unterh. v. 1000 Euro	9.300,00 €	12.645,84 €	- 3.345,84 €
42101	7453000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Zweckverbänden und de	8.448,40 €	11.234,99 €	- 2.786,59 €
55301	7831000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberhalb von 1000 Euro	- €	2.398,40 €	- 2.398,40 €
36501	7832000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberhalb v. 150 Euro und unterh. v. 1000 Euro	- €	2.363,15 €	- 2.363,15 €
42402	7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	830,52 €	- 830,52 €
36501	7241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.050,30 €	1.874,67 €	- 824,37 €
36501	7454000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Sonstiger	3.000,00 €	3.656,13 €	- 656,13 €
42101	7818000	Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen und Inv.Förd.Maßn. ; Übrige	- €	600,00 €	- 600,00 €
53802	7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	523,60 €	- 523,60 €
55301	7241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.000,00 €	6.492,69 €	- 492,69 €
11101	7832000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberhalb v. 150 Euro und unterh. v. 1000 Euro	8.400,00 €	8.705,27 €	- 305,27 €
11102	7441000	Steuern, Versicherungen, Abgaben, Schadensfälle	600,00 €	663,62 €	- 63,62 €
57301	7431000	Geschäftsauszahlungen	- €	23,32 €	- 23,32 €
55301	7870000	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.200,00 €	4.220,00 €	- 20,00 €
55301	7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.574,05 €	2.582,30 €	- 8,25 €

-24.239,71 €

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

Sitzungsvorlage SE/2020/0104		Datum: 13.02.2020 Status: öffentlich Abteilung: Finanzen Sachbearbeiter/in: Jessika Harm Aktenzeichen: II 912-0-1/5
Gemeindevertretung Seth Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss der Gemeinde Seth für das Haushaltsjahr 2018		
Sitzungstermin	Beratungsfolge	Zuständigkeit
02.03.2020	Finanzausschuss der Gemeindevertretung der Gemeinde Seth	Vorberatung
23.03.2020	Gemeindevertretung Seth	Entscheidung

Sachverhalt:

Der Finanzausschuss Seth hat den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018 in seiner Sitzung am 02.03.2020 geprüft.

Nach § 95n Abs. 3 Gemeindeordnung (GO) legt die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister den Jahresabschluss und den Lagebericht der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

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

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss 2018 mit dem Lagebericht, der zum Bilanzstichtag 31.12.2018 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 4.769.473,64 € und einem Eigenkapital von 3.277.692,98 € abschließt, wird gemäß § 95 n der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) in der vorgelegten Form festgestellt.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 106.505,51 € wird nach § 26 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebnisrücklage ausgeglichen.

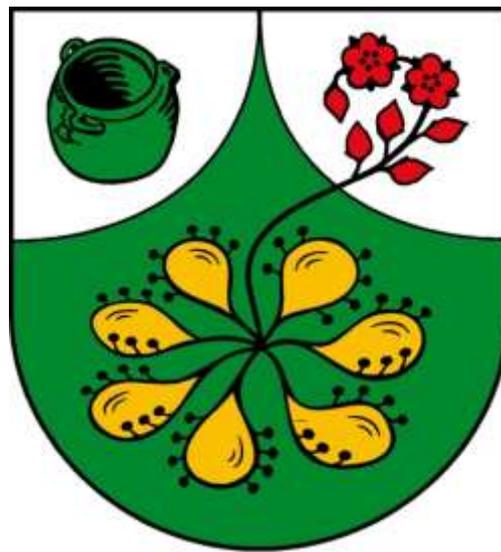
Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Jahresabschluss 2018

Gemeinde Seth



Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Teilrechnungen
 - Teilergebnisrechnungen
 - Teilfinanzrechnungen
- Bilanz
- Anhang
mit Anlagen 1 - 5
- Lagebericht

Ergebnisrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.974.365,91	1.709.000,00	1.744.372,71	35.372,71-	-
40		4011000 Grundsteuer A	18.467,11	18.400,00	18.903,70	503,70-	0,00
40		4012000 Grundsteuer B	244.234,90	244.200,00	247.575,85	3.375,85-	0,00
40		4013000 Gewerbesteuer	674.650,65	350.000,00	389.753,16	39.753,16-	0,00
40		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	901.430,00	949.600,00	947.603,00	1.997,00	0,00
40		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	27.620,00	35.900,00	36.617,00	717,00-	0,00
40		4032000 Hundesteuer	29.291,25	28.000,00	21.240,00	6.760,00	0,00
40		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	78.672,00	82.900,00	82.680,00	220,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	458.711,13	334.600,00	356.366,59	21.766,59-	-
41		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	443.724,00	322.800,00	333.540,00	10.740,00-	0,00
41		4131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	10.100,21	10.100,21-	0,00
41		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.903,05	100,00	2.259,45	2.159,45-	0,00
41		4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	13.084,08	11.700,00	10.466,93	1.233,07	0,00
42	3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.832,51	36.900,00	69.808,55	32.908,55-	-
43		4321000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	11.596,50	10.000,00	14.900,00	4.900,00-	0,00
43		4321004 Abwassergebühren	227.487,72	0,00	0,00	0,00	0,00
43		4321023 Abfallbeseitigung	0,00	300,00	801,80	501,80-	0,00
43		4371000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	29.817,52	26.600,00	28.237,96	1.637,96-	0,00
43		4381000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Gebühren	25.930,77	0,00	25.868,79	25.868,79-	0,00
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	57.012,03	48.000,00	45.897,77	2.102,23	-
441, 442, 446		4411000 Mieten	55.395,58	46.400,00	43.700,58	2.699,42	0,00
441, 442, 446		4411001 Pachten	1.616,45	1.600,00	1.762,84	162,84-	0,00
441, 442, 446		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Ersatztstg. f. Schadensfälle usw.	0,00	0,00	434,35	434,35-	0,00

Ergebnisrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	29.713,12	15.600,00	53.810,09	38.210,09-	-
448		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	114,20	100,00	117,50	17,50-	0,00
448		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. Gemeinden (GV)	18.978,58	15.000,00	47.848,62	32.848,62-	0,00
448		4483000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	188,70	188,70-	0,00
448		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. privaten Unternehmen	87,70	500,00	1.865,00	1.365,00-	0,00
448		4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc.	10.322,64	0,00	3.290,27	3.290,27-	0,00
448		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	210,00	0,00	500,00	500,00-	0,00
45	7	+ sonstige Erträge	229.337,11	189.300,00	208.939,47	19.639,47-	-
45		4511000 Konzessionsabgabe	52.597,81	48.000,00	50.852,11	2.852,11-	0,00
45		4562000 Mahngebühren	0,00	0,00	527,50	527,50-	0,00
45		4562002 Beitreibungsgebühren privatrechtlich	0,00	0,00	5,00	5,00-	0,00
45		4565000 Verzinsung v. Steuernachforderungen u. Steuererstattungen	952,00	600,00	1.152,00	552,00-	0,00
45		4573000 Erträge aus der Auflösung v. sonst. Sonderposten	822,30	0,00	822,24	822,24-	0,00
45		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	150.000,00	129.700,00	129.700,00	0,00	0,00
45		4583000 Erträge aus der Auflösung des pass. RAP	13.738,64	10.000,00	23.164,96	13.164,96-	0,00
45		4583100 Erträge aus der Auflösung von EWB	11.226,36	1.000,00	2.715,66	1.715,66-	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= Erträge	3.043.971,81	2.333.400,00	2.479.195,18	145.795,18-	-
50	11	Personalaufwendungen	67.089,94	69.894,52	69.679,06	215,46	0,00
50		5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	51.526,17	53.409,66	53.409,66	0,00	0,00
50		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.587,25	3.698,75	3.698,75	0,00	0,00
50		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.180,79	11.786,11	11.786,11	0,00	0,00
50		5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. sonstige Beschäftigte	795,73	1.000,00	784,54	215,46	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.082,91	312.321,61	141.883,21	170.438,40	0,00
52		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.250,98	99.123,15	27.207,25	71.915,90	0,00
52		5221000 Aufwendungen f. Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	14.875,06	102.187,20	22.047,02	80.140,18	0,00
52		5231000 Mieten, Pachten, Erbauzinsen	600,00	1.100,00	600,00	500,00	0,00
52		5232100 Aufwendungen f. Leasing	10.958,38	11.000,00	10.958,38	41,62	0,00
52		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	134.517,26	58.390,54	52.827,50	5.563,04	0,00
52		5251000 Haltung v. Fahrzeugen	13.180,13	12.858,48	10.857,63	2.000,85	0,00
52		5261000 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.366,98	2.466,13	2.466,13	0,00	0,00
52		5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.728,54	4.222,95	3.922,95	300,00	0,00
52		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.091,47	10.810,36	4.590,96	6.219,40	0,00
52		5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	6.514,11	10.162,80	6.405,39	3.757,41	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	177.972,35	137.400,00	132.615,41	4.784,59	0,00
57		5711000 Abschreibungen Sachanlagen	164.087,74	124.600,00	116.557,97	8.042,03	0,00
57		5711200 Abschreibungen Sammelposten	10.927,12	12.300,00	13.970,64	1.670,64-	0,00
57		5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	1.626,81	0,00	528,50	528,50-	0,00
57		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	1.330,68	500,00	1.558,30	1.058,30-	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.868.214,16	1.953.272,62	1.889.963,27	63.309,35	0,00
53		5313000 Umlagen an Zweckverbände	491.967,80	507.875,00	507.312,20	562,80	0,00
53		5317000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an private Unternehmen	5.232,07	6.233,35	6.529,89	296,54-	0,00
53		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche	195.701,85	211.664,27	182.015,55	29.648,72	0,00
53		5341000 Gewerbesteuerumlage	117.452,00	72.301,00	72.301,00	0,00	0,00
53		5372000 Kreisumlage	713.676,44	775.683,00	742.288,63	33.394,37	0,00
53		5372001 Amtsumlage	344.184,00	379.516,00	379.516,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	521.983,21	215.611,25	347.152,80	131.541,55-	0,00
54		5421000 Aufwendungen f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	20.900,55	26.274,00	24.111,96	2.162,04	0,00
54		5429000 Sonstige Sachaufwendungen / Repräsentationskosten	3.442,04	3.840,22	3.375,20	465,02	0,00

Ergebnisrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹ in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen					
54		5431000 Geschäftsaufwendungen	65.815,70	836,57-	7.542,67	8.379,24-	0,00
54		5431500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	1.272,77	6.137,84	4.865,07-	0,00
54		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.595,21	4.784,93	4.848,55	63,62-	0,00
54		5451000 Erstattungen an das Land	21.345,35	0,00	0,00	0,00	0,00
54		5452000 Erstattungen an Gemeinden GV	174.873,23	166.726,40	255.095,68	88.369,28-	0,00
54		5453000 Erstattungen an Zweckverbände	132,99	8.000,00	22.336,99	14.336,99-	0,00
54		5454000 Erstattungen an den sonst. öffentl.en Bereich	1.884,36	4.549,50	8.352,36	3.802,86-	0,00
54		5471000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	7,00	7,00-	0,00
54		5473100 Einstellung EWB	3.701,02	1.000,00	6.929,14	5.929,14-	0,00
54		5495000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleich	129.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54		5498000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	95.592,76	0,00	8.415,41	8.415,41-	0,00
	17	= Aufwendungen	2.879.342,57	2.688.500,00	2.581.293,75	107.206,25	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 17)	164.629,24	355.100,00-	102.098,57-	253.001,43-	0,00
46	19	+ Finanzerträge	3,50	0,00	2,21	2,21-	-
46		4651000 Gewinnablieferungen d. eig. Wirtsch. Unternehmen	3,50	0,00	2,21	2,21-	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.934,52-	6.500,00-	4.409,15-	2.090,85-	0,00
55		5516000 Zinsaufwendungen an sonst. öffentl.en Sonderrechnungen	97,78	0,00	0,00	0,00	0,00
55		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	4.660,74	5.144,00	3.553,15	1.590,85	0,00
55		5592000 Verzinsung v. Steuernachforderungen und Steuererstattungen	176,00	1.356,00	856,00	500,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.931,02-	6.500,00-	4.406,94-	2.093,06-	0,00
	22	= Jahresergebnis⁵(= Zeilen 18 und 21)	159.698,22	361.600,00-	106.505,51-	255.094,49-	0,00

Ergebnisrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR	
48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.482,58	32.400,00	45.122,14	12.722,14-	
48	4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.482,58	32.400,00	45.122,14	12.722,14-	0,00
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.482,58-	32.400,00-	45.122,14-	12.722,14	
58	5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.482,58	32.400,00	45.122,14	12.722,14-	0,00
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR	
571+ 574	+ bilanzielle Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	176.345,54	137.400,00	132.086,91	5.313,09	
571+ 574	5711000 Abschreibungen Sachanlagen	164.087,74	124.600,00	116.557,97	8.042,03	0,00
571+ 574	5711200 Abschreibungen Sammelposten	10.927,12	12.300,00	13.970,64	1.670,64-	0,00
571+ 574	5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	1.330,68	500,00	1.558,30	1.058,30-	0,00
416+ 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	44.804,65-	38.400,00-	40.964,34-	2.564,34	
416+ 437	4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.903,05	100,00	2.259,45	2.159,45-	0,00
416+ 437	4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	13.084,08	11.700,00	10.466,93	1.233,07	0,00
416+ 437	4371000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	29.817,52	26.600,00	28.237,96	1.637,96-	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	131.540,89	99.000,00	91.122,57	7.877,43	

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 außerplanmäßigen Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen.

2 übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

3 Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

4 laufende Nummerierung der Zeile

5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtig- ungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.894.893,02	1.709.000,00	1.780.573,45	71.573,45	-
60		6011000 Grundsteuer A	18.467,11	18.400,00	18.912,52	512,52	- 0,00
60		6012000 Grundsteuer B	243.582,59	244.200,00	251.788,74	7.588,74	- 0,00
60		6013000 Gewerbesteuer	609.586,52	350.000,00	388.815,16	38.815,16	- 0,00
60		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	887.510,00	949.600,00	980.770,00	31.170,00	- 0,00
60		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	27.620,00	35.900,00	36.617,00	717,00	- 0,00
60		6032000 Hundesteuer	29.616,80	28.000,00	21.324,03	6.675,97-	- 0,00
60		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	78.510,00	82.900,00	82.346,00	554,00-	- 0,00
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	421.847,00	322.800,00	384.379,21	61.579,21	-
61		6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	421.847,00	322.800,00	374.279,00	51.479,00	- 0,00
61		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	10.100,21	10.100,21	- 0,00
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254.513,80	20.300,00	29.673,04	9.373,04	-
63		6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	254.513,80	20.300,00	29.673,04	9.373,04	- 0,00
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	57.012,03	48.000,00	45.897,77	2.102,23-	-
641, 642, 646		6411000 Mieten u. Pachten	57.012,03	48.000,00	45.463,42	2.536,58-	- 0,00
641, 642, 646		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	434,35	434,35	- 0,00
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.568,17	15.600,00	49.580,37	33.980,37	-
648		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Land	114,20	100,00	117,50	17,50	- 0,00
648		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Gemeinden (GV)	20.777,04	15.000,00	40.656,83	25.656,83	- 0,00
648		6483000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Zweckverbänden u. dergl.	102,82	0,00	48,08	48,08	- 0,00
648		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Private Unternehmen	23.364,11	500,00	8.257,96	7.757,96	- 0,00

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
648		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Übrige Bereiche	210,00	0,00	500,00	500,00	- 0,00
65	7	+ sonstige Einzahlungen	43.976,61	48.600,00	52.804,81	4.204,81	-
65		6511000 Konzessionsabgabe	42.993,61	48.000,00	52.177,81	4.177,81	- 0,00
65		6562000 Beitreibungsgebühren	0,00	0,00	4,00	4,00	- 0,00
65		6591000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	983,00	600,00	623,00	23,00	- 0,00
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,50	0,00	2,21	2,21	-
66		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	3,50	0,00	2,21	2,21	- 0,00
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.716.814,13	2.164.300,00	2.342.910,86	178.610,86	-
70	10	Personalauszahlungen	67.089,94	69.894,52	69.590,67	303,85-	0,00
70		7012000 Beschäftigte	51.526,17	53.409,66	53.409,66	0,00	0,00
70		7022000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.587,25	3.698,75	3.698,75	0,00	0,00
70		7032000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.180,79	11.786,11	11.697,72	88,39-	0,00
70		7039000 Sonstige Beschäftigte	795,73	1.000,00	784,54	215,46-	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	243.352,50	302.779,62	139.721,08	163.058,54-	0,00
72		7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.861,51	91.698,32	27.007,44	64.690,88-	0,00
72		7221000 Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	14.240,76	102.187,20	20.134,52	82.052,68-	0,00
72		7231000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	600,00	1.100,00	600,00	500,00-	0,00
72		7232100 Aufwendungen f. Leasing	10.958,38	11.000,00	10.958,38	41,62-	0,00
72		7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	129.545,88	56.813,93	53.080,93	3.733,00-	0,00
72		7251000 Haltung v. Fahrzeugen	12.832,49	12.858,48	10.991,86	1.866,62-	0,00
72		7261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.366,98	2.466,13	2.466,13	0,00	0,00
72		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.915,92	4.035,59	3.735,59	300,00-	0,00
72		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	5.091,47	10.618,62	4.590,96	6.027,66-	0,00
72		7291000 Auszahlungen f. sonstige Dienstleistungen	5.939,11	10.001,35	6.155,27	3.846,08-	0,00

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
14	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.934,52	6.500,00	3.586,58	2.913,42-	0,00
75		7516000 Zinsauszahlungen ; Sonstiger öff. Sonderverrechnungen	97,78	0,00	0,00	0,00	0,00
75		7517000 Zinsauszahlungen ; Kreditinstitute	4.660,74	5.144,00	2.730,58	2.413,42-	0,00
75		7592000 Verzinsung v. Steuernachzahlungen	176,00	1.356,00	856,00	500,00-	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.919.850,01	1.959.573,52	1.917.217,95	42.355,57-	0,00
73		7313000 Umlagen an Zweckverbände	491.967,80	507.875,00	507.312,20	562,80-	0,00
73		7317000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke ; Private Unternehmen	5.232,07	6.233,35	2.233,35	4.000,00-	0,00
73		7318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke ; Übrige Bereiche	184.358,70	217.965,17	217.856,77	108,40-	0,00
73		7341000 Gewerbesteuerumlage	180.431,00	68.011,00	68.011,00	0,00	0,00
73		7372000 Kreisumlage	713.676,44	779.973,00	742.288,63	37.684,37-	0,00
73		7372001 Amtsumlage	344.184,00	379.516,00	379.516,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	250.787,56	214.030,95	407.746,59	193.715,64	0,00
74		7421000 Auszahlungen f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	20.768,68	26.274,00	23.679,63	2.594,37-	0,00
74		7429000 Sonstige Sachauszahlungen / Repräsentationskosten	3.442,04	3.885,12	3.325,20	559,92-	0,00
74		7431000 Geschäftsauszahlungen	30.815,70	15.725,66	57.774,49	42.048,83	0,00
74		7431004 Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	1.272,77	6.137,84	4.865,07	0,00
74		7441000 Steuern, Versicherungen, Abgaben, Schadensfälle	8.018,17	4.800,00	4.848,55	48,55	0,00
74		7451000 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Land	14.876,23	0,00	21.345,35	21.345,35	0,00
74		7452000 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Gemeinden (GV)	164.843,31	150.625,00	275.744,41	125.119,41	0,00
74		7453000 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Zweckverbände	6.983,99	8.448,40	11.234,99	2.786,59	0,00
74		7454000 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Sonstiger öff	1.039,44	3.000,00	3.656,13	656,13	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.486.014,53	2.552.778,61	2.537.862,87	14.915,74-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	230.799,60	388.478,61-	194.952,01-	193.526,60	0,00

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.805,72	152.200,00	0,00	152.200,00-	-
681		6810000 Investitionszuwendungen ; Bu.	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00-	- 0,00
681		6818000 Investitionszuwendungen ; Übrige Bereiche	5.805,72	2.200,00	0,00	2.200,00-	- 0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	5.715,94	59.400,00	48.307,65	11.092,35-	-
688		6881000 Beiträge u. ähnliche Entgelte	5.715,94	59.400,00	48.307,65	11.092,35-	- 0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	11.521,66	211.600,00	48.307,65	163.292,35-	-
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.905,00	0,00	600,00	600,00	0,00
781		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen und Inv.Förd.Maßn. ; Übrige Bereiche	7.905,00	0,00	600,00	600,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.851,17	27.700,00	26.347,76	1.352,24-	0,00
783		7831000 Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. 1000 Euro	23.548,73	0,00	2.398,40	2.398,40	0,00
783		7832000 Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. 150 Euro und unterh. 1000 Euro	19.302,44	27.700,00	23.949,36	3.750,64-	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	195.285,19	702.700,00	382.557,68	320.142,32-	246.900,00
785		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	375.000,00	157.624,98	217.375,02-	170.000,00

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtig- ungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
785		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	195.285,19	327.700,00	224.932,70	102.767,30-	76.900,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.900,00	4.220,00	680,00-	0,00
787		7870000 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.900,00	4.220,00	680,00-	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	246.041,36	735.300,00	413.725,44	321.574,56-	246.900,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	234.519,70-	523.700,00-	365.417,79-	158.282,21	246.900,00-
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	141.450,97	0,00	377.109,87	377.109,87	0,00
672		6720000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	141.450,97	0,00	377.109,87	377.109,87	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	144.576,99-	4.121,39-	389.307,44-	385.186,05-	0,00
772		7720000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	144.576,99	4.121,39	389.307,44	385.186,05	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	3.126,02-	4.121,39-	12.197,57-	8.076,18-	0,00
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	35e	- Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35f	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden (Zeilen 35d / 35e)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Zeilen 17,35, 35c und 35f)	6.846,12-	916.300,00-	572.567,37-	343.732,63	246.900,00-
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00-	-
692		6927300 Kreditaufn. f. Inv. u. Inv.Förd.Maßn; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als Jahre) ; Euro-W	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00-	- 0,00
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	-
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	40.391,40-	28.700,00-	17.685,68-	11.014,32	0,00
792		7926310 Tilg. v. Kred. f. Investitionen, Inv.Förd.Maßn. ; Sonstiger öff. Bereich KfW	3.476,68	0,00	0,00	0,00	0,00
792		7927100 Tilg. v. Kred. f. Investitionen, Inv.Förd.Maßn. ; Kreditinstitute ; Euro-Währung (var.Z.)	36.914,72	28.700,00	17.685,68	11.014,32-	0,00

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigi- ngen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	40.391,40-	121.300,00	17.685,68-	138.985,68-	0,00
	44	= Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	47.237,52-	795.000,00-	590.253,05-	204.746,95	246.900,00-
	45	= Anfangsbestand an Finanzmitteln 1.162.756,18	1.115.518,66	0,00	1.115.518,66		
		1850001 Forderungen aus dem ZV ggü Amt	4.145.642,18	0,00	1.115.518,66	1.115.518,66	0,00
		3350001 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	3.030.123,52-	0,00	0,00	0,00	0,00
	46	= liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45) 1.115.518,66	1.068.281,14	795.000,00-	525.265,61		

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO- Doppik		in EUR	
Bestand Vorjahr		21.029,79-	
16909	1690999 Hilfskonto Umgliederung negative Forderungen/Verbindlichkeiten	4.005,15-	
16910	1691000 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	99.052,11-	
16919	1691995 Wertberichtigung zu Forderungen	8.846,23	
16922	1692230 Allgemeine Vorschussgelder öffentl.rechtl. FO	0,00	
17920	1792001 sonstige Forderungen antizipativ	34.602,77-	
17990	1799001 Sonstige privatrechtliche Forderungen, Vorschuss Gehälter	0,00	
37910	3791013 Abfallbeseitigungsgebühren	0,00	
37911	3791111 Garantiebeträge - alt	115,97	
37913	3791301 Allgemeine Verwahrgelder	0,00	
37920	3792001 Sonstige Verbindlichkeiten antizipativ	107.668,04	
+ Einzahlungen		377.109,87	
67200	6720000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	377.109,87	
- Auszahlungen		389.307,44-	
77200	7720000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	389.307,44	
= Bestand Haushaltsjahr		33.227,36-	

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Kran- kenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), ein- zahlungen aus der Veräußerung von Finanzan- lagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR
7311..	abzuführender Betrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0,00	0,00	0,00
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6841	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
7841	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792..2	Umschuldung	0,00	0,00	0,00
792..5	Ordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35 d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35 f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35 e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

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 außerplanmäßigen Auszahlungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		(in EUR)	
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
	1 Anlagevermögen	5.111.142,38	3.799.473,41
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.411,17	1.411,17
	0130000 Leitungs- und Wegerechte	1.411,17	1.411,17
02-09	1.2 Sachanlagen	5.109.631,21	3.797.962,24
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	341.607,63	341.607,63
021	1.2.1.1 Grünflächen	110.670,05	110.670,05
	0210000 Grünflächen	110.670,05	110.670,05
022	1.2.1.2 Ackerland	170.517,34	170.517,34
	0220000 Ackerland	170.517,34	170.517,34
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	23.424,41	23.424,41
	0230000 Wald, Forst	23.424,41	23.424,41
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	36.995,83	36.995,83
	0290000 Sonstige unbebaute Grundstücke	36.995,83	36.995,83
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.652.905,88	1.619.584,16
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	429.686,46	423.624,30
	0321000 Grund und Boden bei Kinder- und Jugendeinrichtungen	42.682,36	42.682,36
	0322000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder- und Jugendeinrichtungen	387.004,10	380.941,94
033	1.2.2.2 Schulen	266.450,53	261.106,33
	0331000 Grund und Boden mit Schulen	99.059,41	99.059,41
	0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	167.391,12	162.046,92
031	1.2.2.3 Wohnbauten	99.026,56	99.026,56
	0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten	99.026,56	99.026,56
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	857.742,33	835.826,97
	0341000 Grund und Boden mit sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	200.404,62	200.404,62
	0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsge	657.337,71	635.422,35
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.733.513,98	1.287.311,09
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	332.855,94	292.483,06
	0410000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	332.855,94	292.483,06
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		(in EUR)	
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
044	1 Anlagevermögen		
044	1.2 Sachanlagen		
044	1.2.3 Infrastrukturvermögen		
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.349.377,70	0,00
	0440000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.349.377,70	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.041.736,70	987.275,97
	0450000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.041.736,70	987.275,97
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.543,64	7.552,06
	0460000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.543,64	7.552,06
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.249,57	9.095,63
	0655000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler aus Stein	5.249,57	9.095,63
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	145.178,07	125.774,55
	0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	125.336,10	102.694,68
	0791000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto)	19.841,97	23.079,87
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.794,88	39.035,51
	0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	29.846,84	26.581,54
	0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto)	5.948,04	12.453,97
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	195.381,20	375.553,67
	0951000 Erweiterung Kindergarten	0,00	157.624,98
	0952001 AiB Straßensanierung Am Bramberg	195.381,20	217.928,69
	1.3 Finanzanlagen	100,00	100,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	100,00	100,00
	1111000 Beteiligungen - Genossenschaftsanteile	100,00	100,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		(in EUR)	
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
14-	1 Anlagevermögen		
14-	1.3 Finanzanlagen		
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2 Umlaufvermögen	1.260.802,87	958.878,76
15	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151, 152, 153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
1552, 154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157, 158, 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	145.284,21	433.613,15
161	2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.720,41	2.026,81
	1611000 öffentl.-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	6.602,25	5.824,01
	1611995 Wertberichtigung zu Forderungen	3.881,84-	3.797,20-
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	94.211,03	401.030,55
	1690999 Hilfskonto Umgliederung negative Forderungen/Verbindlichkeiten	4.005,15	12.184,29
	1691000 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	99.052,11	69.040,80
	1691995 Wertberichtigung zu Forderungen	8.846,23-	13.144,35-
	1691999 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	0,00	332.949,81
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	13.750,00	13.690,00
	1711000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	13.750,00	13.690,00
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	34.602,77	16.865,79
	1792001 sonstige Forderungen antizipativ	34.602,77	16.865,79
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	1.115.518,66	525.265,61
	1811001 Raiffeisenbank eG Leezen	0,00	525.265,61
	1811002 Tagesgeldkonto Raiba	300.007,89	0,00
	1811010 Kündigungsgeld Raiba	815.510,77	0,00

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		(in EUR)	
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
18	2 Umlaufvermögen		
18	2.4 Liquide Mittel		
	1811066 Pseudokonto Liquide Mittel	627.177,65-	36.924,60-
	1850001 Forderungen aus dem ZV ggü Amt	1.115.518,66	525.265,61
	1890001 Verrechnungskonto aus dem ZV ggü. dem Amt	488.341,01-	488.341,01-
19	3 Aktive Rechnungsabgrenzung	12.079,77	11.121,47
	1991900 Zuwendungen und Zuschüsse f. Investitionen Dritter	9.846,80	9.321,28
	1991901 Zuwendungen und Zuschüsse f. Investitionen Dritter	2.232,97	1.800,19
Bilanzsumme AKTIVA		6.384.025,02	4.769.473,64

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

		PASSIVA	(in EUR)	
5 ²	6		7 ³	8 ⁴
20	1	Eigenkapital	3.818.063,81	3.277.692,98
201	1.1	Allgemeine Rücklage	2.455.285,29	2.455.285,29
		2010000 Allgemeine Rücklage	2.455.285,29	2.455.285,29
202	1.2	Sonderrücklage	433.865,32	0,00
		2021000 nicht auflösende Zuschüsse	403.778,72	0,00
		2022000 nicht auflösende Zuweisungen	30.086,60	0,00
203	1.3	Ergebnisrücklage	769.214,98	928.913,20
		2030000 Ergebnisrücklage	769.214,98	928.913,20
204	1.4	vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	159.698,22	106.505,51-
		2050000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	159.698,22	106.505,51-
23	2	Sonderposten	1.946.818,21	1.117.234,69
231	2.1	für auflösende Zuschüsse	22.509,91	20.250,46
		2310000 auflösende Zuschüsse	22.509,91	20.250,46
232	2.2	für auflösende Zuweisungen	522.642,10	478.449,66
		2320000 auflösende Zuweisungen vom Bund	49.262,80	46.974,10
		2321000 auflösende Zuweisungen vom Land	344.018,31	306.108,89
		2322000 auflösende Zuweisungen vom Kreis	129.360,99	125.366,67
233	2.3	für Beiträge	1.237.293,22	472.437,21
2331	2.3.1	auflösende Beiträge	618.851,97	472.437,21
		2331000 auflösende Beiträge	618.851,97	472.437,21
2332	2.3.2	nicht auflösende Beiträge	618.441,25	0,00
		2332000 nicht auflösende Beiträge	618.441,25	0,00
234	2.4	für Gebührenaussgleich	160.222,44	142.769,06
		2340000 Gebührenaussgleich Seth Friedhof	10.446,11	17.906,69
		2340001 Gebührenaussgleich Abwasser	149.776,33	124.862,37
235	2.5	für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6	für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7	Sonstige Sonderposten	4.150,54	3.328,30
		2390000 Sonstige Sonderposten	4.150,54	3.328,30
25, 26, 27, 28	3	Rückstellungen	229.700,00	100.000,00

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		(in EUR)	
5 ²	6	7 ³	8 ⁴
2511	3 Rückstellungen		
2511	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten	100.000,00	100.000,00
	2610000 Klärschlammrückstellung	100.000,00	100.000,00
262	3.5 Altlastenrückstellungen	0,00	0,00
282-	3.6 Steuerrückstellungen	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellungen	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellungen	129.700,00	0,00
	2840000 Finanzausgleichsrückstellung	129.700,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 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	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	4 Verbindlichkeiten	249.913,28	144.988,21
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	139.058,58	115.408,25
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	139.058,58	115.408,25
	3217310 Verbindlichkeiten aus Kred. f. Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als 5 Jahre	139.058,58	115.408,25
33-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	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	3.070,69	1.422,13
	3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.744,74	1.422,13
	3511098 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	234,89	0,00
	3511099 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (öff/rechtl)	91,06	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	5.964,65
	3611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	5.964,65

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		(in EUR)	
5 ²	6	7 ³	8 ⁴
37	4 Verbindlichkeiten		
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	107.784,01	22.193,18
	3791111 Garantiebeträge - alt	115,97	115,97
	3791301 Allgemeine Verwahrgelder	0,00	1.000,00
	3792001 Sonstige Verbindlichkeiten antizipativ	107.668,04	21.068,39
	3792999 Sonstige Verbindlichkeit für die Umgliederung von 'negativen Forderungen' / Überzahlungen	0,00	8,82
39	5 Passive Rechnungsabgrenzung	139.529,72	129.557,76
	3991000 Übrige Verbindlichkeiten	139.529,72	129.557,76
Bilanzsumme PASSIVA		6.384.025,02	4.769.473,64

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 247 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) EUR.

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei amtsangehörigen Gemeinden die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 185) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

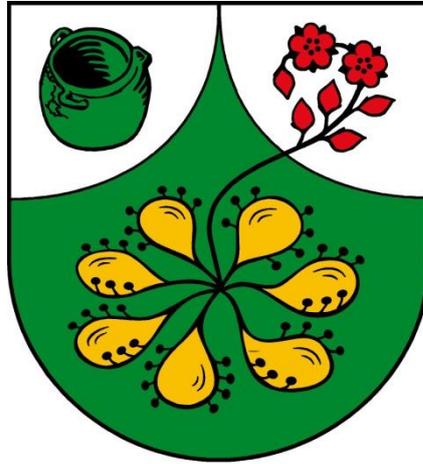
³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

Seth, den

.....
(Bürgermeister)

Gemeinde Seth



Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018

- Anhang -

Inhaltsverzeichnis – Anhang -

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

2. Bilanz

- 2.1. Allgemeines
- 2.2. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
 - 2.2.1. Anlagevermögen
 - 2.2.2. Vorräte
 - 2.2.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
 - 2.2.4. Liquide Mittel
 - 2.2.5. Aktive Rechnungsabgrenzung
 - 2.2.6. Eigenkapital
 - 2.2.7. Sonderposten
 - 2.2.8. Rückstellungen
 - 2.2.9. Verbindlichkeiten
 - 2.2.10. Passive Rechnungsabgrenzung
- 2.3. Wertansätze
 - 2.3.1 Aktiva
 - 2.3.2 Passiva
- 2.4. Erläuterungen zu den im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse
- 2.5. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können
- 2.6. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes vermittelt
- 2.7. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden
- 2.8. Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt
- 2.9. Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen
- 2.10. Angabe von noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen
- 2.11. Angabe von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente
- 2.12. Umrechnung von Fremdwährungen

3. Übersichten

- 3.1. Anlagenspiegel
- 3.2. Forderungsspiegel
- 3.3. Verbindlichkeitspiegel
- 3.4. Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
- 3.5. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, usw.

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

Führt eine Gemeinde gem. § 75 Abs. 4 Gemeindeordnung Schleswig-Holstein (GO) die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung, so hat diese gemäß § 95m GO i. V. m. § 44 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Dem Jahresabschluss besteht lt. § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Zudem ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Jahresabschluss ist durch den Fachbereich „Finanzen“ innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen und dem Bürgermeister zur Unterschrift vorzulegen.

Gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik ist der Jahresabschluss nebst Lagebericht bei der Kommunalaufsicht des Kreises Segeberg bis zum 1. Mai eines Jahres vorzulegen.

Der Jahresabschluss ist lt. §95 n GO dem Finanzausschuss der Gemeindevertretung Seth zur Prüfung vorzulegen. Der Finanzausschuss bezieht sich in seiner Prüfung darauf, ob der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt, sowie darauf, ob die gesetzlichen Vorschriften und die ergänzenden Bestimmungen eingehalten wurden.

Der Finanzausschuss hat seine Bemerkungen in einem Schlussbericht zusammenzufassen.

Der geprüfte Jahresabschluss ist durch den Bürgermeister der Gemeindevertretung zur Beschlussfassung (§ 95 n Abs. 3 GO) zuzuleiten. Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und über die Verwendung von Jahresüberschüssen bzw. die Behandlung von Jahresfehlbeträgen.

Über den Jahresabschluss hat die Gemeindevertretung bis zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres zu beschließen.

Der Jahresabschluss nebst Anlagen ist innerhalb von sechs Monaten nach Vorlage des Schlussberichtes des Finanzausschusses sowie nach Beschluss der Gemeindevertretung öffentlich bekannt zu machen.

2. Bilanz

2.1. Allgemeines

Der Jahresabschluss wurde zum Stichtag 31.12.2018 erstellt und entspricht in Aufbau und Gliederung den Bestimmungen der GO und GemHVO-Doppik.

Das Amt Itzstedt arbeitet mit der Finanzsoftware OK.FIS-Doppik, Dataport.

2.2. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden nachfolgend kurz beschrieben.

2.2.1. Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen, bewertet.

Die jeweilige Nutzungsdauer der abnutzbaren Vermögensgegenstände einschließlich des immateriellen Anlagevermögens wurde den Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VVAbschreibungen) entnommen.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt ebenfalls auf der Grundlage der Anschaffungskosten sowie im Bereich der Ausleihungen für langfristige Finanz- und Kapitalforderungen zum Nominalwert.

Die Abschreibungen erfolgen entsprechend der geltenden Vorschriften linear.

Die geringwertigen Anlagegüter mit einem Anschaffungswert ab 150,00 EUR bis zu 1.000,00 EUR (netto) werden im Rahmen von Sammelposten gem. § 38 Abs. 4 GemHVO über fünf Jahre abgeschrieben.

2.2.2. Vorräte

Vorräte sind nicht vorhanden.

2.2.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Erträge und offene Gutschriften aus Auszahlungen, die nicht zum Stichtag realisiert wurden, sind als Forderung zu bilanzieren. Die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert bilanziert. Zweifelhafte Forderungen wurden wertberichtigt und uneinbringliche Forderungen direkt abgeschrieben.

2.2.4. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an Geld- und Vermögenswerten, die in Geld umgewandelt werden können. Hierzu gehört der Kassenbestand der Finanzbuchhaltung, Bank- und Postgiroguthaben und Schecks. Die Bestände wurden zum Bilanzstichtag mit dem Nominalwert angesetzt.

2.2.5. Aktive Rechnungsabgrenzung

In der aktiven Rechnungsabgrenzung sind die Posten enthalten, die vor dem Bilanzstichtag ausgezahlt wurden, aber erst zu Aufwand nach dem Bilanzstichtag führen. Darüber hinaus enthält der Posten gemäß § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik die geleisteten Investitionskostenzuschüsse an Dritte für Anlagegüter, an denen die Gemeinde Seth nicht das wirtschaftliche Eigentum erlangt.

2.2.6. Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht gemäß § 25 GemHVO-Doppik aus der Allgemeinen Rücklage, den Sonderrücklagen sowie der Ergebnissrücklage. Daneben wird ein etwaiger Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag im Eigenkapital nachgewiesen. Veränderungen im Eigenkapital ergeben sich gemäß der §§ 25 und 26 GemHVO-Doppik aus der Bildung und Auflösung von Rücklagen sowie dem Ausgleich und der Einstellung von Fehlbeträgen aus der Ergebnisrechnung.

2.2.7. Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen werden gemäß § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik als Sonderposten passiviert. Die Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen werden entsprechend der (Rest-)Laufzeit der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Hierdurch ergibt sich regulär eine Reduzierung der Sonderposten im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag. Durch den tatsächlichen Erhalt von Zuweisungen und Zuschüssen erhöht sich der Sonderposten entsprechend.

2.2.8. Rückstellungen

Unter dieser Bilanzposition sind die in § 24 GemHVO-Doppik genannten Rückstellungen einzustellen. Alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten wurden berücksichtigt.

2.2.9 Verbindlichkeiten

Als Verbindlichkeiten der Gemeinde Seth wurden die Bestände der laufenden Kredite sowie die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stichtaggenau ermittelt und mit dem Rückzahlungsbetrag in die Bilanz eingestellt.

Zudem sind als sonstige Verbindlichkeiten u.a. die Bestände von „Verwahrkonten“ und umgliederte negative Forderungen von „Vorschussskonten“ eingestellt worden.

2.2.10 Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, eingestellt.

2.3. Wertansätze

2.3.1 Aktiva		
1. Anlagevermögen		3.799.473,41 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		1.411,17 €
Hierbei handelt es sich um ein Leitungs- und Wegerecht.		
1.2 Sachanlagen		3.797.962,24 €
Unter den Sachanlagen sind folgende Arten aktiviert:		
· unbebaute Grundstücke		341.607,63 €
<u>davon:</u> - Grünflächen	110.670,05 €	
- Ackerland	170.517,34 €	
- Wald/ Forsten	23.424,41 €	
- sonstige unbebaute Grundstücke	36.995,83 €	
Die Werte sind unverändert.		
· bebaute Grundstücke		1.619.584,16 €
<u>davon:</u> - Kinder- und Jugendeinrichtungen	423.624,30 €	
- Schulen	261.106,33 €	
- Wohnbauten	99.026,56 €	
- sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	835.826,97 €	

Die Veränderung ergibt sich aus der Abschreibung (33.321,72 €).		
<p>· Infrastrukturvermögen</p> <p><u>davon:</u> - Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens 292.483,06 €</p> <p>- Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen 0 €</p> <p>- Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen 987.275,97 €</p> <p>- sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens 7.552,06 €</p> <p><u>Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens</u> Es wurde der Vermögensabgang aus der Übertragung der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung an die HSE gebucht.</p> <p><u>Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen</u> Es wurde der Vermögensabgang aus der Übertragung der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung an die HSE gebucht.</p> <p>Die Gesamtsumme der Abschreibungen beträgt 56.452,31 €.</p>		1.287.311,09 €
<p>· Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</p> <p>Der Zugang ergibt sich aus der Anschaffung einer Gedenkstehle (4.220,-- €)</p> <p>Es wurden Abschreibungen in Höhe von von 373,94 € gebucht.</p>		9.095,63 €
<p>· Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</p> <p>Es wurden Zugänge von insgesamt 13.955,82 € gebucht. Folgende Investitionen über 1.000,-- €/netto wurden getätigt:</p> <p><u>Friedhof:</u> Grabverbau Typ "ALU-Kompakt" 2.398,40 €</p> <p>Die Abschreibungssumme beträgt 33.352,34 €.</p>		125.774,55 €

<ul style="list-style-type: none"> · Betriebs- und Geschäftsausstattung <p>Es wurden Investitionen von insgesamt 10.268,93 € aktiviert. Investitionen über 1.000,-- €/netto wurden nicht getätigt.</p> <p>Abschreibungen in Höhe von 7.028,30 €</p>		39.035,51 €
<p>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</p> <ul style="list-style-type: none"> - AiB Straßensanierung Am Bramberg 375.553,67 € €, davon wurden 180.172,47 € in 2018 gezahlt. 		375.553,67 €
<p>1.3 Finanzanlagen</p> <p style="padding-left: 40px;">Beteiligungen - Genossenschaftsanteile an der Raiffeisenbank eG Leezen</p>	100,00 €	100,00 €
<p>2. Umlaufvermögen</p>		958.878,76 €
<p>2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände</p> <p>Zum 31.12.2018 hat die Gemeinde Seth Forderungen bilanziert, die sich hauptsächlich aus nicht zum Stichtag eingegangenen Steuern und Gebühren ergeben. Bei zweifelhaften Forderungen wurde eine Wertberichtigung vorgenommen.</p> <ul style="list-style-type: none"> · öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen <p style="padding-left: 40px;">Forderung gesamt Wertberichtigung</p> <ul style="list-style-type: none"> · Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen <p style="padding-left: 40px;">Forderung gesamt Wertberichtigung</p> <ul style="list-style-type: none"> · Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen · Sonstige privatrechtliche Forderungen <p style="padding-left: 40px;"><u>davon:</u> sonstige Forderungen sonstige Forderungen antizipativ Vorschusskonto (Gehälter)</p>	<p style="text-align: right;">5.824,01 € -3.797,20 €</p> <p style="text-align: right;">414.174,90 € -13.144,35 €</p> <p style="text-align: right;">0,00 € 16.865,79 € 0,00 €</p>	<p style="text-align: right;">2.026,81 €</p> <p style="text-align: right;">401.030,55 €</p> <p style="text-align: right;">13.690,00 €</p> <p style="text-align: right;">16.865,79 €</p>

<p>2.4 Liquide Mittel</p> <p>Zu den liquiden Mitteln gehören alle Kassenbestände und Bankguthaben zum Stichtag 31.12.2018.</p> <p>Ab dem Haushaltsjahr 2016 werden die liquiden Mittel als Forderung gegenüber dem Amt dargestellt. Das Forderungskonto wird jedoch bei den liquiden Mitteln abgebildet, da laut Erlass des Innenministeriums die Forderungen gegenüber dem Amt wirtschaftlich wie liquide Mittel zu sehen sind.</p>		525.265,61 €
<p>3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</p> <p><u>davon:</u> aktiver RAP geleistete Investitionskostenzuschüsse</p> <p>Zu den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) gehören alle Aufwendungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr im Voraus bezahlt und gebucht wurden, aber ganz oder zum Teil dem folgenden Haushaltsjahr zuzurechnen sind.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2018 wurde ein Zuschuss von 600,- € zur Anschaffung einer elektr. Schießanlage für den Kleinkaliberstand an den Schützenverein gezahlt.</p> <p>Die gebuchten Abschreibungen belaufen sich auf 1.125,52 €.</p>	<p>0,00 € 11.121,47 €</p>	11.121,47 €
<p>2.3.2 Passiva</p>		
<p>1. Eigenkapital</p>		3.277.692,98 €
<p>1.1 Allgemeine Rücklage</p>		2.455.285,29 €
<p>1.2 Sonderrücklage</p> <p>Hier handelt es sich um nicht aufzulösende Zuweisungen und Zuschüsse die im Rahmen der erstmaligen Erstellung der Eröffnungsbilanz 2011 passiviert worden sind.</p> <p>Durch die Übertragung der Aufgabe der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung an die HSE wurden die hierunter verbuchten Beträge lt. Übertragungsbilanz ausgebucht.</p>		0,00 €
<p>1.3 Ergebn isrücklage</p>		928.913,20 €

Der Jahresüberschuss aus 2017 in Höhe von 159.698,22 € wurde in die Ergebnlsrücklage umgebucht.		
1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag		0 €
1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag Aus der Ergebnisrechnung ergibt sich für das Jahr 2018 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von insgesamt 106.505,51 €.		-106.505,51 €
2. Sonderposten		1.117.234,69 €
2.1 Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse Im Haushaltsjahr 2018 hat die Gemeinde Seth keine Zuschüsse erhalten: Höhe der gebuchten Auflösung: 2.259,45 €		20.250,46 €
2.2 Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen Hier wurden Zuweisungen, die die Gemeinde Seth für Baumaßnahmen sowie für den Erwerb von Fahrzeugen und anderen beweglichen Anlagegütern erhalten hat, erfasst. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des dazugehörigen Anlagegutes abgeschrieben. <u>davon</u> : - Zuweisung vom Bund - Zuweisung vom Land - Zuweisung vom Kreis Durch die Übertragung der Aufgabe der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung an die HSE wurden auch die zu den Anlagegütern gehörenden Zuweisungen lt. Übertragungsbilanz ausgebucht. Es wurden Auflösungen in Höhe von 10.466,93 € gebucht.	46.974,10 € 306.108,89 € 125.366,67 €	478.449,66 €
2.3 Sonderposten für Beiträge In der Bilanzposition sind sämtliche Beiträge aus Ausbau- und Erschließungsmaßnahmen erfasst. Die Zuordnung der Beiträge zu den einzelnen Anlagegütern erfolgte wenn möglich direkt.		472.437,21 €

<p>Durch die Übertragung der Aufgabe der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung an die HSE sind die entsprechenden Beiträge lt. Übertragungsbilanz ausgebucht worden.</p> <p>Es wurden Beiträge für die Sanierung der Gehwege in der Gemeinde passiviert. Gesamt: 85.921,63 €</p> <p>Der Auflösungsbetrag beträgt 27.206,80 €.</p>		
<p>2.4 Sonderposten für Gebührenaussgleich</p> <ul style="list-style-type: none"> - Friedhof - Schmutzwasserbeseitigung 	<p>17.906,69 €</p> <p>124.862,37 €</p>	142.769,06 €
2.7 Sonstige Sonderposten		3.328,30 €
3. Rückstellungen		100.000,00 €
<p>3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten</p> <ul style="list-style-type: none"> - Klärschlammrückstellung 		100.000,00 €
3.7 Finanzausgleichsrückstellung		0,00 €
4. Verbindlichkeiten		144.988,21 €
<p>4.2 Verbindlichkeiten aus Kredite für Investitionen</p> <p>Die Position enthält den Schuldenstand der Gemeinde Seth per 31.12.2018.</p> <p><u>privater Kreditmarkt:</u> DG Hyp - Konto 3024790201 DG Hyp - Konto 3024790202</p>	<p>36.770,75 €</p> <p>78.637,50 €</p>	115.408,25 €
<p>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</p> <p>Unter dieser Bilanzposition werden die zum Bilanzstichtag bestehenden Verbindlichkeiten ausgewiesen.</p>		1.422,13 €
<p>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</p> <p>Die Position enthält zum Stichtag nicht bezahlte/abgebuchte Tilgungsleistungen.</p>		5.964,65 €

<p>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</p> <p>Als sonstige Verbindlichkeiten sind u.a. die Bestände von „Verwahrkonten“ und umgegliederte negative Forderungen von „Vorschusskonten“ eingestellt worden.</p>		22.193,18 €
<p>5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</p> <p>Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen, die vor dem 01.01.2019 eingehen, deren Ertrag jedoch dem Haushaltsjahr 2019 oder später zuzurechnen sind. Es handelt sich hierbei um Grabnutzungsentgelte für den Sether Friedhof.</p>		129.557,76 €

2.4. Erläuterungen zu den im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse

Es bestehen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten. Nähere Erläuterungen sind dem Punkt „4. Verbindlichkeiten“ zu entnehmen.

2.5. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Solche Sachverhalte sind derzeit nicht bekannt.

2.6. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt

Es liegen keine besonderen Umstände vor, die ein nicht den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage vermitteln.

2.7. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

Vom Grundsatz der Einzelbewertung wurde im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung abgewichen hier wurden für einzelne Anlagegüter Sachgesamtheiten gebildet (EDV). Von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurde nicht abgewichen.

2.8. Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt

Die Position Sonderrücklage enthält keine wesentlichen Beträge und ist daher nicht näher zu erläutern.

2.9. Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Es wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

2.10. Angabe von noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Die Straße „Am Bramberg“ wird/wurde in den Jahren 2017 – 2019 saniert. Beiträge werden nach der gültigen Satzung erhoben.

2.11. Angabe von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente

Derivate Finanzgeschäfte sind nicht vorhanden.

2.12. Umrechnung von Fremdwährungen

Rechtsgeschäfte in Fremdwährung wurden nicht getätigt.

2.13. Weitere Angaben, soweit sie nach Vorschriften der GO oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind.

Im Haushaltsjahr 2018 ist bei der kostenrechenden Einrichtung – Friedhof - eine Überdeckung von 8.415,41 € entstanden und wurde der Gebührenausgleichsrücklage zugeführt. Außerdem ist eine Korrektur der Buchungen bis einschl. 2018 von 954,83 Euro erfolgt.

Die Gebührenausgleichsrücklage für die Abwasserbeseitigung ist in der Übertragungsbilanz nicht aufgeführt und verbleibt aufgrund der zukünftigen Entwicklung (Rückübertragung zum 01.01.2020) in der Bilanz der Gemeinde Seth.

3. Übersichten

3.1 Anlagenspiegel

s. Anlage 1

3.2 Forderungsspiegel

s. Anlage 2

3.3 Verbindlichkeitspiegel

s. Anlage 3

3.4 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Vom Haushaltsjahr 2018 wurden 247 TEUR nach 2019 übertragen.

s. Anlage 4

3.5 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, usw.

s. Anlage 5

Seth, den

(Bürgermeister)

Itzstedt, den

aufgestellt Harm

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2018

Gemeinde Seth



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.411,17	0,00	0,00	0,00	1.411,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1.411,17	1.411,17	0,00	100,00
2 Sachanlagen	9.768.886,93	1.181.133,36	1.641.884,57	0,00	6.945.869,00	4.659.255,72	130.528,61	1.641.877,57	3.147.906,76	3.797.962,24	5.109.631,21	1,88	54,68
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	341.607,63	0,00	0,00	0,00	341.607,63	0,00	0,00	0,00	0,00	341.607,63	341.607,63	0,00	100,00
2.1.1 Grünflächen (021)	110.670,05	0,00	0,00	0,00	110.670,05	0,00	0,00	0,00	0,00	110.670,05	110.670,05	0,00	100,00
2.1.2 Ackerland (022)	170.517,34	0,00	0,00	0,00	170.517,34	0,00	0,00	0,00	0,00	170.517,34	170.517,34	0,00	100,00
2.1.3 Wald, Forsten (023)	23.424,41	0,00	0,00	0,00	23.424,41	0,00	0,00	0,00	0,00	23.424,41	23.424,41	0,00	100,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke (029)	36.995,83	0,00	0,00	0,00	36.995,83	0,00	0,00	0,00	0,00	36.995,83	36.995,83	0,00	100,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.894.244,91	0,00	0,00	0,00	2.894.244,91	1.241.339,03	33.321,72	0,00	1.274.660,75	1.619.584,16	1.652.905,88	1,15	55,96
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	539.444,43	0,00	0,00	0,00	539.444,43	109.757,97	6.062,16	0,00	115.820,13	423.624,30	429.686,46	1,12	78,53
2.2.1.1 Grund und Boden (0321)	42.682,36	0,00	0,00	0,00	42.682,36	0,00	0,00	0,00	0,00	42.682,36	42.682,36	0,00	100,00
2.2.1.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0322)	496.762,07	0,00	0,00	0,00	496.762,07	109.757,97	6.062,16	0,00	115.820,13	380.941,94	387.004,10	1,22	76,68
2.2.2 Schulen	526.595,41	0,00	0,00	0,00	526.595,41	260.144,88	5.344,20	0,00	265.489,08	261.106,33	266.450,53	1,01	49,58
2.2.2.1 Grund und Boden (0331)	99.059,41	0,00	0,00	0,00	99.059,41	0,00	0,00	0,00	0,00	99.059,41	99.059,41	0,00	100,00
2.2.2.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0332)	427.536,00	0,00	0,00	0,00	427.536,00	260.144,88	5.344,20	0,00	265.489,08	162.046,92	167.391,12	1,25	37,90

Anlagenpiegel zur Schlussbilanz 2018

Gemeinde Seth



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.2.3 Wohnbauten	99.026,56	0,00	0,00	0,00	99.026,56	0,00	0,00	0,00	0,00	99.026,56	99.026,56	0,00	100,00
2.2.3.1 Grund und Boden (0311)	99.026,56	0,00	0,00	0,00	99.026,56	0,00	0,00	0,00	0,00	99.026,56	99.026,56	0,00	100,00
2.2.3.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0312)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.729.178,51	0,00	0,00	0,00	1.729.178,51	871.436,18	21.915,36	0,00	893.351,54	835.826,97	857.742,33	1,27	48,34
2.2.4.1 Grund und Boden (0341)	200.404,62	0,00	0,00	0,00	200.404,62	0,00	0,00	0,00	0,00	200.404,62	200.404,62	1,27	48,34
2.2.4.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0342)	1.528.773,89	0,00	0,00	0,00	1.528.773,89	871.436,18	21.915,36	0,00	893.351,54	635.422,35	657.337,71	1,43	41,56
2.3 Infrastrukturvermögen	5.771.712,51	1.389.750,58	1.624.355,03	0,00	2.757.606,90	3.038.198,53	56.452,31	1.624.355,03	1.470.295,81	1.287.311,09	2.733.513,98	2,05	46,68
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (041)	332.855,94	40.372,88	0,00	0,00	292.483,06	0,00	0,00	0,00	0,00	292.483,06	332.855,94	0,00	100,00
2.3.2 Brücken und Tunnel (042)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen (043)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (044)	2.973.732,73	1.349.377,70	1.624.355,03	0,00	0,00	1.624.355,03	0,00	1.624.355,03	0,00	0,00	1.349.377,70	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (045)	2.328.651,07	0,00	0,00	0,00	2.328.651,07	1.286.914,37	54.460,73	0,00	1.341.375,10	987.275,97	1.041.736,70	2,34	42,40

Anlagenpiegel zur Schlussbilanz 2018

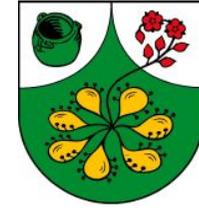
Gemeinde Seth



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (046)	136.472,77	0,00	0,00	0,00	136.472,77	126.929,13	1.991,58	0,00	128.920,71	7.552,06	9.543,64	1,46	5,53
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden (05)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (06)	7.706,53	4.220,00	0,00	0,00	11.926,53	2.456,96	373,94	0,00	2.830,90	9.095,63	5.249,57	3,14	76,26
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (07)	513.560,86	13.955,82	17.095,65	0,00	510.421,03	368.382,79	33.352,34	17.088,65	384.646,48	125.774,55	145.178,07	6,53	24,64
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (08)	44.673,29	10.268,93	433,89	0,00	54.508,33	8.878,41	7.028,30	433,89	15.472,82	39.035,51	35.794,88	12,89	71,61
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (09)	195.381,20	180.172,47	0,00	0,00	375.553,67	0,00	0,00	0,00	0,00	375.553,67	195.381,20	0,00	100,00
3 Finanzanlagen	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen (11)	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
3.3 Sondervermögen (12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (1315)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2018

Gemeinde Seth



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3.4.2 Sonstige Ausleihungen (131 ohne 1315)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens (14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungsspiegel

Schlussbilanz 2018

Art der Forderungen ¹		Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
			bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1 ²	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.026,81	2.026,81	2.026,81	2.026,81	2.720,41
169	2.2.2. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	401.030,55	401.030,55	401.030,55	401.030,55	94.211,03
171	2.2.3. Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	13.690,00	13.690,00	13.690,00	13.690,00	13.750,00
179	2.2.4. Sonstige privatrechtliche Forderungen	16.865,79	16.865,79	16.865,79	16.865,79	34.602,77
	Summe	433.613,15	433.613,15	433.613,15	433.613,15	145.284,21

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Verbindlichkeitspiegel

Schlussbilanz 2018

1 ²	2	Art der Verbindlichkeit ¹	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
				bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
3	4	5	6	7			
32	4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	115.408,25	0,00	0,00	78.637,50	139.058,58
321-	4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	115.408,25	0,00	0,00	78.637,50	139.058,58
35	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.422,13	1.422,13	0,00	0,00	3.070,69
36	4.6.	Verbindlichkeiten aus Tansferleistungen	5.964,65	5.964,65	0,00	0,00	0,00
37	4.7.	Sonstige Verbindlichkeiten	22.193,18	22.193,18	0,00	0,00	107.784,01
		Summe	144.988,21	29.579,96	0,00	78.637,50	249.913,28
		Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht unter Pos. 4.4	0,00	29.579,96	0,00	78.637,50	0,00
		Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	29.579,96	0,00	78.637,50	0,00
		- aus Krediten	0,00	29.579,96	0,00	78.637,50	0,00
		- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	29.579,96	0,00	78.637,50	0,00

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2019

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2018) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
36501	Kindergarten Seth Alte Schule	7851000	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	170.000,00
Summe	36501 Kindergarten Seth Alte Schule			170.000,00
53801	Schmutzwasserbeseitigung	7852000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	8.500,00
Summe	53801 Schmutzwasserbeseitigung			8.500,00
54101	Gemeindestraßen	7852000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	58.300,00
Summe	54101 Gemeindestraßen			58.300,00
54102	Straßenbeleuchtung	7852000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	10.100,00
Summe	54102 Straßenbeleuchtung			10.100,00
			Gesamtsumme	246.900,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
---------	-------------	-------	-------------	----------

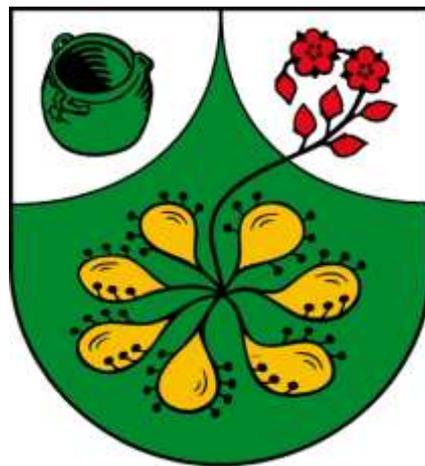
Es gibt keine übertragenen Haushaltsermächtigungen

**Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften,
Kommunalunternehmen nach § 106a GO oder § 19b GkZ und die anderen
Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden**

Name	Stamm- kapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)		
		in TEUR	in TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1)						
2)						
II. Zweckverbände						
1)						
2)						
III. Gesellschaften						
1)						
2)						
IV. Kommunalunter- nehmen nach § 106a GO						
1)						
2)						
Kommunalunternehme n nach § 19b GkZ						
1)						
2)						
VI. andere Anstalten						
1)						
2)						

Nachrichtlich:
Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

Gemeinde Seth



Jahresabschluss für das Haushaltsjahr **2018**

- Lagebericht -

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines

2 Haushaltsverlauf und Lage der Gemeinde Seth

2.1 Ausgangssituation

2.2 Haushaltsverlauf 2018

2.3 Lage der Gemeinde Seth

2.3.1 Vermögenslage

2.3.2 Schuldenlage

2.3.3 Ertragslage

2.3.4 Finanzlage

2.3.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2018

2.3.6 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen, Hinweise auf drohende
Verpflichtungen / Lasten

2.3.7 Wesentliche Plan-/IST-Abweichungen

2.3.8 Entwicklung der Beschäftigten

2.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

2.5 Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

1 Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist nach § 52 GemHVO-Doppik so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der städtischen Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Einerseits ist der Lagebericht ein Rückblick auf das Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, den Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Andererseits soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

2 Haushaltsverlauf und Lage der Gemeinde Seth

2.1 Ausgangssituation

Die Gemeindevertretung Seth hat in ihrer Sitzung am 12.03.2018 die Haushaltssatzung sowie den dazugehörigen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen.

Es wurden folgende Beträge festgesetzt:

Ergebnisplan:

Gesamtbetrag der Erträge	2.333.400 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.695.000 €
Jahresfehlbetrag	361.600 €

Finanzplan:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.164.300 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.556.900 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	361.600 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	402.100 €

Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitions-Förderungsmaßnahmen	150.0000 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0 €
Höchstbetrag der Kassenkredite	0 €

2.2 Haushaltsverlauf 2018

Laut Haushaltssatzung wurde mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 361.600,00 € geplant. Nach Abschluss sämtlicher Buchungen hat die Gemeinde Seth für das Haushaltsjahr 2018 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 106.505,51 € erzielt.

Die Jahresergebnisse der vorherigen Jahre im Überblick:

Stichtag Schlussbilanz d.J. 31.12.	Überschuss/Fehlbetrag lt. Ergebnisrechnung
2014	134.479,09 €
2015	-58.919,54 €
2016	446.524,25 €
2017	159.698,22 €
2018	-106.505,51 €

Die Entwicklung des Ergebnisses ist insbesondere bedingt durch:

Produktsachkonto	Mehr(-)/Minder(+)	Grund:
<u>Aufwendungen:</u>		
53802.5452000	-23.898,60 €	Der Gemeindeanteil an der Niederschlagswassergebühr an die HSE war nicht eingeplant
21701.5452000	-20.881,36 €	Mehraufwendungen bei den Schulkostenbeiträgen für Gymnasien an die Städte Bad Segeberg, Bad Oldesloe, Norderstedt
42101.5453000	-14.336,99 €	Außerschulische Nutzung der Turnhalle Seth durch den Tennisclub und die SG Seth
11103.5211000	59.777,27 €	Einsparung bei den Unterhaltungsaufwendungen der gemeindeeigenen Liegenschaften aufgrund von nicht durchgeführten Maßnahmen
61101.5372000	33.394,37 €	Die Senkung der Kreisumlage stand zum Zeitpunkt der Planung noch nicht fest
36501.5318000	30.167,42 €	Einsparung bei den Zuschüssen an das DRK für den Kindergarten „Räuberhöhle“
55201.5221000	28.798,10 €	Die geplante Maßnahme „Ausbesserung Graben Hauptstr.“ wurde nicht ausgeführt
55501.5221000	19.764,95 €	Einsparung bei den Unterhaltungsaufwendungen der Wirtschaftswege
<u>Erträge:</u>		
61101.4013000	-39.753,16 €	Mehrerträge bei der Gewerbesteuer
53801.4381000	-24.913,96 €	Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus der Gebührenaussgleichsrücklage Friedhof
36501.4482000	-21.973,10 €	Mehrerträge der Kostenausgleichszahlungen für auswärtige Kinder
55301.4583000	-13.164,96 €	Mehrerträge aus der Auflösung der passiven RAP für den Friedhof, u. a. aufgrund einer Korrektur
53802.4482000	-11.875,52 €	Endabrechnung 2018 NieWag mit der HSE
61101.4111000	-10.740,00 €	Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen

61101.4131000	-10.100,21 €	Die Mittel zur Finanzierung kommunaler Infrastrukturmaßnahmen waren nicht eingeplant
---------------	--------------	--

2.3 Lage der Gemeinde Seth

Das Haushaltsjahr 2018 schließt in der Finanzrechnung mit einem Defizit in Höhe von 590.253,05 € ab. Dadurch haben sich die liquiden Mittel der Gemeinde Seth zum 31.12.2018 auf 525.265,61 € verringert. Die Verringerung der liquiden Mittel ist mit nicht in Anspruch genommen Kreditermächtigungen (2016+2018) begründet. Kassenkredite mussten während des Haushaltsjahres nicht in Anspruch genommen werden.

Entwicklung der liquiden Mittel:

Stichtag Schlussbilanz d. J. 31.12.	Betrag liquide Mittel
2014	529.897,66 €
2015	488.341,01 €
2016	1.162.756,18 €
2017	1.115.518,66 €
2018	525.265,61 €

Laut der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Jahre 2018 verfügt die Gemeinde Seth für die folgenden Jahre über ausreichend liquide Mittel.

2.3.1 Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gemeinde Seth stellt sich zum Bilanzstichtag 31.12.2018 nach der Zusammenfassung einzelner Bilanzpositionen wie folgt dar:

Vermögensstruktur	IST 31.12.2017		IST 31.12.2018	
	TEUR	%	TEUR	%
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sach- u. Finanzanlagen	5.111	115,19	3.799	104,03
- Sonderposten	-1.947	-43,88	-1.117	-30,59
= Geminderte Anlagewerte	3.164	71,31	2.682	73,44
Forderungen	145	3,27	434	11,88
+ Liquide Mittel	1.116	25,15	525	14,38
Übrige Vermögensgegenstände				
+ und				
Rechnungsabgrenzungsposten	12	0,27	11	0,30
= Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungsposten	1.273	28,69	970	26,56
Strukturbilanzsumme	4.437	100	3.652	100

Kapitalstruktur	IST 31.12.2017		IST 31.12.2018	
	TEUR	%	TEUR	%
Allgemeine Rücklage	2.455	55,33	2.455	67,22
+ Sonderrücklage	434	9,78	0	0,00

+ Ergebnisrücklage	769	17,33	929	25,43
- vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	0	0	0,00
+ Jahresüberschuss	160	3,61	0	0,00
- Jahresfehlbetrag	0	0,00	-107	-2,92
= Bilanziertes Eigenkapital	3.818	86,05	3.278	89,73
Rückstellungen	230	5,18	100	2,74
+ Bankverbindlichkeiten	139	3,13	115	3,15
+ Leistungsverbindlichkeiten	3	0,07	1	0,03
+ Verbindlichkeiten Transferleist.	0	0,00	6	0,16
+ Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	247	5,57	152	4,16
= Fremdkapital	619	13,95	375	10,27
Strukturbilanzsumme	4.437	100	3.652	100

Die Bankverbindlichkeiten betragen 115.408,25 €. Die Höhe der geleisteten Tilgung im Haushaltsjahr 2018 beträgt insgesamt 23.650,33 €.

Ausgehend von der gemeindlichen Vermögenslage ergeben sich die folgenden Kennzahlen:

	HHJ 2016	HHJ 2017	HHJ 2018
<u>Eigenkapitalquote 1</u>	in EUR	in EUR	in EUR
Eigenkapital	3.658.365,59	3.818.063,81	3.277.692,98
Strukturbilanzsumme	4.442.053,64	4.437.206,81	3.652.238,95
Eigenkapitalquote 1 in %	82,36	86,05	89,75

	HHJ 2016	HHJ 2017	HHJ 2018
<u>Eigenkapitalquote 2</u>			
Eigenkapital	3.658.365,59	3.818.063,81	3.277.692,98
Sonderposten	1.911.261,51	1.946.818,21	1.117.234,69
Summe	5.640.877,10	5.764.882,02	4.394.927,67
Bilanzsumme	6.353.315,15	6.384.025,02	4.769.473,64
Eigenkapitalquote 2 in %	88,79	90,31	92,15

<u>Fremdkapitalquote</u>			
Fremdkapital	319.471,19	249.913,28	144.988,21
Bilanzsumme	6.353.315,15	6.384.025,02	4.769.473,64
Fremdkapitalquote in %	5,03	3,92	3,04

<u>Ergebnisrücklagenquote</u>			
Ergebnisrücklage	322.690,73	769.214,98	928.913,20
Allgemeine Rücklage	2.455.285,29	2.455.285,29	2.455.285,29
Ergebnisrücklagenquote in %	13,14	31,33	37,84

Es gibt keine gesetzliche Regelung, die eine Aussage darüber trifft, wie hoch eine angemessene Eigenkapitalausstattung bei Kommunen sein sollte. Auch ein Vergleich zwischen Kommunen, die bereits auf die Doppik umgestiegen sind, hat zu keinem repräsentativen Ergebnis geführt.

Die einzige Regelung, die das kommunale Haushaltsrecht trifft, ist die Höhe der Ergebnismrücklage. Diese wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz gemäß §§ 26, 54 Abs. 3 GemHVO-Doppik auf 15% festgelegt und dient zum Ausgleich von Jahresfehlbeträgen. Bei einer Unterschreitung der Ergebnismrücklagenquote von 10% sind durch die Gemeinde Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung einzuleiten, die einem zukünftigen Haushaltsausgleich dienlich sind.

Die Ergebnismrücklage hat sich aufgrund der Umbuchung des Jahresüberschusses aus 2017 um 159.698,22 Euro erhöht und beträgt lt. Schlussbilanz 2018 928.913,20 €. Das entspricht 37,84%.

Einen weiteren Anhaltspunkt gibt § 7 Landesverordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsverordnung – EigVO) i. V. m. Abschnitt 7 der Arbeitsanweisung zur EigVO. Danach kann die Eigenkapitalausstattung allgemein als angemessen betrachtet werden, wenn der Anteil des Eigenkapitals aus der um die Baukostenzuschüsse gekürzten Bilanzsumme zwischen 30% und 40% beträgt.

Die Eigenkapitalquote 1 der Gemeinde Seth beträgt 89,75%.

2.3.2 Schuldenlage

a) Auslastung der Kreditermächtigung

Die Haushaltssatzung enthält keine Festsetzung über Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

	Rest aus 2017	PLAN 2018	IST 2018	Rest aus 2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Kreditaufnahme	0	150	0	150

b) Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten (Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie kreditähnliche Rechtsgeschäfte)

	HHJ 2016	HHJ 2017	HHJ 2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Schuldenstand am 01.01.	224	180	139
Kreditaufnahme	0	0	0
sonstige Zugänge	0	0	0
Tilgung	44	41	24
sonstige Abgänge	0	0	0
Schuldenstand am 31.12.	180	139	115
<u>Nachrichtlich:</u>			
In Euro pro Einwohner	90,91	69,60	58,20
Einwohner	1.974	1.998	1.983

c) Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (kurzfristige Verbindlichkeiten)

	HHJ 2016	HHJ 2017	HHJ 2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Kassenkredit am 01.01.	0	0	0
Aufnahme	0	0	0
Tilgung	0	0	0
Kassenkredit am 31.12.	0	0	0

2.3.3 Ertragslage

Die nachstehende Übersicht gibt einen Überblick über die verschiedenen Ertrags- und Aufwandsarten.

	IST 2016	IST 2017	IST 2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
<u>Erträge</u>			
Steuern u. ähnliche Abgaben	1.204	1.299	1.354
zzgl. Gewerbesteuer	965	675	390
Zuwendungen/Umlagen	529	459	356
Leistungsentgelte	322	352	116
Kostenerstattungen/Umlagen	55	30	54
Sonstige Erträge	79	229	209
	3.154	3.044	2.479
<u>Aufwendungen</u>			
Personalaufwendungen	63	67	70
Aufwendungen für Sach/Dienstleistungen	263	244	142
Abschreibungen	168	178	133
Transferaufwendungen	1.732	1.868	1.890
Sonst. Aufwendungen	475	522	347
	2.701	2.879	2.582
Erg. der lfd. Verw.tätigkeit	453	165	103
Finanzerträge	0	0	0
Zinsen u. sonst. Finanzaufw.	6	5	4
Jahresergebnis	447	160	-107

2.3.4 Finanzlage

	IST 2016	IST 2017	IST 2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
a) Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.125	2.717	2.343
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.351	2.486	2.538
	774	231	-195

	IST 2016	IST 2017	IST 2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
b) Cashflow aus der Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	20	6	0
Einzahlungen aus Sachanlagen (Anlagevermögen)	0	0	0
Einzahlungen aus Baumaßnahmen	0	0	0
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	8	6	48
Auszahlungen für Investitionen	-78	-246	-414
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0	0	0
	-48	-234	-366

	IST 2016	IST 2017	IST 2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
c) Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0
Auszahlung für die Tilgung von Krediten	-55	-44	-18
	55	-44	-18

	IST 2016	IST 2017	IST 2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
d) Bestand an Finanzmitteln			
Veränderungen des Finanzmittelbestandes	674	-47	-591
Finanzmittelbestand am 01.01. d.J.	488	1.163	1.116
Bestand am 31.12. d.J.	1.163	1.116	525

Der Finanzmittelbestand hat sich zum Vorjahr verringert, in diesem Zusammenhang wird auf die Ausführungen bei Ziffer 2.3 verwiesen.

Bei vorstehender Betrachtung handelt es sich um eine Momentaufnahme zum 31.12.2018.

	IST 2016	IST 2017	IST 2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
<u>Barliquiditätsquote</u>			
Flüssige Mittel	1.163	1.116	525
Bilanzsumme	6.353	6.384	4.769
Barliquiditätsquote	18,31	17,49	11,01

2.3.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2018

Zum Haushaltsjahr 2018 wurde eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Delegation der hoheitlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung inkl. des Niederschlagswassers zwischen der Gemeinde Seth und der HSE geschlossen. Die entsprechenden Vermögenswerte sind lt. Übertragungsbilanz übertragen worden.

2.3.6 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen, Hinweise auf drohende Verpflichtungen / Lasten

Im Haushaltsjahr 2018 wurde als größte Investition Auszahlungen für die Sanierung der Straße „Am Bramberg“ (225 TEUR) getätigt. Außerdem wurden 158 TEUR in die Erweiterung des Kindergartens investiert. In den Kontengruppen 07 und 08 wurden Investitionen von insgesamt rd. 26 TEUR für diverse Anschaffungen getätigt. In der Kontengruppe 06 ist für rd. 4 TEUR eine Gedenkstele angeschafft worden.

2.3.7 Wesentliche Plan-/IST-Abweichungen

	Ansatz 2018	IST 2018	Abweichung
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Steuern und ähnliche Abgaben	1.709	1.744	-35
Zuwendungen und allgem. Umlagen	335	356	-21
öffentl.rechtl. Leistungsentgelte	37	70	-33
privatrechtl. Leistungsentgelte	48	46	2
Kostenerstattungen/Umlagen	15	54	-39
sonst. Erträge	189	209	-20
Erträge	2.333	2.479	-146
	Ansatz 2018	IST 2018	Abweichung
Personalaufwendungen	70	70	0
Sach- u. Dienstleistungsaufwend.	312	142	170
Abschreibungen	137	133	4
Transferaufwendungen	1.953	1.890	63
sonst. Aufwendungen	216	347	-131
Aufwendungen	2.688	2.582	106
Finanzerträge	0	0	0
Zinsen und sonst. Finanzaufw.	7	4	-3
Finanzergebnis	-7	-4	-3
Jahresergebnis	-362	-107	-255

2.3.8 Entwicklung der Beschäftigten

	HHJ 2016	HHJ 2017	HHJ 2018
Personalaufwendungen	63 TEUR	67 TEUR	70 TEUR
Anzahl der Planstellen	1,64	1,77	1,68

2.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Es liegen keine besonderen Vorgänge vor.

2.5 Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

Die Entwicklung der Haushaltswirtschaft sieht für die Gemeinde Seth auch für die Folgejahre jeweils Jahresfehlbeträge vor.

Für das Haushaltsjahr 2019 sind lediglich 50 TEUR Planungskosten für den Ausbau des Radweges nach Stukenborn eingeplant. Weiterhin sind keine erheblichen Investitionen geplant:

Seth, den

(Bürgermeister)

Itzstedt, den

aufgestellt: Harm

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

Sitzungsvorlage SE/2020/0129	Datum: 17.06.2020 Status: öffentlich Abteilung: Finanzen Sachbearbeiter/in: Jessika Harm Aktenzeichen: II 912-0-1/5	
Gemeindevertretung Seth Bericht über - / Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019		
Sitzungstermin	Beratungsfolge	Zuständigkeit

Sachverhalt:

Nach § 95d der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) bedürfen über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der Zustimmung der Gemeindevertretung.

Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen kann der Bürgermeister die Zustimmung zur Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen erteilen. Der Gemeindevertretung ist über die geleisteten unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu berichten. Nach § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde Seth für das Haushaltsjahr 2019 kann der Bürgermeister seine Zustimmung für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 5.000,-- Euro erteilen.

Im Haushaltsjahr 2019 sind folgende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen entstanden:

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen	9.000,00 € (Anlage 1)
Erhebliche über- und außerplanmäßige Auszahlungen	41.312,97 € (Anlage 1)
Unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen	21.998,64 € (Anlage 2)
Unerhebliche über- und außerplanmäßige Auszahlungen	38.849,63 € (Anlage 3)

Die Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erfolgt über Minderaufwendungen von 171.199,31 € und Minderauszahlungen von 247.004,89 €.

Beschlussvorschlag:

Den erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen in Höhe von 9.000,00 € sowie den erheblichen über- und außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 41.312,97 € wird zugestimmt.

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

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Anlagen 1 – 3

Anlage 1

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2019

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Inanspruchnahme verfügbar	
36501	5318000	Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche, Räuberhöhle Seth e.V. <i>Erläuterung: Der Betriebskostenzuschuss für 2019 fiel höher als geplant aus. Eine Rückerstattung ist in 2020, nach Erstellung des Abschlusses 2019, erfolgt.</i>	250.000,00 €	259.000,00 €	- 9.000,00 €

Erhebliche über- und außerplanmäßige Auszahlungen 2019

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Inanspruchnahme verfügbar	
54101	7852000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen <i>Erläuterung: Auszahlungen für die Straßensanierung "Am Bramberg", Anteil Straßenfläche</i>	108.300,00 €	126.606,40 €	- 18.306,40 €
42101	7818000	Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen und Inv.Förd.Maßn. ; Übrige Bereiche <i>Erläuterung: Investitionskostenzuschüsse an die SG Seth. Die Auszahlungen sind beim Produkt 42401 geplant.</i>	- €	14.545,94 €	- 14.545,94 €
53802	7852000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen <i>Erläuterung: Auszahlungen für die Straßensanierung "Am Bramberg", Anteil Regenwasserleitung</i>	- €	8.460,63 €	- 8.460,63 €
					- 41.312,97 €

Anlage 2

Unerhebliche über- und außerplanmäßigen Aufwendungen 2019

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Inanspruchnahme	verfügbar
11102	5431500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	1.508,86 €	5.576,49 €	- 4.067,63 €
11101	5031000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Beamte (Nachversicherung)	1.652,58 €	4.888,74 €	- 3.236,16 €
22101	5452000	Erstattungen an Gemeinden GV	2.000,00 €	4.466,85 €	- 2.466,85 €
53802	5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.024,42 €	3.489,82 €	- 2.465,40 €
53801	5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	2.129,64 €	- 2.129,64 €
54102	5221000	Aufwendungen f. Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	9.296,77 €	10.966,94 €	- 1.670,17 €
36601	5291000	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	5.120,55 €	6.595,00 €	- 1.474,45 €
36501	5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	- €	931,45 €	- 931,45 €
53801	5431000	Geschäftsaufwendungen, Sachverständigenkosten	19.500,00 €	20.420,37 €	- 920,37 €
36501	5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.045,46 €	8.751,94 €	- 706,48 €
28101	5318000	Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche	600,00 €	1.100,00 €	- 500,00 €
28101	5291000	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen, gemeindl. Veranstaltungen	3.000,00 €	3.324,68 €	- 324,68 €
33101	5291000	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen, Weihnachtsfeier Senioren	2.000,00 €	2.314,75 €	- 314,75 €
53801	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	232,00 €	- 232,00 €
42403	5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00 €	316,93 €	- 216,93 €
53802	5452000	Erstattungen an Gemeinden GV	40.000,00 €	40.211,50 €	- 211,50 €
36601	5431000	Geschäftsaufwendungen	500,00 €	630,18 €	- 130,18 €

-21.998,64 €

Anlage 3

Unerhebliche über- und außerplanmäßigen Auszahlungen 2019

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Inanspruchnahme	verfügbar
12601	7454000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Sonstiger öff. Bereic	4.379,60 €	9.376,40 €	- 4.996,80 €
54102	7221000	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	8.902,20 €	13.846,94 €	- 4.944,74 €
22101	7452000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Gemeinden (GV)	2.000,00 €	6.494,59 €	- 4.494,59 €
11102	7431004	Gerichts- und ähnliche Kosten	1.508,86 €	5.576,49 €	- 4.067,63 €
21701	7452000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Gemeinden	70.000,00 €	73.969,72 €	- 3.969,72 €
42101	7453000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Zweckverbänden und de	8.000,00 €	11.102,00 €	- 3.102,00 €
53802	7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.024,42 €	3.489,82 €	- 2.465,40 €
12601	7818000	Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen und Inv.Förd.Maßn. ; Übrige	- €	2.461,34 €	- 2.461,34 €
11103	7831000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. 1000 Euro	- €	2.110,20 €	- 2.110,20 €
21101	7452000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Gemeinden	10.050,00 €	11.376,14 €	- 1.326,14 €
11103	7821000	Erwerb Grundstücken und Gebäuden	- €	1.198,31 €	- 1.198,31 €
28101	7291000	Auszahlungen f. sonstige Dienstleistungen	3.000,00 €	4.149,80 €	- 1.149,80 €
53801	7431000	Geschäftsauszahlungen	19.500,00 €	20.420,37 €	- 920,37 €
28101	7318000	Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke ; Übrige Bereiche	600,00 €	1.100,00 €	- 500,00 €
42101	7318000	Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke ; Übrige Bereiche	1.741,16 €	2.151,00 €	- 409,84 €
54101	7832000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberhalb 150 Euro und unterh.1000 Euro	- €	259,25 €	- 259,25 €
53801	7241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	232,00 €	- 232,00 €
53802	7452000	Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Gemeinden (GV)	40.000,00 €	40.211,50 €	- 211,50 €
53801	7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	30,00 €	- 30,00 €

-38.849,63 €

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

Sitzungsvorlage SE/2020/0131		Datum: 19.06.2020 Status: öffentlich Abteilung: Finanzen Sachbearbeiter/in: Jessika Harm Aktenzeichen: 912-0-1/5
Gemeindevertretung Seth		
Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2019		
Sitzungstermin	Beratungsfolge	Zuständigkeit
	Finanzausschuss der Gemeindevertretung der Gemeinde Seth	Vorberatung
	Gemeindevertretung Seth	Entscheidung

Sachverhalt:

Der Finanzausschuss der Gemeindevertretung Seth hat den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2019 geprüft.

Nach § 95n Abs. 3 Gemeindeordnung (GO) legt die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister den Jahresabschluss und den Lagebericht der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

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

Gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik sollen Jahresfehlbeträge durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebnismittelrücklage ausgeglichen werden.

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss 2019, der zum Bilanzstichtag 31.12.2019 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 4.732.012,80 € und einem Eigenkapital von 3.105.474,79 € abschließt, wird gemäß § 95n der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) in der vorgelegten Form festgestellt.

Der Jahresfehlbetrag 2019 in Höhe von 172.218,19 € wird gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebnismittelrücklage ausgeglichen.

Dem Lagebericht wird zugestimmt.

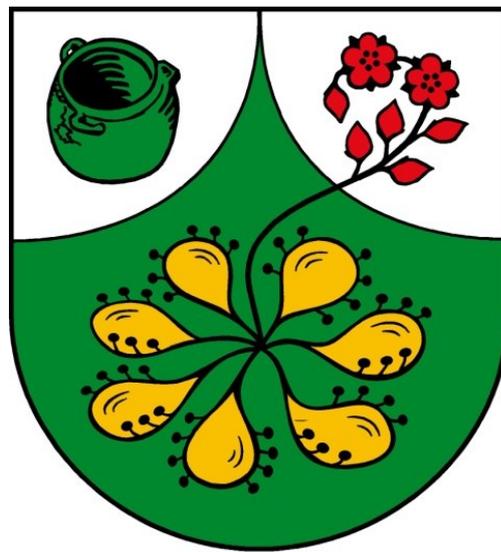
Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Jahresabschluss 2019

Gemeinde Seth



Jahresabschluss für das Haushaltsjahr **2019**

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Teilrechnungen
 - Teilergebnisrechnungen
 - Teilfinanzrechnungen
- Bilanz
- Anhang
mit Anlagen 1 - 6
- Lagebericht

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.744.372,71	1.768.900,00	1.732.574,67	36.325,33	-
40		4011000 Grundsteuer A	18.903,70	18.400,00	19.556,08	1.156,08-	0,00
40		4012000 Grundsteuer B	247.575,85	247.000,00	247.704,13	704,13-	0,00
40		4013000 Gewerbesteuer	389.753,16	350.000,00	280.539,21	69.460,79	0,00
40		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	947.603,00	1.010.400,00	1.029.772,00	19.372,00-	0,00
40		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36.617,00	35.300,00	40.632,00	5.332,00-	0,00
40		4032000 Hundesteuer	21.240,00	21.200,00	24.311,25	3.111,25-	0,00
40		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	82.680,00	86.600,00	90.060,00	3.460,00-	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.366,59	742.500,00	725.441,33	17.058,67	-
41		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	333.540,00	713.100,00	700.644,00	12.456,00	0,00
41		4131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	10.100,21	0,00	9.728,26	9.728,26-	0,00
41		4132000 Zuweisungen f. übergemeindliche Aufgaben	0,00	0,00	2.196,70	2.196,70-	0,00
41		4148000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	0,00
41		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.259,45	1.200,00	2.278,79	1.078,79-	0,00
41		4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	10.466,93	12.000,00	10.593,58	1.406,42	0,00
42	3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.808,55	36.700,00	43.254,10	6.554,10-	-
43		4321000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	14.900,00	10.000,00	11.346,87	1.346,87-	0,00
43		4321023 Abfallbeseitigung	801,80	300,00	392,80	92,80-	0,00
43		4371000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	28.237,96	26.400,00	28.143,91	1.743,91-	0,00
43		4381000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Gebühren	25.868,79	0,00	3.370,52	3.370,52-	0,00
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	45.897,77	49.900,00	44.751,05	5.148,95	-
441, 442, 446		4411000 Mieten	43.700,58	48.300,00	44.126,00	4.174,00	0,00
441, 442, 446		4411001 Pachten	1.762,84	1.600,00	625,05	974,95	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
441, 442, 446		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Ersatztstg. f. Schadensfälle usw.	434,35	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	53.810,09	28.400,00	10.016,72	18.383,28	-
448		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	117,50	100,00	117,50	17,50-	0,00
448		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. Gemeinden (GV)	47.848,62	2.800,00	153,61	2.646,39	0,00
448		4483000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. Zweckverbänden u. dgl.	188,70	0,00	0,00	0,00	0,00
448		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. privaten Unternehmen	1.865,00	25.500,00	96,00	25.404,00	0,00
448		4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc.	3.290,27	0,00	9.594,03	9.594,03-	0,00
448		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	500,00	0,00	55,58	55,58-	0,00
45	7	+ sonstige Erträge	208.939,47	60.300,00	69.567,89	9.267,89-	-
45		4511000 Konzessionsabgabe	50.852,11	47.200,00	48.823,21	1.623,21-	0,00
45		4562000 Mahngebühren	527,50	0,00	0,00	0,00	0,00
45		4562002 Beitreibungsgebühren privatrechtlich	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45		4565000 Verzinsung v. Steuernachforderungen u. Steuererstattungen	1.152,00	600,00	738,00	138,00-	0,00
45		4573000 Erträge aus der Auflösung v. sonst. Sonderposten	822,24	500,00	802,89	302,89-	0,00
45		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	129.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45		4583000 Erträge aus der Auflösung des pass. RAP	23.164,96	11.000,00	9.972,51	1.027,49	0,00
45		4583100 Erträge aus der Auflösung von EWB	2.715,66	1.000,00	9.231,28	8.231,28-	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= Erträge	2.479.195,18	2.686.700,00	2.625.605,76	61.094,24	-
50	11	Personalaufwendungen	69.679,06	73.996,62	76.178,47	2.181,85-	0,00
50		5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	53.409,66	55.319,26	54.574,11	745,15	0,00
50		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.698,75	3.857,71	3.764,25	93,46	0,00
50		5031000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Beamte (Nachversicherung)	0,00	1.652,58	4.888,74	3.236,16-	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
50	11	Personalaufwendungen					
50		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.786,11	12.378,85	12.163,15	215,70	0,00
50		5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. sonstige Beschäftigte	784,54	788,22	788,22	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.883,21	340.216,82	255.623,61	84.593,21	0,00
52		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.207,25	109.917,49	97.834,72	12.082,77	0,00
52		5221000 Aufwendungen f. Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	22.047,02	128.823,53	66.498,48	62.325,05	0,00
52		5231000 Mieten, Pachten, Erbauzinsen	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
52		5232100 Aufwendungen f. Leasing	10.958,38	10.958,38	10.958,38	0,00	0,00
52		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.827,50	53.887,88	43.278,61	10.609,27	0,00
52		5251000 Haltung v. Fahrzeugen	10.857,63	10.290,22	8.943,77	1.346,45	0,00
52		5261000 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.466,13	2.753,91	2.753,91	0,00	0,00
52		5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.922,95	2.360,60	2.060,60	300,00	0,00
52		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.590,96	6.831,39	7.462,84	631,45-	0,00
52		5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	6.405,39	13.793,42	15.232,30	1.438,88-	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	132.615,41	149.900,00	151.662,88	1.762,88-	0,00
57		5711000 Abschreibungen Sachanlagen	116.557,97	132.200,00	135.304,20	3.104,20-	0,00
57		5711200 Abschreibungen Sammelposten	13.970,64	16.000,00	14.033,52	1.966,48	0,00
57		5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	528,50	0,00	0,00	0,00	0,00
57		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	1.558,30	1.700,00	2.325,16	625,16-	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.889.963,27	1.947.796,52	1.949.444,20	1.647,68-	0,00
53		5313000 Umlagen an Zweckverbände	507.312,20	502.400,00	501.787,20	612,80	0,00
53		5317000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an private Unternehmen	6.529,89	5.621,02	4.327,04	1.293,98	0,00
53		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche	182.015,55	254.875,50	264.255,10	9.379,60-	0,00
53		5341000 Gewerbesteuerumlage	72.301,00	68.781,00	68.781,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen					
53		5372000 Kreisumlage	742.288,63	730.919,00	727.433,86	3.485,14	0,00
53		5372001 Amtsumlage	379.516,00	385.200,00	382.860,00	2.340,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	347.152,80	389.090,04	361.925,18	27.164,86	0,00
54		5421000 Aufwendungen f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	24.111,96	25.318,06	25.283,39	34,67	0,00
54		5429000 Sonstige Sachaufwendungen / Repräsentationskosten	3.375,20	4.936,41	4.091,19	845,22	0,00
54		5431000 Geschäftsaufwendungen	7.542,67	104.465,39	62.353,55	42.111,84	0,00
54		5431500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	6.137,84	1.508,86	5.576,49	4.067,63-	0,00
54		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.848,55	4.730,54	4.730,54	0,00	0,00
54		5452000 Erstattungen an Gemeinden GV	255.095,68	232.211,50	223.606,79	8.604,71	0,00
54		5453000 Erstattungen an Zweckverbände	22.336,99	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
54		5454000 Erstattungen an den sonst. öffentl.en Bereich	8.352,36	6.919,28	6.919,28	0,00	0,00
54		5471000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54		5473100 Einstellung EWB	6.929,14	1.000,00	3.861,24	2.861,24-	0,00
54		5498000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	8.415,41	0,00	25.502,71	25.502,71-	0,00
	17	= Aufwendungen	2.581.293,75	2.901.000,00	2.794.834,34	106.165,66	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 17)	102.098,57-	214.300,00-	169.228,58-	45.071,42-	0,00
46	19	+ Finanzerträge	2,21	0,00	2,21	2,21-	-
46		4651000 Gewinnablieferungen d. eig. Wirtsch. Unternehmen	2,21	0,00	2,21	2,21-	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.409,15-	6.900,00-	2.991,82-	3.908,18-	0,00
55		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.553,15	5.900,00	2.844,82	3.055,18	0,00
55		5592000 Verzinsung v. Steuernachforderungen und Steuererstattungen	856,00	1.000,00	147,00	853,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.406,94-	6.900,00-	2.989,61-	3.910,39-	0,00
	22	= Jahresergebnis⁵ (= Zeilen 18 und 21)	106.505,51-	221.200,00-	172.218,19-	48.981,81-	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR	
48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.122,14	32.400,00	47.887,19	15.487,19-	
48	4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.122,14	32.400,00	47.887,19	15.487,19-	0,00
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.122,14-	32.400,00-	47.887,19-	15.487,19	
58	5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.122,14	32.400,00	47.887,19	15.487,19-	0,00
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR	
571+ 574	+ bilanzielle Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	132.086,91	149.900,00	151.662,88	1.762,88-	
571+ 574	5711000 Abschreibungen Sachanlagen	116.557,97	132.200,00	135.304,20	3.104,20-	0,00
571+ 574	5711200 Abschreibungen Sammelposten	13.970,64	16.000,00	14.033,52	1.966,48	0,00
571+ 574	5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	1.558,30	1.700,00	2.325,16	625,16-	0,00
416+ 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	40.964,34-	39.600,00-	41.016,28-	1.416,28	
416+ 437	4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.259,45	1.200,00	2.278,79	1.078,79-	0,00
416+ 437	4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	10.466,93	12.000,00	10.593,58	1.406,42	0,00
416+ 437	4371000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	28.237,96	26.400,00	28.143,91	1.743,91-	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	91.122,57	110.300,00	110.646,60	346,60-	

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 außerplanmäßigen Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen.

2 übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

3 Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

4 laufende Nummerierung der Zeile

5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtig- ungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.780.573,45	1.768.900,00	1.573.016,05	195.883,95-	-
60		6011000 Grundsteuer A	18.912,52	18.400,00	19.521,59	1.121,59	- 0,00
60		6012000 Grundsteuer B	251.788,74	247.000,00	250.797,63	3.797,63	- 0,00
60		6013000 Gewerbesteuer	388.815,16	350.000,00	386.903,08	36.903,08	- 0,00
60		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	980.770,00	1.010.400,00	771.820,00	238.580,00-	- 0,00
60		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36.617,00	35.300,00	30.420,00	4.880,00-	- 0,00
60		6032000 Hundesteuer	21.324,03	21.200,00	24.108,75	2.908,75	- 0,00
60		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	82.346,00	86.600,00	89.445,00	2.845,00	- 0,00
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384.379,21	729.300,00	680.416,96	48.883,04-	-
61		6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	374.279,00	713.100,00	668.492,00	44.608,00-	- 0,00
61		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	10.100,21	0,00	9.728,26	9.728,26	- 0,00
61		6132000 Zuweisungen f. übergemeindliche Aufgaben	0,00	0,00	2.196,70	2.196,70	- 0,00
61		6148000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00-	- 0,00
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.673,04	20.300,00	24.950,19	4.650,19	-
63		6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	29.673,04	20.300,00	24.950,19	4.650,19	- 0,00
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	45.897,77	49.900,00	44.751,05	5.148,95-	-
641, 642, 646		6411000 Mieten u. Pachten	45.463,42	49.900,00	44.751,05	5.148,95-	- 0,00
641, 642, 646		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	434,35	0,00	0,00	0,00	- 0,00
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.580,37	28.400,00	20.960,41	7.439,59-	-
648		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Land	117,50	100,00	117,50	17,50	- 0,00
648		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Gemeinden (GV)	40.656,83	2.800,00	11.875,52	9.075,52	- 0,00

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
648		6483000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Zweckverbänden u. dergl.	48,08	0,00	140,62	140,62	- 0,00
648		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Private Unternehmen	8.257,96	25.500,00	8.771,19	16.728,81-	- 0,00
648		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Übrige Bereiche	500,00	0,00	55,58	55,58	- 0,00
65	7	+ sonstige Einzahlungen	52.804,81	47.800,00	50.895,64	3.095,64	-
65		6511000 Konzessionsabgabe	52.177,81	47.200,00	50.260,64	3.060,64	- 0,00
65		6562000 Beitreibungsgebühren	4,00	0,00	0,00	0,00	- 0,00
65		6591000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	623,00	600,00	635,00	35,00	- 0,00
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2,21	0,00	2,21	2,21	-
66		6651000 Gewinnanteile aus verbu. enen Unternehmen u. Beteiligungen	2,21	0,00	2,21	2,21	- 0,00
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.342.910,86	2.644.600,00	2.394.992,51	249.607,49-	-
70	10	Personalauszahlungen	69.590,67	72.961,22	71.214,70	1.746,52-	0,00
70		7012000 Beschäftigte	53.409,66	55.363,14	54.574,11	789,03-	0,00
70		7022000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.698,75	4.032,22	3.764,25	267,97-	0,00
70		7032000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.697,72	12.565,86	12.088,12	477,74-	0,00
70		7039000 Sonstige Beschäftigte	784,54	1.000,00	788,22	211,78-	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	139.721,08	342.152,94	251.488,67	90.664,27-	0,00
72		7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.007,44	106.795,99	97.660,72	9.135,27-	0,00
72		7221000 Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	20.134,52	128.428,96	56.271,48	72.157,48-	0,00
72		7231000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
72		7232100 Aufwendungen f. Leasing	10.958,38	10.958,38	10.958,38	0,00	0,00
72		7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.080,93	59.449,18	54.138,11	5.311,07-	0,00
72		7251000 Haltung v. Fahrzeugen	10.991,86	10.290,22	9.190,74	1.099,48-	0,00
72		7261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.466,13	2.753,91	2.753,91	0,00	0,00

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtig- ungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
72		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.735,59	2.547,96	2.247,96	300,00-	0,00
72		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.590,96	8.234,28	7.462,84	771,44-	0,00
72		7291000 Auszahlungen f. sonstige Dienstleistungen	6.155,27	12.094,06	10.204,53	1.889,53-	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.586,58	6.900,00	3.814,39	3.085,61-	0,00
75		7517000 Zinsauszahlungen ; Kreditinstitute	2.730,58	5.900,00	3.667,39	2.232,61-	0,00
75		7592000 Verzinsung v. Steuernachzahlungen	856,00	1.000,00	147,00	853,00-	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.917.217,95	1.938.206,91	1.917.043,32	21.163,59-	0,00
73		7313000 Umlagen an Zweckverbände	507.312,20	502.350,00	501.787,20	562,80-	0,00
73		7317000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke ; Private Unternehmen	2.233,35	6.055,38	6.055,38	0,00	0,00
73		7318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke ; Übrige Bereiche	217.856,77	244.901,53	229.113,88	15.787,65-	0,00
73		7341000 Gewerbesteuerumlage	68.011,00	69.793,00	69.793,00	0,00	0,00
73		7372000 Kreisumlage	742.288,63	729.907,00	727.433,86	2.473,14-	0,00
73		7372001 Amtsumlage	379.516,00	385.200,00	382.860,00	2.340,00-	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	407.746,59	392.231,87	325.408,87	66.823,00-	0,00
74		7421000 Auszahlungen f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	23.679,63	26.628,00	25.061,39	1.566,61-	0,00
74		7429000 Sonstige Sachauszahlungen / Repräsentationskosten	3.325,20	4.936,41	4.141,19	795,22-	0,00
74		7431000 Geschäftsauszahlungen	57.774,49	104.786,96	63.746,73	41.040,23-	0,00
74		7431004 Gerichts- und ähnliche Kosten	6.137,84	1.508,86	5.576,49	4.067,63	0,00
74		7441000 Steuern, Versicherungen, Abgaben, Schadensfälle	4.848,55	4.730,54	4.730,54	0,00	0,00
74		7451000 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Land	21.345,35	0,00	0,00	0,00	0,00
74		7452000 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Gemeinden (GV)	275.744,41	232.261,50	198.590,10	33.671,40-	0,00
74		7453000 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Zweckverbände	11.234,99	8.000,00	11.102,00	3.102,00	0,00
74		7454000 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Sonstiger öff	3.656,13	9.379,60	12.460,43	3.080,83	0,00

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.537.862,87	2.752.452,94	2.568.969,95	183.482,99-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	194.952,01-	107.852,94-	173.977,44-	66.124,50-	0,00
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00-	-
681		6810000 Investitionszuwendungen ; Bu.	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00-	- 0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	48.307,65	0,00	5.051,96	5.051,96	-
688		6881000 Beiträge u. ähnliche Entgelte	48.307,65	0,00	5.051,96	5.051,96	- 0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	48.307,65	140.000,00	5.051,96	134.948,04-	-
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	600,00	10.000,00	17.007,28	7.007,28	0,00
781		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen und Inv.Förd.Maßn. ; Übrige Bereiche	600,00	10.000,00	17.007,28	7.007,28	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.198,31	1.198,31	0,00
782		7821000 Erwerb Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.198,31	1.198,31	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.347,76	42.800,00	29.624,63	13.175,37-	14.300,00
783		7831000 Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. 1000 Euro	2.398,40	25.294,01	20.184,33	5.109,68-	7.600,00
783		7832000 Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberhalb 150 Euro und unterh.1000 Euro	23.949,36	17.505,99	9.440,30	8.065,69-	6.700,00

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtig- ungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	382.557,68	318.900,00	251.556,17	67.343,83-	83.500,00
785		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	157.624,98	192.000,00	108.028,51	83.971,49-	83.500,00
785		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	224.932,70	126.900,00	143.527,66	16.627,66	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	4.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787		7870000 Sonstige Investitionsauszahlungen	4.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	413.725,44	371.700,00	299.386,39	72.313,61-	97.800,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	365.417,79-	231.700,00-	294.334,43-	62.634,43-	97.800,00-
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	377.109,87	0,00	459.794,24	459.794,24	0,00
672		6720000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	377.109,87	0,00	459.794,24	459.794,24	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	389.307,44-	6.847,06-	415.587,76-	408.740,70-	0,00
772		7720000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	389.307,44	6.847,06	415.587,76	408.740,70	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	12.197,57-	6.847,06-	44.206,48	51.053,54	0,00
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	35e	- Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35f	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden (Zeilen 35d / 35e)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Zeilen 17,35, 35c und 35f)	572.567,37-	346.400,00-	424.105,39-	77.705,39-	97.800,00-
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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	0,00
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	17.685,68-	31.800,00-	30.177,67-	1.622,33	0,00
792		7927100 Tilg. v. Kred. f. Investitionen, Inv.Förd.Maßn. ; Kreditinstitute ; Euro-Währung (var.Z.)	17.685,68	31.800,00	30.177,67	1.622,33-	0,00

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ²	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtig- ungen ³
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	17.685,68-	31.800,00-	30.177,67-	1.622,33	0,00
	44	= Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	590.253,05-	378.200,00-	454.283,06-	76.083,06-	97.800,00-
	45	= Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.115.518,66	0,00	525.265,61		
		1850001 Forderungen aus dem ZV ggü Amt	1.115.518,66	0,00	525.265,61	525.265,61	0,00
	46	= liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	525.265,61	378.200,00-	70.982,55		

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO- Doppik		in EUR	
Bestand Vorjahr		395.703,16-	
16909	1690999 Hilfskonto Umgliederung negative Forderungen/Verbindlichkeiten	12.184,29-	
16910	1691000 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	69.040,80-	
16919	1691995 Wertberichtigung zu Forderungen	13.144,35	
16919	1691999 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	332.949,81-	
16922	1692200 Allgemeine Vorschussgelder öffentl.rechtl. FO - nicht mehr verwenden -	0,00	
17920	1792001 sonstige Forderungen antizipativ	16.865,79-	
17990	1799001 Sonstige privatrechtliche Forderungen, Vorschuss Gehälter	0,00	
17990	1799002 Sonstige privatrechtliche Forderungen, Umlagen und Erstattungen	0,00	
37910	3791013 Abfallbeseitigungsgebühren	0,00	
37910	3791016 Schmutzwasserentgelte HSE	0,00	
37911	3791111 Garantiebeiträge - alt	115,97	
37913	3791301 Allgemeine Verwahrgelder	1.000,00	
37920	3792001 Sonstige Verbindlichkeiten antizipativ	21.068,39	
37929	3792999 Sonstige Verbindlichkeit für die Umgliederung von 'negativen Forderungen' / Überzahlungen	8,82	
+ Einzahlungen		459.794,24	
67200	6720000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	459.794,24	
- Auszahlungen		415.587,76-	
77200	7720000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	415.587,76	
= Bestand Haushaltsjahr		351.496,68-	

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Kran- kenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), ein- zahlungen aus der Veräußerung von Finanzan- lagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR
7311..	abzuführender Betrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0,00	0,00	0,00
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6841	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
7841	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792..2	Umschuldung	0,00	0,00	0,00
792..5	Ordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35 d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35 f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35 e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

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 außerplanmäßigen Auszahlungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		(in EUR)	
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
	1 Anlagevermögen	3.799.473,41	3.915.593,54
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.411,17	1.411,17
	0130000 Leitungs- und Wegerechte	1.411,17	1.411,17
02-09	1.2 Sachanlagen	3.797.962,24	3.914.082,37
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	341.607,63	342.805,94
021	1.2.1.1 Grünflächen	110.670,05	111.868,36
	0210000 Grünflächen	110.670,05	111.868,36
022	1.2.1.2 Ackerland	170.517,34	170.517,34
	0220000 Ackerland	170.517,34	170.517,34
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	23.424,41	23.424,41
	0230000 Wald, Forst	23.424,41	23.424,41
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	36.995,83	36.995,83
	0290000 Sonstige unbebaute Grundstücke	36.995,83	36.995,83
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.619.584,16	1.586.262,44
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	423.624,30	417.562,14
	0321000 Grund und Boden bei Kinder- und Jugendeinrichtungen	42.682,36	42.682,36
	0322000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder- und Jugendeinrichtungen	380.941,94	374.879,78
033	1.2.2.2 Schulen	261.106,33	255.762,13
	0331000 Grund und Boden mit Schulen	99.059,41	99.059,41
	0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	162.046,92	156.702,72
031	1.2.2.3 Wohnbauten	99.026,56	99.026,56
	0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten	99.026,56	99.026,56
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	835.826,97	813.911,61
	0341000 Grund und Boden mit sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	200.404,62	200.404,62
	0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsge	635.422,35	613.506,99
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.287.311,09	1.557.511,99
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	292.483,06	292.483,06
	0410000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	292.483,06	292.483,06
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		(in EUR)	
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
044	1 Anlagevermögen		
044	1.2 Sachanlagen		
044	1.2.3 Infrastrukturvermögen		
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	987.275,97	1.258.718,26
	0450000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	987.275,97	1.258.718,26
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.552,06	6.310,67
	0460000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.552,06	6.310,67
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.095,63	8.698,25
	0655000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler aus Stein	9.095,63	8.698,25
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	125.774,55	100.937,51
	0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	102.694,68	81.148,43
	0791000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto)	23.079,87	19.789,08
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.035,51	52.212,75
	0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	26.581,54	41.061,21
	0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto)	12.453,97	11.151,54
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	375.553,67	265.653,49
	0951000 Erweiterung Kindergarten	157.624,98	265.653,49
	0952001 AiB Straßensanierung Am Bramberg	217.928,69	0,00
	1.3 Finanzanlagen	100,00	100,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	100,00	100,00
	1111000 Beteiligungen - Genossenschaftsanteile	100,00	100,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2 Umlaufvermögen	958.878,76	789.758,87

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		(in EUR)	
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
15	2 Umlaufvermögen		
15	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151, 152, 153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
1552, 154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157, 158, 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	433.613,15	718.776,32
161	2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.026,81	1.796,24
	1611000 öffentl.-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	5.824,01	3.405,24
	1611995 Wertberichtigung zu Forderungen	3.797,20-	1.609,00-
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	401.030,55	685.442,41
	1690999 Hilfskonto Umgliederung negative Forderungen/Verbindlichkeiten	12.184,29	106.623,89
	1691000 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	69.040,80	227.127,78
	1691995 Wertberichtigung zu Forderungen	13.144,35-	9.962,51-
	1691999 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	332.949,81	361.653,25
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	13.690,00	0,00
	1711000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	13.690,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	16.865,79	31.537,67
	1792001 sonstige Forderungen antizipativ	16.865,79	31.537,67
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	525.265,61	70.982,55
	1811001 Raiffeisenbank eG Leezen	525.265,61	0,00
	1811004 Sparkasse Holstein	0,00	70.982,55
	1811066 Pseudokonto Liquide Mittel	36.924,60-	417.358,46
	1850001 Forderungen aus dem ZV ggü Amt	525.265,61	70.982,55
	1890001 Verrechnungskonto aus dem ZV ggü. dem Amt	488.341,01-	488.341,01-
19	3 Aktive Rechnungsabgrenzung	11.121,47	26.660,39

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

AKTIVA (in EUR)			
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
19	3 Aktive Rechnungsabgrenzung		
	1991000 Sonstige Forderungen	0,00	856,80
	1991900 Zuwendungen und Zuschüsse f. Investitionen Dritter	9.321,28	24.436,18
	1991901 Zuwendungen und Zuschüsse f. Investitionen Dritter	1.800,19	1.367,41
Bilanzsumme AKTIVA		4.769.473,64	4.732.012,80

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

		PASSIVA	(in EUR)	
5 ²	6		7 ³	8 ⁴
20	1	Eigenkapital	3.277.692,98	3.105.474,79
201	1.1	Allgemeine Rücklage	2.455.285,29	2.455.285,29
		2010000 Allgemeine Rücklage	2.455.285,29	2.455.285,29
202	1.2	Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3	Ergebnisrücklage	928.913,20	822.407,69
		2030000 Ergebnisrücklage	928.913,20	822.407,69
204	1.4	vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	106.505,51-	172.218,19-
		2050000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	106.505,51-	172.218,19-
23	2	Sonderposten	1.117.234,69	1.109.329,89
231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	20.250,46	17.991,10
		2310000 aufzulösende Zuschüsse	20.250,46	17.991,10
232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	478.449,66	479.638,26
		2320000 aufzulösende Zuweisungen vom Bund	46.974,10	44.685,40
		2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land	306.108,89	313.580,51
		2322000 aufzulösende Zuweisungen vom Kreis	125.366,67	121.372,35
233	2.3	für Beiträge	472.437,21	444.293,30
2331	2.3.1	aufzulösende Beiträge	472.437,21	444.293,30
		2331000 aufzulösende Beiträge	472.437,21	444.293,30
2332	2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4	für Gebührenaussgleich	142.769,06	164.901,25
		2340000 Gebührenaussgleich Seth Friedhof	17.906,69	15.124,92
		2340001 Gebührenaussgleich Abwasser	124.862,37	149.776,33
235	2.5	für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6	für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7	Sonstige Sonderposten	3.328,30	2.505,98
		2390000 Sonstige Sonderposten	3.328,30	2.505,98
25, 26, 27, 28	3	Rückstellungen	100.000,00	100.000,00
2511	3.1	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2512	3.2	Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		(in EUR)	
5 ²	6	7 ³	8 ⁴
261	3 Rückstellungen		
261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten	100.000,00	100.000,00
	2610000 Klärschlammrückstellung	100.000,00	100.000,00
262	3.5 Altlastenrückstellungen	0,00	0,00
282-	3.6 Steuerrückstellungen	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellungen	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellungen	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 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	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	4 Verbindlichkeiten	144.988,21	287.014,24
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	115.408,25	91.195,23
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	115.408,25	91.195,23
	3217310 Verbindlichkeiten aus Kred. f. Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als 5 Jahre	115.408,25	91.195,23
33-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	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	1.422,13	163,42
	3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.422,13	163,42
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.964,65	0,00
	3611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.964,65	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	22.193,18	195.655,59
	3791016 Schmutzwasserentgelte HSE	0,00	15.622,48
	3791111 Garantiebeträge - alt	115,97	115,97
	3791301 Allgemeine Verwahrgelder	1.000,00	0,00
	3791311 Garantiebeträge	0,00	18.679,86
	3792001 Sonstige Verbindlichkeiten antizipativ	21.068,39	58.547,28

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		(in EUR)	
5 ²	6	7 ³	8 ⁴
37	4 Verbindlichkeiten		
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		
	3792999 Sonstige Verbindlichkeit für die Umgliederung von 'negativen Forderungen' / Überzahlungen	8,82	102.690,00
39	5 Passive Rechnungsabgrenzung	129.557,76	130.193,88
	3991000 Übrige Verbindlichkeiten	129.557,76	130.193,88
Bilanzsumme PASSIVA		4.769.473,64	4.732.012,80

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 98 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) EUR.

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei amtsangehörigen Gemeinden die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 185) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

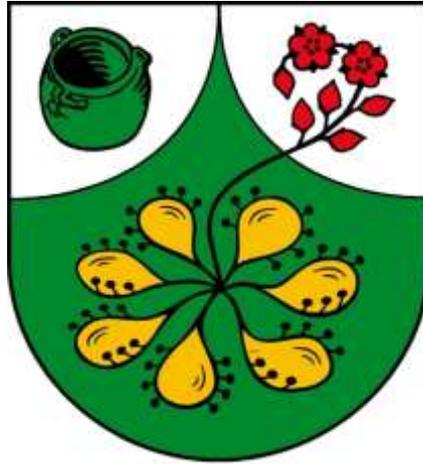
³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

Seth, den

.....
(Bürgermeister)

Gemeinde Seth



Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2019

- Anhang -

Inhaltsverzeichnis – Anhang -

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

2. Bilanz

- 2.1. Allgemeines
- 2.2. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
 - 2.2.1. Anlagevermögen
 - 2.2.2. Vorräte
 - 2.2.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
 - 2.2.4. Liquide Mittel
 - 2.2.5. Aktive Rechnungsabgrenzung
 - 2.2.6. Eigenkapital
 - 2.2.7. Sonderposten
 - 2.2.8. Rückstellungen
 - 2.2.9. Verbindlichkeiten
 - 2.2.10. Passive Rechnungsabgrenzung
- 2.3. Wertansätze
 - 2.3.1 Aktiva
 - 2.3.2 Passiva
- 2.4. Erläuterungen zu den im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse
- 2.5. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können
- 2.6. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes vermittelt
- 2.7. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden
- 2.8. Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt
- 2.9. Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen
- 2.10. Angabe von noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen
- 2.11. Angabe von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente
- 2.12. Umrechnung von Fremdwährungen

3. Übersichten

- 3.1. Anlagenspiegel
- 3.2. Forderungsspiegel
- 3.3. Verbindlichkeitspiegel
- 3.4. Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
- 3.5. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, usw.

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

Führt eine Gemeinde gem. § 75 Abs. 4 Gemeindeordnung Schleswig-Holstein (GO) die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung, so hat diese gemäß § 95m GO i. V. m. § 44 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Dem Jahresabschluss besteht lt. § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Zudem ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Jahresabschluss ist durch den Fachbereich „Finanzen“ innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen und dem Bürgermeister zur Unterschrift vorzulegen.

Gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik ist der Jahresabschluss nebst Lagebericht bei der Kommunalaufsicht des Kreises Segeberg bis zum 1. Mai eines Jahres vorzulegen.

Der Jahresabschluss ist lt. §95 n GO dem Finanzausschuss der Gemeindevertretung Seth zur Prüfung vorzulegen. Der Finanzausschuss bezieht sich in seiner Prüfung darauf, ob der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt, sowie darauf, ob die gesetzlichen Vorschriften und die ergänzenden Bestimmungen eingehalten wurden.

Der Finanzausschuss hat seine Bemerkungen in einem Schlussbericht zusammenzufassen.

Der geprüfte Jahresabschluss ist durch den Bürgermeister der Gemeindevertretung zur Beschlussfassung (§ 95 n Abs. 3 GO) zuzuleiten. Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss und über die Verwendung von Jahresüberschüssen bzw. die Behandlung von Jahresfehlbeträgen.

Über den Jahresabschluss hat die Gemeindevertretung bis zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres zu beschließen.

Der Jahresabschluss nebst Anlagen ist innerhalb von sechs Monaten nach Vorlage des Schlussberichtes des Finanzausschusses sowie nach Beschluss der Gemeindevertretung öffentlich bekannt zu machen.

2. Bilanz

2.1. Allgemeines

Der Jahresabschluss wurde zum Stichtag 31.12.2019 erstellt und entspricht in Aufbau und Gliederung den Bestimmungen der GO und GemHVO-Doppik.

Das Amt Itzstedt arbeitet mit der Finanzsoftware OK.FIS-Doppik, Dataport.

2.2. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden nachfolgend kurz beschrieben.

2.2.1. Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen, bewertet.

Die jeweilige Nutzungsdauer der abnutzbaren Vermögensgegenstände einschließlich des immateriellen Anlagevermögens wurde den Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VVAbschreibungen) entnommen.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt ebenfalls auf der Grundlage der Anschaffungskosten sowie im Bereich der Ausleihungen für langfristige Finanz- und Kapitalforderungen zum Nominalwert.

Die Abschreibungen erfolgen entsprechend der geltenden Vorschriften linear.

Die geringwertigen Anlagegüter mit einem Anschaffungswert ab 150,00 EUR bis zu 1.000,00 EUR (netto) werden im Rahmen von Sammelposten gem. § 38 Abs. 4 GemHVO über fünf Jahre abgeschrieben.

2.2.2. Vorräte

Vorräte sind nicht vorhanden.

2.2.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Erträge und offene Gutschriften aus Auszahlungen, die nicht zum Stichtag realisiert wurden, sind als Forderung zu bilanzieren. Die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert bilanziert. Zweifelhafte Forderungen wurden wertberichtigt und uneinbringliche Forderungen direkt abgeschrieben.

2.2.4. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an Geld- und Vermögenswerten, die in Geld umgewandelt werden können. Hierzu gehört der Kassenbestand der Finanzbuchhaltung, Bank- und Postgiroguthaben und Schecks. Die Bestände wurden zum Bilanzstichtag mit dem Nominalwert angesetzt.

2.2.5. Aktive Rechnungsabgrenzung

In der aktiven Rechnungsabgrenzung sind die Posten enthalten, die vor dem Bilanzstichtag ausgezahlt wurden, aber erst zu Aufwand nach dem Bilanzstichtag führen. Darüber hinaus enthält der Posten gemäß § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik die geleisteten Investitionskostenzuschüsse an Dritte für Anlagegüter, an denen die Gemeinde Seth nicht das wirtschaftliche Eigentum erlangt.

2.2.6. Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht gemäß § 25 GemHVO-Doppik aus der Allgemeinen Rücklage, den Sonderrücklagen sowie der Ergebnissrücklage. Daneben wird ein etwaiger Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag im Eigenkapital nachgewiesen. Veränderungen im Eigenkapital ergeben sich gemäß der §§ 25 und 26 GemHVO-Doppik aus der Bildung und Auflösung von Rücklagen sowie dem Ausgleich und der Einstellung von Fehlbeträgen aus der Ergebnisrechnung.

2.2.7. Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen werden gemäß § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik als Sonderposten passiviert. Die Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen werden entsprechend der (Rest-)Laufzeit der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Hierdurch ergibt sich regulär eine Reduzierung der Sonderposten im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag. Durch den tatsächlichen Erhalt von Zuweisungen und Zuschüssen erhöht sich der Sonderposten entsprechend.

2.2.8. Rückstellungen

Unter dieser Bilanzposition sind die in § 24 GemHVO-Doppik genannten Rückstellungen einzustellen. Alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten wurden berücksichtigt.

2.2.9 Verbindlichkeiten

Als Verbindlichkeiten der Gemeinde Seth wurden die Bestände der laufenden Kredite sowie die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stichtaggenau ermittelt und mit dem Rückzahlungsbetrag in die Bilanz eingestellt.

Zudem sind als sonstige Verbindlichkeiten u.a. die Bestände von „Verwahrkonten“ und umgliederte negative Forderungen von „Vorschuskkonten“ eingestellt worden.

2.2.10 Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, eingestellt.

2.3. Wertansätze

2.3.1 Aktiva		
1. Anlagevermögen		3.915.593,54 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände Hierbei handelt es sich um ein Leitungs- und Wegerecht.		1.411,17 €
1.2 Sachanlagen Unter den Sachanlagen sind folgende Arten aktiviert:		3.914.082,37 €
1.2.1 unbebaute Grundstücke <u>davon:</u> - Grünflächen - Ackerland - Wald/ Forsten - sonstige unbebaute Grundstücke Die Veränderung bei den Grünflächen ergibt sich aus einem Tauschvertrag.	111.868,36 € 170.517,34 € 23.424,41 € 36.995,83 €	342.805,94 €
1.2.2 bebaute Grundstücke <u>davon:</u> - Kinder- und Jugendeinrichtungen - Schulen - Wohnbauten - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	417.562,14 € 255.762,13 € 99.026,56 € 813.911,61 €	1.586.262,44 €

Die Veränderungen ergeben sich aus der Abschreibung (33.321,72 €).		
1.2.3 Infrastrukturvermögen		1.557.511,99 €
<u>davon:</u> - Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen - sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	292.483,06 € 0 € 1.258.718,26 € 6.310,67 €	
<u>Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen:</u> Die Veränderung ergibt sich aus der Fertigstellung der Straßensanierung „Am Bramberg“ Es wurden 344.535,09 € aktiviert. Die Gesamtsumme der Abschreibungen beträgt 74.334,19 €.		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		8.698,25 €
Es wurden Abschreibungen in Höhe von 397,38 € gebucht.		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		100.937,51 €
Es wurden Zugänge von insgesamt 8.085,48 € gebucht. Folgende Investitionen über 1.000,-- €/netto wurden getätigt: <u>Feuerwehr:</u> Schiebeleiter dreiteilig 1.612,69 € Die Abschreibungssumme beträgt 42.524,51 €.		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		52.212,75 €
Es wurden Investitionen von insgesamt 21.539,15 € aktiviert. Folgende Investitionen über 1.000,-- €/netto wurden getätigt: <u>Finanzverwaltung:</u> Aushangkasten 2.110,20 € <u>Kindergarten:</u> 2 Spielhäuschen 16.461,44 € Abschreibungen in Höhe von 9.528,11 €		

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		265.653,49 €
- AiB Erweiterung Kindergarten		
1.3 Finanzanlagen		100,00 €
Beteiligungen - Genossenschaftsanteile an der Raiffeisenbank eG Leezen	100,00 €	
2. Umlaufvermögen		789.758,87 €
2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände		718.776,32 €
Zum 31.12.2019 hat die Gemeinde Seth Forderungen bilanziert, die sich hauptsächlich aus nicht zum Stichtag eingegangenen Steuern und Gebühren ergeben. Bei zweifelhaften Forderungen wurde eine Wertberichtigung vorgenommen.		
2.2.1 öff.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen		1.796,24 €
Forderung gesamt	3.405,24 €	
Wertberichtigung	-1.609,00 €	
2.2.2-Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		685.442,41 €
Forderung gesamt	695.404,92 €	
Wertberichtigung	-9.962,51 €	
2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen		31.537,67 €
- sonstige Forderungen antizipativ	31.537,67 €	
2.4 Liquide Mittel		70.982,55 €
Zu den liquiden Mitteln gehören alle Kassenbestände und Bankguthaben zum Stichtag 31.12.2019.		
Ab dem Haushaltsjahr 2016 werden die liquiden Mittel als Forderung gegenüber dem Amt dargestellt. Das Forderungskonto wird jedoch bei den liquiden Mitteln abgebildet, da laut Erlass des Innenministeriums die Forderungen gegenüber dem Amt wirtschaftlich wie liquide Mittel zu sehen sind.		

3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten		26.660,39 €
<u>davon:</u> sonstige Forderungen- aktiver RAP geleistete Investitionskostenzuschüsse	856,80 € 25.803,59 €	
Zu den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) gehören alle Aufwendungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr im Voraus bezahlt und gebucht wurden, aber ganz oder zum Teil den folgenden Haushaltsjahren zuzurechnen sind.		
Im Haushaltsjahr 2019 wurden folgende Zuschüsse gezahlt:		
- 861,60 € - SG Seth, Trainingsplatz-Fußballtore		
- 13.684,34 € - SG Seth, Beregnungsanlage		
- 2.461,34 € - Amt Kisdorf, Feuerlöschbrunnen		
Die gebuchten Abschreibungen belaufen sich auf 2.325,16 €.		
2.3.2 Passiva		
1. Eigenkapital		3.105.474,79 €
1.1 Allgemeine Rücklage		2.455.285,29 €
1.2 Sonderrücklage		0,00 €
Hier handelt es sich um nicht aufzulösende Zuweisungen und Zuschüsse die im Rahmen der erstmaligen Erstellung der Eröffnungsbilanz 2011 passiviert worden sind.		
Durch die Übertragung der Aufgabe der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung an die HSE wurden die hierunter verbuchten Beträge lt. Übertragungsbilanz zum 01.01.2018 ausgebucht.		
1.3 Ergebn isrücklage		822.407,69 €
Der Jahresfehlbetrag aus 2018 in Höhe von 106.505,51 € wurde durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebn isrücklage ausgeglichen (§26 Abs. 3 GemHVO-Doppik).		
1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag		0 €

<p>1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</p> <p>Aus der Ergebnisrechnung ergibt sich für das Jahr 2019 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von insgesamt 172.218,19 €.</p>		-172.218,19 €
<p>2. Sonderposten</p>		1.109.329,89 €
<p>2.1 Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse</p> <p>Im Haushaltsjahr 2019 hat die Gemeinde Seth keine Zuschüsse erhalten:</p> <p>Höhe der gebuchten Auflösung: 2.259,36 €</p>		17.991,10 €
<p>2.2 Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen</p> <p>Hier wurden Zuweisungen, die die Gemeinde Seth für Baumaßnahmen sowie für den Erwerb von Fahrzeugen und anderen beweglichen Anlagegütern erhalten hat, erfasst. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des dazugehörigen Anlagegutes abgeschrieben.</p> <p style="padding-left: 40px;"><u>davon:</u> - Zuweisung vom Bund - Zuweisung vom Land - Zuweisung vom Kreis</p> <p>Im Haushaltsjahr 2019 wurde eine Zuweisung des Landes für die Qualitätsverbesserung im Kindergarten für 2 Spielhäuschen in Höhe von 11.782,18 € passiviert.</p> <p>Es wurden Auflösungen in Höhe von 10.593,58 € gebucht.</p>	<p>44.685,40 € 313.580,51 € 121.372,35 €</p>	479.638,26 €
<p>2.3 Sonderposten für Beiträge</p> <p>In der Bilanzposition sind sämtliche Beiträge aus Ausbau- und Erschließungsmaßnahmen erfasst. Die Zuordnung der Beiträge zu den einzelnen Anlagegütern erfolgte wenn möglich direkt. Durch die Übertragung der Aufgabe der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung an die HSE sind die entsprechenden Beiträge lt. Übertragungsbilanz zum 01.01.2018 ausgebucht worden.</p> <p>Der Auflösungsbetrag beträgt 28.143,91 €.</p>		444.293,30 €

2.4 Sonderposten für Gebührenaussgleich		164.901,25 €
<ul style="list-style-type: none"> - Friedhof - Schmutzwasserbeseitigung 	<p style="text-align: right;">15.124,92 € 149.776,33 €</p>	
2.7 Sonstige Sonderposten		2.505,98 €
3. Rückstellungen		100.000,00 €
3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten		100.000,00 €
<ul style="list-style-type: none"> - Klärschlammrückstellung 		
3.7 Finanzausgleichsrückstellung		0,00 €
4. Verbindlichkeiten		287.014,24 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Kredite für Investitionen		91.195,23 €
<p>Die Position enthält den Schuldenstand der Gemeinde Seth per 31.12.2019.</p> <p><u>privater Kreditmarkt:</u> DG Hyp - Konto 3024790201 DG Hyp - Konto 3024790202</p>	<p style="text-align: right;">18.382,73 € 72.812,50 €</p>	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		163,42 €
<p>Unter dieser Bilanzposition werden die zum Bilanzstichtag bestehenden Verbindlichkeiten ausgewiesen.</p>		
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		195.655,59 €
<p>Als sonstige Verbindlichkeiten sind u.a. die Bestände von „Verwahrkonten“ und umgegliederte negative Forderungen von „Vorschusskonten“ eingestellt worden.</p>		
5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten		130.193,88 €
<p>Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen, die vor dem 01.01.2020 eingehen, deren Ertrag jedoch dem Haushaltsjahr 2020 oder später zuzurechnen sind.</p> <p>Es handelt sich hierbei um Grabnutzungsentgelte für den Sether Friedhof.</p>		

2.4. Erläuterungen zu den im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse

Es bestehen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten. Nähere Erläuterungen sind dem Punkt „4. Verbindlichkeiten“ zu entnehmen.

2.5. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Solche Sachverhalte sind derzeit nicht bekannt.

2.6. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt

Es liegen keine besonderen Umstände vor, die ein nicht den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage vermitteln.

2.7. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

Vom Grundsatz der Einzelbewertung wurde im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung abgewichen hier wurden für einzelne Anlagegüter Sachgesamtheiten gebildet (EDV). Von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurde nicht abgewichen.

2.8. Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt

Die Position Sonderrücklage enthält keine wesentlichen Beträge und ist daher nicht näher zu erläutern.

2.9. Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Es wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

2.10. Angabe von noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Die Straße „Am Bramberg“ wurde in den Jahren 2017 – 2019 saniert (Fertigstellung 12.03.2019). Beiträge werden nach der gültigen Satzung erhoben.

2.11. Angabe von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente

Derivate Finanzgeschäfte sind nicht vorhanden.

2.12. Umrechnung von Fremdwährungen

Rechtsgeschäfte in Fremdwährung wurden nicht getätigt.

2.13. Weitere Angaben, soweit sie nach Vorschriften der GO oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind.

Im Haushaltsjahr 2019 ist bei der kostenrechenden Einrichtung – Friedhof - eine Unterdeckung von 3.063,54 € entstanden und wird in den drei Jahren nach Feststellung in der jeweiligen Kalkulation berücksichtigt (siehe Anlage 6). Außerdem ist eine Korrektur der Betriebskostenabrechnung für 2018 erfolgt. Der Überschuss erhöht sich um 588,75 Euro, neu 9.004,16 Euro und wird der Gebührenausgleichsrücklage zugeführt.

Die Gebührenausgleichsrücklage für die Abwasserbeseitigung ist in der Übertragungsbilanz zum 01.01.2018 nicht aufgeführt und verbleibt aufgrund der zukünftigen Entwicklung (Rückübertragung zum 01.01.2020) in der Bilanz der Gemeinde Seth.

3. Übersichten

3.1 Anlagenspiegel

s. Anlage 1

3.2 Forderungsspiegel

s. Anlage 2

3.3 Verbindlichkeitspiegel

s. Anlage 3

3.4 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Vom Haushaltsjahr 2019 wurden 97.800 EUR nach 2020 übertragen.
s. Anlage 4

3.5 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, usw.

s. Anlage 5

Seth, den

.....

(Bürgermeister)

Iltzstedt, den

.....

aufgestellt Harm

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2019

Gemeinde Seth



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.411,17	0,00	0,00	0,00	1.411,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1.411,17	1.411,17	0,00	100,00
2 Sachanlagen	6.945.869,00	265.457,85	10.768,19	0,00	7.200.558,66	3.147.906,76	149.337,72	10.768,19	3.286.476,29	3.914.082,37	3.797.962,24	2,07	54,36
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	341.607,63	1.198,31	0,00	0,00	342.805,94	0,00	0,00	0,00	0,00	342.805,94	341.607,63	0,00	100,00
2.1.1 Grünflächen (021)	110.670,05	1.198,31	0,00	0,00	111.868,36	0,00	0,00	0,00	0,00	111.868,36	110.670,05	0,00	100,00
2.1.2 Ackerland (022)	170.517,34	0,00	0,00	0,00	170.517,34	0,00	0,00	0,00	0,00	170.517,34	170.517,34	0,00	100,00
2.1.3 Wald, Forsten (023)	23.424,41	0,00	0,00	0,00	23.424,41	0,00	0,00	0,00	0,00	23.424,41	23.424,41	0,00	100,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke (029)	36.995,83	0,00	0,00	0,00	36.995,83	0,00	0,00	0,00	0,00	36.995,83	36.995,83	0,00	100,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.894.244,91	0,00	0,00	0,00	2.894.244,91	1.274.660,75	33.321,72	0,00	1.307.982,47	1.586.262,44	1.619.584,16	1,15	54,81
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	539.444,43	0,00	0,00	0,00	539.444,43	115.820,13	6.062,16	0,00	121.882,29	417.562,14	423.624,30	1,12	77,41
2.2.1.1 Grund und Boden (0321)	42.682,36	0,00	0,00	0,00	42.682,36	0,00	0,00	0,00	0,00	42.682,36	42.682,36	0,00	100,00
2.2.1.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0322)	496.762,07	0,00	0,00	0,00	496.762,07	115.820,13	6.062,16	0,00	121.882,29	374.879,78	380.941,94	1,22	75,46
2.2.2 Schulen	526.595,41	0,00	0,00	0,00	526.595,41	265.489,08	5.344,20	0,00	270.833,28	255.762,13	261.106,33	1,01	48,57
2.2.2.1 Grund und Boden (0331)	99.059,41	0,00	0,00	0,00	99.059,41	0,00	0,00	0,00	0,00	99.059,41	99.059,41	0,00	100,00
2.2.2.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0332)	427.536,00	0,00	0,00	0,00	427.536,00	265.489,08	5.344,20	0,00	270.833,28	156.702,72	162.046,92	1,25	36,65

Anlagenpiegel zur Schlussbilanz 2019

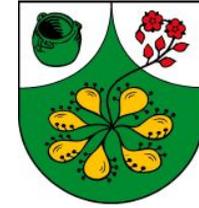
Gemeinde Seth



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.2.3 Wohnbauten	99.026,56	0,00	0,00	0,00	99.026,56	0,00	0,00	0,00	0,00	99.026,56	99.026,56	0,00	100,00
2.2.3.1 Grund und Boden (0311)	99.026,56	0,00	0,00	0,00	99.026,56	0,00	0,00	0,00	0,00	99.026,56	99.026,56	0,00	100,00
2.2.3.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0312)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.729.178,51	0,00	0,00	0,00	1.729.178,51	893.351,54	21.915,36	0,00	915.266,90	813.911,61	835.826,97	1,27	47,07
2.2.4.1 Grund und Boden (0341)	200.404,62	0,00	0,00	0,00	200.404,62	0,00	0,00	0,00	0,00	200.404,62	200.404,62	1,27	47,07
2.2.4.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0342)	1.528.773,89	0,00	0,00	0,00	1.528.773,89	893.351,54	21.915,36	0,00	915.266,90	613.506,99	635.422,35	1,43	40,13
2.3 Infrastrukturvermögen	2.757.606,90	11.696,77	0,00	356.231,86	3.102.141,99	1.470.295,81	74.334,19	0,00	1.544.630,00	1.557.511,99	1.287.311,09	2,40	50,21
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (041)	292.483,06	0,00	0,00	0,00	292.483,06	0,00	0,00	0,00	0,00	292.483,06	292.483,06	0,00	100,00
2.3.2 Brücken und Tunnel (042)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen (043)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (044)	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (045)	2.328.651,07	2.303,23	0,00	342.231,86	2.673.186,16	1.341.375,10	73.092,80	0,00	1.414.467,90	1.258.718,26	987.275,97	2,73	47,09

Anlagenpiegel zur Schlussbilanz 2019

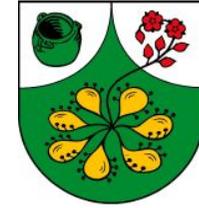
Gemeinde Seth



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (046)	136.472,77	0,00	0,00	0,00	136.472,77	128.920,71	1.241,39	0,00	130.162,10	6.310,67	7.552,06	0,91	4,62
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden (05)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (06)	11.926,53	0,00	0,00	0,00	11.926,53	2.830,90	397,38	0,00	3.228,28	8.698,25	9.095,63	3,33	72,93
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (07)	510.421,03	8.085,48	9.601,99	0,00	508.904,52	384.646,48	32.922,52	9.601,99	407.967,01	100.937,51	125.774,55	6,47	19,83
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (08)	54.508,33	21.539,15	1.166,20	0,00	74.881,28	15.472,82	8.361,91	1.166,20	22.668,53	52.212,75	39.035,51	11,17	69,73
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (09)	375.553,67	246.331,68	0,00	356.231,86	265.653,49	0,00	0,00	0,00	0,00	265.653,49	375.553,67	0,00	100,00
3 Finanzanlagen	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen (11)	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
3.3 Sondervermögen (12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (1315)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2019

Gemeinde Seth



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3.4.2 Sonstige Ausleihungen (131 ohne 1315)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens (14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungsspiegel

Schlussbilanz 2019

Art der Forderungen ¹		Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
			bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1 ²	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.796,24	1.796,24	0,00	0,00	2.026,81
169	2.2.2. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	685.442,41	683.552,45	1.889,96	0,00	401.030,55
171	2.2.3. Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	13.690,00
179	2.2.4. Sonstige privatrechtliche Forderungen	31.537,67	31.537,67	0,00	0,00	16.865,79
	Summe	718.776,32	716.886,36	1.889,96	0,00	433.613,15

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Verbindlichkeitspiegel

Schlussbilanz 2019

Art der Verbindlichkeit ¹		Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
			bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1 ²	2	3	4	5	6	7
32	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	91.195,23	18.382,73	0,00	72.812,50	115.408,25
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	91.195,23	18.382,73	0,00	72.812,50	115.408,25
35	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	163,42	163,42	0,00	0,00	1.422,13
36	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.964,65
37	4.7. Sonstige Verbindlichkeiten	195.655,59	195.655,59	0,00	0,00	22.193,18
	Summe	287.014,24	214.201,74	0,00	72.812,50	144.988,21

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2020

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2019) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
12601	Brandschutz	7831000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. 1000 Euro	2.600,00
12601	Brandschutz	7832000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberhalb 150 Euro und unterh.1000 Euro	4.200,00
Summe	12601 Brandschutz			6.800,00
36501	Kindergarten Seth Alte Schule	7851000	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	83.500,00
Summe	36501 Kindergarten Seth Alte Schule			83.500,00
55102	Kinderspielplätze	7831000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. 1000 Euro	5.000,00
55102	Kinderspielplätze	7832000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberhalb 150 Euro und unterh.1000 Euro	400,00
Summe	55102 Kinderspielplätze			5.400,00
57302	Bauhof	7832000	Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberhalb 150 Euro und unterh.1000 Euro	2.100,00
Summe	57302 Bauhof			2.100,00
Gesamtsumme				97.800,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
---------	-------------	-------	-------------	----------

Es gibt keine übertragenen Haushaltsermächtigungen

**Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften,
Kommunalunternehmen nach § 106a GO oder § 19b GkZ und die anderen
Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden**

Name	Stamm- kapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)		
		in TEUR	in TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1)						
2)						
II. Zweckverbände						
1)						
2)						
III. Gesellschaften						
1)						
2)						
IV. Kommunalunter- nehmen nach § 106a GO						
1)						
2)						
Kommunalunternehme n nach § 19b GkZ						
1)						
2)						
VI. andere Anstalten						
1)						
2)						

Nachrichtlich:
Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

Übersicht über die anzusetzenden Über- und Unterschüsse
Überschuss (-), Unterschuss (+)

Friedhof Seth

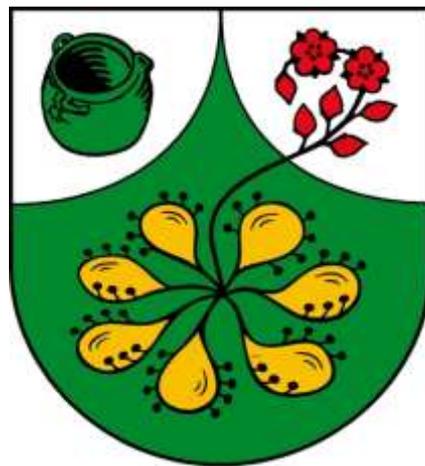
Anlage 6 zur SB

Entstehungs- jahr ↓	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Summe
2013	- 1.100,29 €	- 1.100,29 €	- 1.100,30 €							- 3.300,88 €
2014		1.605,23 €	1.605,23 €	1.605,23 €						4.815,69 €
2015			- 254,21 €	- 254,21 €	- 254,21 €					- 762,63 €
2016				- 111,87 €	- 111,87 €	- 111,88 €				- 335,62 €
2017					- 3.004,44 €	- 3.004,44 €	- 3.004,44 €			- 9.013,32 €
2018						- 3.001,38 €	- 3.001,39 €	- 3.001,39 €		- 9.004,16 €
2019							1.021,18 €	1.021,18 €	1.021,18 €	3.063,54 €
	- 1.100,29 €	504,94 €	250,72 €	1.239,15 €	- 3.370,52 €	- 6.117,70 €	- 4.984,65 €	- 1.980,21 €	1.021,18 €	

Die jeweiligen Jahresüber- oder Unterschüsse werden auf die drei Jahre nach deren Feststellung aufgeteilt.
Die Über- oder Unterschüsse werden dann in der jeweiligen Kalkulation berücksichtigt.

Stand: 10.06.2020

Gemeinde Seth



Jahresabschluss für das Haushaltsjahr **2019**

- Lagebericht -

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines

2 Haushaltsverlauf und Lage der Gemeinde Seth

2.1 Ausgangssituation

2.2 Haushaltsverlauf 2019

2.3 Lage der Gemeinde Seth

2.3.1 Vermögenslage

2.3.2 Schuldenlage

2.3.3 Ertragslage

2.3.4 Finanzlage

2.3.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2019

2.3.6 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen, Hinweise auf drohende
Verpflichtungen / Lasten

2.3.7 Wesentliche Plan-/IST-Abweichungen

2.3.8 Entwicklung der Beschäftigten

2.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

2.5 Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

1 Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist nach § 52 GemHVO-Doppik so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der städtischen Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Einerseits ist der Lagebericht ein Rückblick auf das Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, den Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Andererseits soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

2 Haushaltsverlauf und Lage der Gemeinde Seth

2.1 Ausgangssituation

Die Gemeindevertretung Seth hat in ihrer Sitzung am 19.12.2018 die Haushaltssatzung sowie den dazugehörigen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 beschlossen.

Es wurden folgende Beträge festgesetzt:

Ergebnisplan:

Gesamtbetrag der Erträge	2.686.700 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.907.900 €
Jahresfehlbetrag	221.200 €

Finanzplan:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.644.600 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.759.300 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	140.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	156.600 €

Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitions-Förderungsmaßnahmen	0 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0 €
Höchstbetrag der Kassenkredite	0 €

2.2 Haushaltsverlauf 2019

Laut Haushaltssatzung wurde mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 221.200,00 € geplant. Nach Abschluss sämtlicher Buchungen schließt das Haushaltsjahr 2019 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 172.218,19 € ab.

Die Jahresergebnisse der vorherigen Jahre im Überblick:

Stichtag Schlussbilanz d.J. 31.12.	Überschuss/Fehlbetrag lt. Ergebnisrechnung
2015	-58.919,54 €
2016	446.524,25 €
2017	159.698,22 €
2018	-106.505,51 €
2019	-172.218,19 €

Die Entwicklung des Ergebnisses ist insbesondere bedingt durch:

Produktsachkonto	Mehr(-)/Minder(+)	Grund:
Aufwendungen:		
53801.5498000	-24.913,96 €	Aufwendungen aus der Zuführung zur Gebührenaufgleichsrücklage Abwasserbeseitigung, Korrektur der irrtümlichen Buchung aus 2018.
51101.5431000	43.042,27 €	Für das Dorfentwicklungskonzept und die Änderung des F-Plans Nr. 3 sind in 2019 keine Aufwendungen angefallen.
54101.5221000	37.632,33 €	Einsparungen bei den Unterhaltungsaufwendungen für die Gemeindestraßen
55501.5221000	23.604,00 €	Einsparungen bei den Unterhaltungsaufwendungen der Wirtschaftswege
Erträge:		
61101.4013000	69.460,79 €	Mindererträge bei der Gewerbesteuer
51101.4487000	25.000,00 €	Eine Kostenerstattung für den B-Plan Nr. 13 ist nicht erfolgt.
51101.4148000	16.200,00 €	Da das Dorfentwicklungskonzept in 2019 nicht verwirklicht wurde, entfällt auch der Zuschuss.
61101.4111000	12.456,00 €	Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen vom Land
61101.4021000	-19.372,00 €	Mehrerträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

2.3 Lage der Gemeinde Seth

Das Haushaltsjahr 2019 schließt in der Finanzrechnung mit einem Defizit in Höhe von 454.283,06 € ab. Dadurch haben sich die liquiden Mittel der Gemeinde Seth zum 31.12.2019 auf 70.982,55 € verringert. Laut Finanzplan war mit einer Verringerung von rd. 378 TEUR zu rechnen. Unter anderem ist der Anteil an der Einkommensteuer für das 4. Quartal erst in 2020 gezahlt worden.

Kassenkredite mussten während des Haushaltsjahres nicht in Anspruch genommen werden.

Entwicklung der liquiden Mittel:

Stichtag Schlussbilanz d. J. 31.12.	Betrag liquide Mittel
2015	488.341,01 €
2016	1.162.756,18 €
2017	1.115.518,66 €
2018	525.265,61 €
2019	70.982,55 €

Laut der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Jahre 2020 verfügt die Gemeinde Seth für die folgenden Jahre weiterhin über ausreichend liquide Mittel.

2.3.1 Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gemeinde Seth stellt sich zum Bilanzstichtag 31.12.2019 nach der Zusammenfassung einzelner Bilanzpositionen wie folgt dar:

Vermögensstruktur	IST 31.12.2018		IST 31.12.2019	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sach- u. Finanzanlagen	3.799	104,03	3.915	108,06
- Sonderposten	-1.117	-30,59	-1.109	-30,61
= Geminderte Anlagewerte	2.682	73,44	2.806	77,45
Forderungen	434	11,88	719	19,85
+ Liquide Mittel	525	14,38	71	1,96
Übrige Vermögensgegenstände				
+ und				
Rechnungsabgrenzungsposten	11	0,30	27	0,74
= Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungsposten	970	26,56	817	22,55
Strukturbilanzsumme	3.652	100	3.623	100

Kapitalstruktur	IST 31.12.2018		IST 31.12.2019	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Allgemeine Rücklage	2.455	67,22	2.455	67,76
+ Sonderrücklage	0	0,00	0	0,00
+ Ergebnissrücklage	929	25,43	822	22,69
- vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	0,00	0	0,00
+ Jahresüberschuss	0	0,00	0	0,00
- Jahresfehlbetrag	-107	-2,92	-172	-4,75
= Bilanziertes Eigenkapital	3.278	89,73	3.105	85,70
Rückstellungen	100	2,74	100	2,76
+ Bankverbindlichkeiten	115	3,15	91	2,51
+ Leistungsverbindlichkeiten	1	0,03	0	0,00
+ Verbindlichkeiten Transferleist.	6	0,16	1	0,03
+ Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	152	4,16	326	9,00
= Fremdkapital	375	10,27	518	14,30
Strukturbilanzsumme	3.652	100	3.623	100

Die Bankverbindlichkeiten betragen 91.195,23 €. Die Höhe der geleisteten Tilgung im Haushaltsjahr 2019 beträgt insgesamt 24.213,02 €.

Ausgehend von der gemeindlichen Vermögenslage ergeben sich die folgenden Kennzahlen:

	HHJ 2017	HHJ 2018	HHJ 2019
<u>Eigenkapitalquote 1</u>	<i>in EUR</i>	<i>in EUR</i>	<i>in EUR</i>
Eigenkapital	3.818.063,81	3.277.692,98	3.105.474,79
Strukturbilanzsumme	4.437.206,81	3.652.238,95	3.622.682,91
Eigenkapitalquote 1 in %	86,05	89,75	85,72

	HHJ 2017	HHJ 2018	HHJ 2019
<u>Eigenkapitalquote 2</u>			
Eigenkapital	3.818.063,81	3.277.692,98	3.105.474,79
Sonderposten	1.946.818,21	1.117.234,69	1.109.329,89
Summe	5.764.882,02	4.394.927,67	4.214.804,68
Bilanzsumme	6.384.025,02	4.769.473,64	4.732.012,80
Eigenkapitalquote 2 in %	90,31	92,15	89,07

<u>Fremdkapitalquote</u>			
Fremdkapital	249.913,28	144.988,21	287.014,24
Bilanzsumme	6.384.025,02	4.769.473,64	4.732.012,80
Fremdkapitalquote in %	3,92	3,04	6,07

<u>Ergebnisrücklagenquote</u>			
Ergebnisrücklage	769.214,98	928.913,20	822.407,69
Allgemeine Rücklage	2.455.285,29	2.455.285,29	2.455.285,29
Ergebnisrücklagenquote in %	31,33	37,84	33,50

Es gibt keine gesetzliche Regelung, die eine Aussage darüber trifft, wie hoch eine angemessene Eigenkapitalausstattung bei Kommunen sein sollte. Auch ein Vergleich zwischen Kommunen, die bereits auf die Doppik umgestiegen sind, hat zu keinem repräsentativen Ergebnis geführt.

Die einzige Regelung, die das kommunale Haushaltsrecht trifft, ist die Höhe der Ergebnisrücklage. Diese wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz gemäß §§ 26, 54 Abs. 3 GemHVO-Doppik auf 15% festgelegt und dient zum Ausgleich von Jahresfehlbeträgen. Bei einer Unterschreitung der Ergebnisrücklagenquote von 10% sind durch die Gemeinde Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung einzuleiten, die einem zukünftigen Haushaltsausgleich dienlich sind.

Die Ergebnisrücklage hat sich aufgrund der Umbuchung des Jahresfehlbetrages aus 2018 um 106.505,51 Euro verringert und beträgt mit der Schlussbilanz 2019 822.407,69 €. Das entspricht 33,50%. Durch die Umbuchung des Jahresfehlbetrages aus 2019 wird sich die Ergebnisrücklage weiter verringern.

Einen weiteren Anhaltspunkt gibt § 7 Landesverordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsverordnung – EigVO) i. V. m. Abschnitt 7 der

Arbeitsanweisung zur EigVO. Danach kann die Eigenkapitalausstattung allgemein als angemessen betrachtet werden, wenn der Anteil des Eigenkapitals aus der um die Baukostenzuschüsse gekürzten Bilanzsumme zwischen 30% und 40% beträgt.

Die Eigenkapitalquote 1 der Gemeinde Seth beträgt 85,72%.

2.3.2 Schuldenlage

a) Auslastung der Kreditermächtigung

Die Haushaltssatzung enthält keine Festsetzung über Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

	Rest aus 2018	PLAN 2019	IST 2019	Rest aus 2019
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Kreditaufnahme	150	0	0	0

b) Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten (Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie kreditähnliche Rechtsgeschäfte)

	HHJ 2017	HHJ 2018	HHJ 2019
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Schuldenstand am 01.01.	180	139	115
Kreditaufnahme	0	0	0
sonstige Zugänge	0	0	0
Tilgung	41	24	24
sonstige Abgänge	0	0	0
Schuldenstand am 31.12.	139	115	91
<i>Nachrichtlich:</i>			
In Euro pro Einwohner	90,91	69,60	45,67
Einwohner	1.974	1.998	1.997

c) Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (kurzfristige Verbindlichkeiten)

	HHJ 2017	HHJ 2018	HHJ 2019
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Kassenkredit am 01.01.	0	0	0
Aufnahme	0	0	0
Tilgung	0	0	0
Kassenkredit am 31.12.	0	0	0

2.3.3 Ertragslage

Die nachstehende Übersicht gibt einen Überblick über die verschiedenen Ertrags- und Aufwandsarten.

	IST 2017	IST 2018	IST 2019
	<i>in TEUR</i>	<i>in TEUR</i>	<i>in TEUR</i>
<u>Erträge</u>			
Steuern u. ähnliche Abgaben	1.299	1.354	1.452
zzgl. Gewerbesteuer	675	390	281
Zuwendungen/Umlagen	459	356	725
Leistungsentgelte	352	116	88
Kostenerstattungen/Umlagen	30	54	10
Sonstige Erträge	229	209	70
	3.044	2.479	2.626
<u>Aufwendungen</u>			
Personalaufwendungen	67	70	76
Aufwendungen für Sach/Dienstleistungen	244	142	256
Abschreibungen	178	133	152
Transferaufwendungen	1.868	1.890	1.949
Sonst. Aufwendungen	522	347	362
	2.879	2.582	2.795
Erg. der lfd. Verw.tätigkeit	165	103	-169
Finanzerträge	0	0	0
Zinsen u. sonst. Finanzaufw.	-5	-4	-3
Jahresergebnis	160	-107	-172

2.3.4 Finanzlage

	IST 2017	IST 2018	IST 2019
	<i>in TEUR</i>	<i>in TEUR</i>	<i>in TEUR</i>
a) Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.717	2.343	2.395
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.486	2.538	2.569
	231	-195	-174

	IST 2017	IST 2018	IST 2019
	<i>in TEUR</i>	<i>in TEUR</i>	<i>in TEUR</i>
b) Cashflow aus der Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	6	0	0
Einzahlungen aus Sachanlagen (Anlagevermögen)	0	0	0

Einzahlungen aus Baumaßnahmen	0	0	0
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	6	48	5
Auszahlungen für Investitionen	-246	-414	-299
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0	0	0
	-234	-366	-294

	IST 2017	IST 2018	IST 2019
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
c) Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0
Auszahlung für die Tilgung von Krediten	-44	-18	-30
	-44	-18	-30

	IST 2017	IST 2018	IST 2019
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
d) Bestand an Finanzmitteln			
Veränderungen des Finanzmittelbestandes	-47	-591	-454
Finanzmittelbestand am 01.01. d.J.	1.163	1.116	525
Bestand am 31.12. d.J.	1.116	525	71

Der Finanzmittelbestand hat sich zum Vorjahr verringert, in diesem Zusammenhang wird auf die Ausführungen bei Ziffer 2.3 verwiesen.

Bei vorstehender Betrachtung handelt es sich um eine Momentaufnahme zum 31.12.2019.

	IST 2017	IST 2018	IST 2019
	in TEUR	in TEUR	in TEUR
<u>Barliquiditätsquote</u>			
Flüssige Mittel	1.116	525	71
Bilanzsumme	6.384	4.769	4.732
Barliquiditätsquote	17,49	11,01	1,50

2.3.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2019

Es liegen keine Vorgänge von besonderer Bedeutung vor.

2.3.6 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen, Hinweise auf drohende Verpflichtungen / Lasten

Im Haushaltsjahr 2019 wurden Auszahlungen von rd. 108 TEUR für die Erweiterung des Kindergartens geleistet. Für die Straßensanierung „Am Bramberg“ wurden rd. 141 TEUR gezahlt. In den Kontengruppen 07 und 08 wurden diverse Anschaffungen von insgesamt rd. 30 TEUR getätigt.

2.3.7 Wesentliche Plan-/IST-Abweichungen

	Ansatz 2019	IST 2019	Abweichung
	in TEUR	<i>in TEUR</i>	in TEUR
Steuern und ähnliche Abgaben	1.769	1.733	36
Zuwendungen und allgem. Umlagen	742	725	17
öffentl.rechtl. Leistungsentgelte	37	43	-6
privatrechtl. Leistungsentgelte	50	45	5
Kostenerstattungen/Umlagen	28	10	18
sonst. Erträge	60	69	-9
Erträge	2.687	2.626	61
	Ansatz 2019	IST 2019	Abweichung
Personalaufwendungen	74	76	-2
Sach- u. Dienstleistungsaufwend.	340	256	84
Abschreibungen	150	152	-2
Transferaufwendungen	1.948	1.949	-1
sonst. Aufwendungen	389	362	27
Aufwendungen	2.901	2.795	106
Finanzerträge	0	0	0
Zinsen und sonst. Finanzaufw.	7	3	-3
Finanzergebnis	-7	-3	-4
Jahresergebnis	-221	-172	-49

2.3.8 Entwicklung der Beschäftigten

	HHJ 2017	HHJ 2018	HHJ 2019
Personalaufwendungen	67 TEUR	67 TEUR	76 TEUR
Anzahl der Planstellen	1,77	1,68	1,68

2.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Es liegen keine besonderen Vorgänge vor.

2.5 Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

Die Entwicklung der Haushaltswirtschaft sieht für die Gemeinde Seth auch für die Folgejahre jeweils Jahresfehlbeträge vor.

Für das Haushaltsjahr 2020 sind weitere 200 TEUR Erweiterung/Umbaukosten für den Kindergarten geplant. Außerdem sind 50 TEUR Planungskosten für den Neubau eines Klärwerkes (Gesamtkosten 3,5 Mio EUR in den Folgejahren) eingeplant.

Außerdem wird die Aufgabe der Abwasser/Niederschlagswasserbeseitigung wieder von der Gemeinde Seth wahrgenommen. Eine Rückübertrag der Vermögenswerte wird erfolgen.

Seth, den

(Bürgermeister)

Iltzstedt, den

aufgestellt: Harm

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

Sitzungsvorlage SE/2020/0155-01	Datum: 22.01.2021 Status: öffentlich Abteilung: Finanzen Sachbearbeiter/in: Jessika Harm Aktenzeichen: II 912-0-1/5	
Gemeindevertretung Seth		
Beratung und Beschluss über die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021		
Sitzungstermin	Beratungsfolge	Zuständigkeit
	Gemeindevertretung Seth	Entscheidung

Sachverhalt:

Der beigefügte Entwurf des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2021 ist auf Grundlage des Haushaltserlasses und den Mittelanmeldungen aus den Einrichtungen bzw. Fachbereichen sowie den Vorberatungen erstellt worden. Der Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 13.01.2021 den Haushalt einstimmig empfohlen.

Beschlussvorschlag:**HAUSHALTSSATZUNG**

der Gemeinde Seth für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung Seth vom - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.857.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.481.900 EUR
einem Jahresüberschuss von	-,- EUR
einem Jahresfehlbetrag von	624.300 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.780.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.252.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.423.800 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.467.800 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	936.400 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	320.000 EUR

3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf 1,94 Stellen.

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 360 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 380 %
2. Gewerbesteuer auf 360 %

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000 EUR.

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt.

Seth, den

.....
Bürgermeister

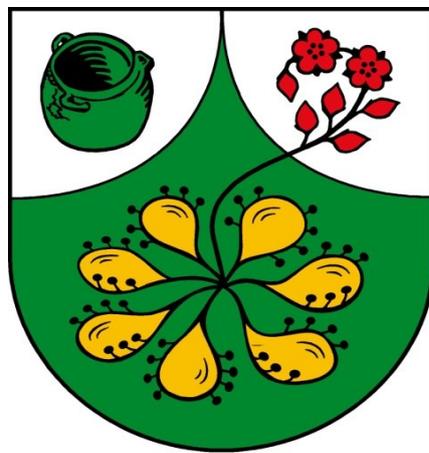
Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
 Nachfinanzierung erforderlich
 Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Haushaltsplan

Gemeinde Seth



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2021

Inhaltsverzeichnis

- 1) Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021
- 2) Vorbericht
- 3) Bilanz des Vorjahres (2019)
- 4) Übersicht über die gebildeten Budgets
- 5) Übersichten nach Produktbereichen
- 6) Übersicht über den Schuldenstand
- 7) Übersicht über die Gesamtverschuldung
- 8) Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen 2021
- 9) Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
- 10) Haushaltsplan
 - 1) Gesamtergebnisplan
 - 2) Gesamtfinanzplan
 - 3) Teilergebnis- und Teilfinanzpläne
- 11) Stellenplan für das Jahr 2021

HAUSHALTSSATZUNG**der Gemeinde Seth für das Haushaltsjahr 2021**

Aufgrund des §77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung Seth vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.857.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.481.900 EUR
einem Jahresüberschuss von	--,- EUR
einem Jahresfehlbetrag von	624.300 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.780.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.252.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.423.800 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.467.800 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	936.400 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	320.000 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	1,94 Stellen.

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftl. Betriebe (Grundsteuer A)	360%
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	380%
2. Gewerbesteuer	360%

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000 EUR.

Seth, den

(Bürgermeister)

**Vorbericht
zum Haushaltsplan der Gemeinde Seth
für das Haushaltsjahr 2021**

1. Allgemeines

Die Gemeinde Seth (Größe = 1053 ha) liegt im südlichen Kreis Segeberg und ist eine amtsangehörige Gemeinde des Amtes Itzstedt. Der Amtsbereich grenzt an die Landesgrenze zur Stadt Hamburg.

Entwicklung der Einwohnerzahl

Volkszählung	Einwohner
1961	1.054
1970	1.341
1987	1.553

Fortschreibung zum 31.03.	Einwohner	Veränderung	in Prozent
2014	1.968	18	0,92%
2015	1.975	7	0,36%
2016	1.974	-1	-0,05%
2017	2.011	37	1,87%
2018	1.983	-28	-1,39%
2019	1.997	14	0,71%
2020	1.938	-59	-2,95%

Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens

30	Betriebe zahlten im Haushaltsjahr 2019 Gewerbesteuer, die sich wie folgt aufschlüsseln:			
0	Betriebe von	1,00 €	bis	100,00 € Gewerbesteuer / Jahr
3	Betriebe von	101,00 €	bis	1.000,00 € Gewerbesteuer / Jahr
20	Betriebe von	1.001,00 €	bis	10.000,00 € Gewerbesteuer / Jahr
6	Betriebe von	10.001,00 €	bis	100.000,00 € Gewerbesteuer / Jahr
1	Betriebe über	100.000,00 €		Gewerbesteuer / Jahr

2. Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2017 in EUR	Ergebnis 2018 in EUR	Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	18467	18904	19556	19500	22000
Grundsteuer B	244235	247576	247704	247700	249800
Gewerbesteuer	674651	389753	280539	350000	350000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	901430	947603	1029772	1033500	1034600
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	27620	36617	40632	36000	49500
Vergnügungssteuern					
Hundesteuer	29291	21240	24311	23000	24000
Zweitwohnungssteuer					
andere Steuern					
allgemeine Schlüssel- zuweisungen	443724	333540	700644	643500	456300
Sonderschlüsselzu- weisungen					
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG					
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungs- ausgleich (§ 31 a FAG)	78672	82680	90060	100600	96900
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen		10100	11924	9700	
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	2418090	2088013	2445142	2463500	2283100
Veränderung Vorjahr (in %)	-10,76	-13,65	17,10	0,75	-7,32
Gewerbesteuerumlage	117452	72301	68781	34100	34100
allgemeine Kreisumlage	713676	742289	727434	743000	744600
zusätzliche Kreisumlage					
Amtsumlage	344184	379516	382860	446900	462200
Zusatzamtsumlage					
Finanzausgleichsumlage					
Summe der Umlagen	1175312	1194106	1179075	1224000	1240900
Veränderung Vorjahr (in %)	1,27	1,60	-1,26	3,81	1,38

3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Art der Verbindlichkeit		Stand zu Beginn des Vorjahres (2020) in TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres in TEUR
1	2	3	4
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmern, Beteiligungen, Sondervermögen		
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0	
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	91	67
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
	Summe	91	67
	Restkreditermächtigung aus Vorjahren	0	224
	Gesamtsumme	91	291
	Nachrichtlich:		
	Schulden aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen, soweit nicht in der Bilanz- position 4.4 enthalten.		
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - aus Krediten - aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		

4. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

Haushalts- jahre	Stand am 01.01.	+ Kredit aufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkrediter- mächtigung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2017	179	0	40	139	71,72	-----
Ist - 2018	139	0	24	115	59,34	150
Ist - 2019	115	0	24	91	46,96	-----
Soll - 2020	91	224	29	286	147,57	-----
Soll im Haushaltsjahr	286	937	44	1179	608,36	-----
Soll - 2022	1179	4408	133	5454	2814,24	-----
Soll - 2023	5454	1876	238	7092	3659,44	-----
Soll - 2024	7092	0	269	6823	3520,64	-----

Einwohner am 31.03.2020: 1938

**5. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften,
Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften,
die diesen wirtschaftlich gleichkommen**

	Datum der Über- nahme	Zweck	Ursprungs- höhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	voraussichtliches Datum des Aus- laufens der Bürg- schaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften					
2)					
Summe			0,00 €	0,00 €	
II. Verpflichtungen					
2)					
Summe			0,00 €	0,00 €	

6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

		Stand zu Beginn der Vorvorjahres in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	Zufüh- rung in TEUR	Ent- nahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht auszulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage						
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	20	18	16	0	1	15
2.2	aufzulösende Zuweisungen	478	480	479	282	25	736
2.3	aufzulösende Beiträge	472	444	416	202	33	585
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.5	Gebührenausschleich	143	165	159	0	0	159
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	Sonstige Sonderposten	3	3	2	0	0	2
2.9	Zwischensumme zu 2	1116	1110	1072	484	59	1497
3	Rückstellungen nach § 24 Ge mHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen						
3.2	Beihilferückstellungen						
3.3	Altersteilzeitrückstellungen						
3.4	Rückstellungen für später ent- stehende Kosten	100	100	100	0	0	100
3.5	Altlastenrückstellung						
3.6	Steuerrückstellung						
3.7	Verfahrensrückstellung						
3.8	Finanzausgleichsrückstellung						
3.9	Instandhaltungsrückstellung						
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist						
3.11	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik						
3.12	Zwischensumme zu 3	100	100	100	0	0	100

7. Darstellung der erheblichen Investitionen und Inv.-förderungsmaßnahmen sowie die finanziellen Auswirkungen

Der Finanzplan sieht für das Haushaltsjahr 2021 Auszahlungen für Investitionen vor in Höhe von

1.423.800,00 €

Im Einzelnen sind folgende erhebliche Investitionen geplant:

1.) Planungskosten Neubau Kindergarten	300.000,00 €
2.) Kanalsanierung	350.000,00 €
3.) Neubau Radweg nach Stufenborn	500.000,00 €
4.) Anschaffung von 2 E-Ladesäulen	55.000,00 €
5.) Anschaffung von Vermögensgegenständen Feuerwehr, Photovoltaikanlage	45.000,00 €
6.) Photovoltaikanlage Alte Schule	55.000,00 €
7.) Photovoltaikanlage Turnhalle	40.000,00 €
8.) Solar- und Photovoltaikanlage Sportlerheim	43.500,00 €

Folgende Investitionsförderungsmaßnahmen sind vorgesehen:
keine

Folgekosten:

zu 1-5) Abschreibungsaufwendungen

zu 1+3+4) Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen

8. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2019 in TEUR	2020 in TEUR	2021 in TEUR	2022 in TEUR	2023 in TEUR	2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.569	3.001	3.252	3.057	3.110	3.146
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	70	34	34	34	34	34
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -						
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	1110	1136	1207	1225	1243	1262
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1389	1831	2011	1798	1833	1850
	6	Veränderung Vorjahr (in %)	3,35	31,82	9,83	-10,59	1,95	0,93
	7	Empfehlung (in %)	2,00	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50

9. Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, die nicht genehmigungsfrei gestellt sind

- Fehlanzeige -

10. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade

Produkt	Bezeichnung der Einrichtung	Ergebnis Vorjahr	Erträge	Aufwendungen	kalk. Verzinsung	Kostendeckungsgrad
55301	Friedhof Seth	liegt nicht vor	31.100	31.100		100%
53801	Abwasserbeseitigung	liegt nicht vor	238.800	217.800		110%

11. Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen

- Fehlanzeige -

12. Übersicht über die Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden

- Fehlanzeige -

13. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106a GO oder § 19b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden

Name	Stammkapital in TEUR	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)		
		in TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushalts- jahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1)						
2)						
II. Zweckverbände						
1)						
2)						
III. Gesellschaften						
1)						
2)						
IV. Kommunalunternehmen nach § 106a GO						
1)						
2)						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ						
1)						
2)						
VI. andere Anstalten						
1)						
2)						

Nachrichtlich:

Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

Kameradschaftskasse Feuerwehr Seth, Kontostand per 31.12.2020 = Euro, sowie der Jugendfeuerwehr = Euro.

14. Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden oder die Haushaltslage der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden

- Fehlanzeige -

15. Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung

Der anliegende Haushaltsplan ist unter doppelten Gesichtspunkten aufgestellt worden und entspricht den Regelungen der Gemeindeordnung (GO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik).

Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre ist der Ausgleich des Ergebnisplans. Der Ergebnisplan ist in den Folgejahren auszugleichen bzw. Fehlbeträge sind zu minimieren, so dass die Sollvorschrift des § 75 Abs. 3 der Gemeindeordnung eingehalten wird. Laut des Ergebnisplans ist im Haushaltsjahr und den Folgejahren mit Jahresfehlbeträgen zu rechnen.

Es müssen stets genügend finanzielle Mittel vorhanden sein, so dass die Aufgaben der Gemeinde durchgeführt werden können. Nach der mittelfristigen Finanzplanung verfügt die Gemeinde Seth zum Ende des Haushaltsjahres 2021 nicht mehr über genügend liquide Mittel.

Um das gesetzliche Ziel eines ausgeglichenen Haushaltes zu erreichen, muss die Gemeinde Seth Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen ergreifen. Der Konsolidierungserlass steht der Gemeinde Seth zur Verfügung.

Grundlage für die Planung des Haushaltsjahres 2021 und der folgenden drei Jahre waren neben den Empfehlungen des Haushaltserlasses die Beratungen im Finanzausschuss sowie in der Gemeindevertretung der Gemeinde Seth.

16. weitere Anmerkungen

- Fehlanzeige -

**17. Übersichten zur Haushaltskonsolidierung nach
§ 6 Abs. 1 Nr. 8 a-e GemHVO-Doppik**

a) Umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Maßnahme	Auswirkung	
	2021	2022
Fehlanzeige		
Verbesserung der Einnahmen		

b) noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Maßnahme	Auswirkung	
	2021	2022
Erhebung von Niederschlagswassergebühren - wird zum Haushaltsjahr 2022 eingeführt		20.200,00 €
Erhebung von Straßenreinigungsgebühren		
Verbesserung der Einnahmen		

c) Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände

Verein / Verband	2019	2020	2021
Feuerwehr Seth - Kameradschaftskasse	200,00 €	200,00 €	200,00 €
Jugendwehr Seth - Kameradschaftskasse	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Sportgemeinschaft Seth - Jugendarbeit	1.329,90 €	1.493,58 €	1.400,00 € *
Tennisclub Seth e.V - Jugendarbeit	277,68 €	143,22 €	150,00 € *
Sportgemeinschaft Seth - Betriebskosten	2.568,20 €	3.000,00 €	3.000,00 € *
Sportgemeinschaft Seth - Hallengeb.	9.672,00 €	9.600,00 €	9.600,00 € *
Tennisclub Seth e.V - Hallengebühren	1.430,00 €	1.400,00 €	1.400,00 € *
Kindervogelschiessen	700,00 €	700,00 €	700,00 €
Tennisclub Seth e. V. - Schleppnetz	151,26 €	0,00 €	0,00 €
SG Seth - Erwerb Fußballtor	0,00 €	485,70 €	0,00 €
Sozialverband Deutschland e. V. - Ortsverb. Seth	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Summe	17.829,04 €	18.522,50 €	17.950,00 €

* Werte für 2021 sind geschätzt.

d) Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Verein / Verband	2019	2020	2021
Naturschutzring Segeberg e. V	80,00 €	80,00 €	80,00 €
Schutzgemeinschaft Deutscher Wald	51,00 €	51,00 €	51,00 €
Heimatverein d.Krs. Segeberg	16,00 €	16,00 €	16,00 €
Kreisverkehrswacht Segeberg	25,56 €	25,56 €	25,56 €
Forstbetriebgemeinschaft Segeberg	23,00 €	23,00 €	23,00 €
Schl.-Holst. Gemeindetag	1.475,00 €	1.561,32 €	1.500,00 € *
Aktivregion Alsterland	500,00 €	1.008,00 €	1.000,00 € *
Summe	1.670,56 €	1.756,88 €	1.695,56 €

*Werte für 2020 sind geschätzt

e) Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Grundsteuer A	360%
Grundsteuer B	380%
Gewerbesteuer	360%
Hundsteuer	100,00 €

**18. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
§ 6 Absatz 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik**

Haushalts- jahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benö- tigte Ermächti- gungen ¹	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvo- lumen geplanter kreditähnli- cher Rechtsgeschäfte ²
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ³	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2017	612	246	4	362	-	
2018	735	414	74	247	-	
2019	372	299		98	-	
2020 ⁴	309	-	-	-	-	
Haushaltsjahr	1424	-	-	-	-	
2022	4848	-	-	-	-	
2023	2024	-	-	-	-	
2024	26					

1 Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

2 kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

3 Der Teil der in Spalte 5 angegebenen überragenden gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

4 Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

19. Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Seth stellt sich nach den vorliegenden Jahresabschlüssen und der Planung wie folgt dar:

Lfd.Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2020 aufgelaufene Defizite ²	286	
2.	einen Jahresüberschuss 2021 ³	0	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2021 ³	624	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2022 ⁴ bis 2024 ⁵	0	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2022 ⁴ bis 2024 ⁵	1767	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2024 ⁵ (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) ⁶	2677	
7.	Eigenkapital Ende 2020 ¹	3253	
8.	Eigenkapital Ende 2024 ⁵	862	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2021 ³ bis 2024 ⁵ um	0	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2021 ³ bis 2024 ⁵ um	2224	
		in TEUR	EUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2021 ³	67	35
12.	eine Verschuldung Ende 2024 ⁵	6958	4984
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2021 ³	67	35
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2021 ³	1183	610
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2024 ⁵	6958	3590
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2020 ¹	130	67
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2021 ³	67	35
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2021 ³	1183	610

¹Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

²Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen am Ende des dem laufenden Haushaltsjahr vorausgegangenen Jahres aufweist. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

³Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

⁴Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgendes Jahres

⁵Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

⁶Zeile kann entfallen, soweit zum Ende der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine aufgelaufenen Defizite erwartet werden. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

Übersicht über die gebildeten Budgets

Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der folgenden Teilpläne jeweils ein Budget:

11101	Gemeindeorgane
11102	Hauptamt
11103	Finanzverwaltung
12601	Brandschutz
21101	Grundschulen
21701	Gymnasien
21821	Gemeinschaftsschulen
22101	Sonderschulen
27101	Volkshochschulen
28101	Heimat- und sonstige Kulturpflege
33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36501	Kindergarten
36601	Jugendhaus
42101	Förderungs des Sports
42401	Sportanlage und Sportlerheim Seth
42403	Boulebahn Seth
51101	Orts- und Regionalplanung
53101	Elektrizitätsversorgung
53201	Gasversorgung
53701	Abfallwirtschaft
53801	Schmutzwasserbeseitigung
53802	Niederschlagswasserbeseitigung
54101	Gemeindestraßen
54102	Straßenbeleuchtung
54501	Straßenreinigung und Winterdienst
55101	Öffentliche Grünanlagen
55102	Kinderspielplätze
55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
55301	Friedhofs- und Bestattungswesen
55501	Wirtschaftswege
57301	Gemeinderaum
57302	Bauhof
61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der einzelnen Teilpläne jeweils ein Budget.

Übersicht über die Gesamtverschuldung¹ der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Haushaltsjahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassenkredite nach § 95 i GO	Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ²	Kommunalunternehmen (>50 %) ³	andere Anstalten ⁴	Zweckverbände (>50 %) ⁵	Gesellschaften ⁶	Gesamt I (Summe Spalte 2 bis 8)		Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) ⁷	Zweckverbände (20 % bis 50 %) ⁸	andere Gesellschaften ⁹	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰		Bürgschaften ¹¹		Treuhandvermögen Mio. € ¹¹	Stiftungen ¹²	
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
2017	0,1391	0						0,1391	70				0,1391	70							
2018	0,1154	0						0,1154	58				0,1154	58							
2019	0,0912	0						0,0912	46				0,0912	46							
2020	0,0670	0						0,0670	35				0,0670	35							
Haushaltsjahr	1,1831	0						1,1831	610				1,1831	610							
2022	5,4582	0						5,4582	2817												
2023	7,0969	0						7,0969	3662												
2024	6,9581	0						6,9581	3590												

¹ Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 95 o Absatz 1 bis 3 GO

² Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 ganz oder teilweise nach den Vorschriften der EigVO geführt werden

³ Kommunalunternehmen nach § 106 a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

⁴ mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen.

⁵ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

⁶ Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist

⁷ gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 5)

⁸ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 7)

⁹ Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 95 o Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 8 einzubeziehen sind.

¹⁰ kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 4 bis 8 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

¹¹ Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85, 95 g der Gemeindeordnung -Kredite vom 23. Januar 2017

¹² rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)**

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnisrücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12 ¹ in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ² in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2017	2455	434	368	0	160	3417	6384	53,5%
2018	2455	0	929	0	-107	3277	4769	68,7%
2019	2455	0	822	0	-172	3105	4732	65,6%
2020	2455	434	650	0	-286	3253		
Haushaltsjahr	2455	434	364	0	-624	2629		
2022	2455	434	0	-260	-536	2093		
2023	2455	434	0	-796	-642	1451		
2024	2455	434	0	-1438	-589	862		

1 Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6

2 (Spalte 7/Spalte 8) x 100

Ergebnisplan - 2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019 1	Ansatz 2020 2	Ansatz 2021 3	Planung 2022 4	Planung 2023 5	Planung 2024 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	1.732.574	1.810.300	1.826.800	1.855.200	1.884.400	1.945.100
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	725.440	682.600	510.300	499.300	521.600	551.200
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	43.255	264.500	281.200	278.200	275.200	275.200
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	44.751	48.400	44.400	44.400	44.400	44.400
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	10.018	43.400	133.600	28.600	28.600	28.600
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	69.569	64.200	61.300	61.300	61.300	61.300
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.625.607	2.913.400	2.857.600	2.767.000	2.815.500	2.905.800
11 Personalaufwendungen (50)	76.179	88.100	84.700	86.900	88.000	89.500
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	255.625	565.300	526.400	358.500	364.200	364.300
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	151.661	198.500	227.600	244.700	345.500	345.500
15 + Transferaufwendungen (53)	1.949.445	1.994.300	1.895.800	1.923.700	1.952.700	1.982.000
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	361.929	348.500	741.300	670.100	676.100	682.300
17 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.794.839	3.194.700	3.475.800	3.283.900	3.426.500	3.463.600
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	169.232-	281.300-	618.200-	516.900-	611.000-	557.800-

Ergebnisplan - 2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019 1	Ansatz 2020 2	Ansatz 2021 3	Planung 2022 4	Planung 2023 5	Planung 2024 6
19 + Finanzerträge (46)	2	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	2.992	4.500	6.100	19.300	30.700	31.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.990-	4.500-	6.100-	19.300-	30.700-	31.000-
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	172.222-	285.800-	624.300-	536.200-	641.700-	588.800-
23 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	172.222-	285.800-	624.300-	536.200-	641.700-	588.800-
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	47.887	43.600	47.700	47.700	47.700	47.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	47.888	43.600	47.700	47.700	47.700	47.700
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	1-	0	0	0	0	0

Finanzplan 2021, A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019 1	Ansatz 2020 2	Ansatz 2021 3	Planung 2022 5	Planung 2023 6	Planung 2024 7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	1.573.017	1.810.300	1.826.800	1.855.200	1.884.400	1.945.100
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	680.417	656.400	484.000	474.500	493.500	523.100
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	24.951	240.000	242.000	242.000	242.000	242.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	44.751	48.400	44.400	44.400	44.400	44.400
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	20.963	43.400	133.600	28.600	28.600	28.600
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	50.896	51.300	49.600	49.600	49.600	49.600
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	2	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.394.997	2.849.800	2.780.400	2.694.300	2.742.500	2.832.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Personalauszahlungen (70)	71.215	88.100	84.700	86.900	88.000	89.500
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	251.489	567.600	526.400	358.500	364.200	363.300
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	3.814	4.500	6.100	19.300	30.700	31.000
14 + Transferauszahlungen (73)	1.917.044	1.994.300	1.895.800	1.923.700	1.952.700	1.982.000
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	325.410	346.500	739.300	668.100	674.100	680.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.568.972	3.001.000	3.252.300	3.056.500	3.109.700	3.146.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	173.975-	151.200-	471.900-	362.200-	367.200-	313.300-

Finanzplan 2021, A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	1	2	3	5	6	7
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18 Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (681)	0	64.300	285.000	440.000	148.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0
22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen (685)	0	0	0	0	0	0
23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (686)	0	0	0	0	0	0
24 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	5.052	0	202.400	0	0	0
25 + sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	5.052	64.300	487.400	440.000	148.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
27 Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen. (781)	17.007	0	0	0	0	0
28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	1.198	18.000	0	0	0	0
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	29.625	28.500	223.800	348.100	24.300	25.500
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)	251.557	262.500	1.200.000	4.500.000	2.000.000	0
32 + Auszahlung für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen. Dritter (786)	0	0	0	0	0	0
33 + Sonstige Investitionsauszahlungen (787)	0	0	0	0	0	0
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	299.387	309.000	1.423.800	4.848.100	2.024.300	25.500
35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)	294.335-	244.700-	936.400-	4.408.100-	1.876.300-	25.500-

Finanzplan 2021, A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	1	2	3	5	6	7
35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	459.794	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	415.588	-----	-----	-----	-----	-----
35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln	44.206	-----	-----	-----	-----	-----
36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	424.104-	395.900-	1.408.300-	4.770.300-	2.243.500-	338.800-
37 + Aufnahme v. Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmassn. (692)	0	223.500	936.400	4.408.100	1.876.300	0
38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0
39 - Tilgung v. Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmassn. (792)	30.178	28.700	44.000	133.000	237.700	268.900
40 - Auszahlung aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0
41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	30.178-	194.800	892.400	4.275.100	1.638.600	268.900-
42 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 36 und 41)	454.282-	201.100-	515.900-	495.200-	604.900-	607.700-
43 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	525.265	70.983	130.100-	646.000-	1.141.200-	1.746.100-
44 = Liquide Mittel (=Zeilen 42 und 43)	70.983	130.117-	646.000-	1.141.200-	1.746.100-	2.353.800-

Finanzplan 2021, A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	1	2	3	5	6	7
Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen (6841)	0	0	0	0	0	0
Börsennotierte Aktien (6842)	0	0	0	0	0	0
Nicht börsennotierte Aktien (6843)	0	0	0	0	0	0
Sonstige Anteilsrechte (6844)	0	0	0	0	0	0
Investmentzertifikate (6845)	0	0	0	0	0	0
Kapitalmarktpapiere (6846)	0	0	0	0	0	0
Geldmarktpapiere (6847)	0	0	0	0	0	0
Finanzderivate (6848)	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus dem Erwerb Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen (7841)	0	0	0	0	0	0
Börsennotierte Aktien (7842)	0	0	0	0	0	0
Nicht börsennotierte Aktien (7843)	0	0	0	0	0	0
Sonstige Anteilsrechte (7844)	0	0	0	0	0	0
Investmentzertifikate (7845)	0	0	0	0	0	0
Kapitalmarktpapiere (7846)	0	0	0	0	0	0
Geldmarktpapiere (7847)	0	0	0	0	0	0
Finanzderivate (7848)	0	0	0	0	0	0
Umschuldung (792...4)	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Tilgung (792...5)	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Tilgung (792...6)	0	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
 Produkt 11101 Gemeindeorgane

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5031000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Beamte (Nachversicherung)	4.889	0				
5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. sonstige Beschäftigte	788	900	800	900	900	900
5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen, Repräsentation	1.904	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5421000 Aufwendungen f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit <u>Erläuterung :</u> Erhöhung ab 2019 wg. zusätzlichem Ausschuss	19.655	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
5429000 Sonstige Sachaufwendungen / Verfügungsmittel	155	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5711200 Abschreibungen Sammelposten	1.740	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	29.131	26.700	26.600	26.700	26.700	26.700
Ableich Produkt 11101	29.131-	26.700-	26.600-	26.700-	26.700-	26.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
 Produkt 11102 Hauptamt (Allgemeine Verwaltung)

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	0	9.500	4.900	5.000	5.100	5.200
Erläuterung :						
Bürgermeister-Assistenz						
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	800	600	700	700	700
Erläuterung :						
Bürgermeister-Assistenz						
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	1.900	3.000	3.100	3.100	3.200
Erläuterung :						
Bürgermeister-Assistenz						
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	500	500	500	500	500
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	100	100	100	100	100
5429000 Sonstige Sachaufwendungen / Mitgliedsbeiträge	2.171	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5431000 Geschäftsaufwendungen, Bürobedarf und sonstige Kosten	1.256	1.500	2.000	2.100	2.200	2.300
5431500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	5.576	5.000	10.000	0	0	0
5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	365	700	700	700	700	700
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	20	100	100	100	100	100
5711200 Abschreibungen Sammelposten	0	0	300	300	300	300
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	9.388	22.600	24.700	15.100	15.300	15.600
Abgleich Produkt 11102	9.388-	22.600-	24.700-	15.100-	15.300-	15.600-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
 Produkt 11103 Finanzverwaltung

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4148000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	0	3.200	3.200	0	0	0
Erläuterung : HHJ 2020: lfd. Zuschuss Analyse Energieoptimierung in Seth, neu in 2021						
4411000 Mieten	2.756	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Erläuterung : Miete Kiga bei Produkt 36501 Miete Musikschule						
4411001 Pachten	625	400	100	100	100	100
Erläuterung : Beendigung div. Pachtverhältnisse						
4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc.	6.433	0				
Aufwendungen						
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.061	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5231000 Mieten, Pachten, Erbauzinsen	600	600	600	600	600	600
Erläuterung : Miete Tisch- und Stuhllager						
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.743	18.000	15.000	16.000	17.000	18.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	0	5.000	5.000	0	0	0
Erläuterung : Analyse Energieoptimierung in Seth neu in 2021						
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	141	0	300	3.100	3.100	3.100
Summe Erträge	9.814	6.300	6.000	2.800	2.800	2.800
Summe Aufwendungen	71.545	28.600	25.900	24.700	25.700	26.700
Abgleich Produkt 11103	61.731-	22.300-	19.900-	21.900-	22.900-	23.900-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0210000 Grünflächen	1.198	0				
0290000 Sonstige unbebaute Grundstücke	0	18.000				
0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	0	55.000	0	0	0
Erläuterung : Photovoltaikanlage Alte Schule						
0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.110	0				
1850001 Forderungen aus dem ZV ggü Amt	2.951.569	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
 Produkt 11103 Finanzverwaltung

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Summe Vermögenszugänge	2.954.877	18.000	55.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 11103	2.954.877	18.000	55.000	0	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
3350001 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	3.405.852	0				
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	3.405.852	0	0	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 11103	3.405.852	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Brandschutz

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	1.475	1.400	1.400	1.400	4.700	4.700
Erläuterung : Erhöhung wg. Zuweisung LF10						
4487000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. privaten Unternehmen	96	500	500	500	500	500
4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc.	950	0				
Aufwendungen						
5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	273	1.400	900	1.000	1.000	1.000
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	18	200	100	200	200	200
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	76	300	400	400	400	400
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.395	20.000	3.000	5.000	5.000	5.000
Erläuterung : HHJ 2019: Sektionaltore HHJ 2020: Absauganlage						
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.020	6.000	6.000	6.100	6.200	6.300
5251000 Haltung v. Fahrzeugen	5.387	7.000	5.000	5.100	5.200	5.300
5261000 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.754	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung; Führerscheinkosten	2.061	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.582	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen, Verpflegungskosten	969	500	500	500	500	500
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche	700	700	700	700	700	700
5421000 Aufwendungen f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.628	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Erläuterung : Erhöhung der Aufwandsentschädigungen						
5429000 Sonstige Sachaufwendungen, Beitrag Kreisfeuerwehrverband	1.766	800	1.900	1.900	1.900	1.900
5431000 Geschäftsaufwendungen, Bürobedarf	1.384	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.366	4.400	5.000	5.100	5.200	5.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Brandschutz

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5454000 Erstattungen an den sonst. öffentl.en Bereich	4.588	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Erläuterung : Löschwasservorhaltung/Wasserwerk						
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	17.750	18.000	18.000	19.400	39.400	39.400
Erläuterung : Erhöhung wg. Kauf LF10						
5711200 Abschreibungen Sammelposten	8.275	7.100	9.500	9.500	9.500	9.500
5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	82	0				
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	32	500	200	200	200	200
Summe Erträge	2.521	1.900	1.900	1.900	5.200	5.200
Summe Aufwendungen	81.106	87.100	74.800	78.700	99.000	99.300
Abgleich Produkt 12601	78.585-	85.200-	72.900-	76.800-	93.800-	94.100-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.613	4.000	31.000	323.200	3.400	3.600
Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	320.000	0	0
Erläuterung : HHJ 2021: Photovoltaikanlage 28.000 € HHJ 2022: Neuanschaffung LF10						
0791000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Sammelposten über 150 bis 1000 Euro netto)	5.631	7.000	14.000	9.000	10.000	11.000
0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1000 Euro netto)	250	0	300	400	400	400
1991900 Zuwendungen und Zuschüsse f. Investitionen Dritter	2.461	0				
Summe Vermögenszugänge	9.955	11.000	45.300	332.600	13.800	15.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 12601	9.955	11.000	45.300	332.600	13.800	15.000
Summe Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	320.000	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	148.000	0
Erläuterung : Anschaffung LF 10						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 12601 Brandschutz

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	0	0	148.000	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 12601	0	0	0	0	148.000	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Grundschulen
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschulen

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	1.546	1.500	1.500	0	0	0
Erläuterung : Auflösungsende 2021						
Aufwendungen						
5313000 Umlagen an Zweckverbände, Schulverbandsumlage	494.250	501.800	559.300	567.700	576.300	584.900
Erläuterung : Schulverbandsumlage Erhöhung in 2021 wg. Verwaltungskostenbeitrag						
5452000 Erstattungen an Gemeinden GV, Schulkostenbeiträge	6.766	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	16.535	16.600	16.600	7.400	7.400	7.400
Erläuterung : Altbau Grundschule + Turnhalle Abschreibungsende 2021 der Turnhalle						
Summe Erträge	1.546	1.500	1.500	0	0	0
Summe Aufwendungen	517.551	526.400	582.900	582.100	590.700	599.300
Abgleich Produkt 21101	516.005-	524.900-	581.400-	582.100-	590.700-	599.300-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	0	40.000	0	0	0
Erläuterung : Photovoltaikanlage						
Summe Vermögenszugänge	0	0	40.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 21101	0	0	40.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Grundschulen
 Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs
 Produkt 21701 Gymnasien

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5452000 Erstattungen an Gemeinden GV, Schulkostenbeiträge	69.964	90.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	69.964	90.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ableich Produkt 21701	69.964-	90.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Grundschulen
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, Gemeinschaftsschulen,
 Produkt 21821 **Gemeinschaftsschulen**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5452000 Erstattungen an Gemeinden GV, Schulkostenbeiträge	61.987	70.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	61.987	70.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Abgleich Produkt 21821	61.987-	70.000-	65.000-	65.000-	65.000-	65.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 22 Sonderschulen
 Produktgruppe 221 Sonderschulen
Produkt 22101 Sonderschulen

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5452000 Erstattungen an Gemeinden GV	4.467	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	4.467	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Abgleich Produkt 22101	4.467-	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 27 Volkshochschulen
 Produktgruppe 271 Volkshochschulen
 Produkt 27101 Volkshochschulen

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.380	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Erläuterung :						
Einwohner x 1,20 Euro						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	2.380	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ableich Produkt 27101	2.380-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28101 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5221000 Aufwendungen f. Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	0	500	500	500	500	500
5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen, gemeindl. Veranstaltungen Erläuterung : Vogelschießen, Laternelaufen, Tannenbaumsingen, Volkstrauertag	3.325	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.100	600	600	600	600	600
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74					
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	4.499	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Abgleich Produkt 28101	4.499-	3.600-	3.600-	3.600-	3.600-	3.600-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 33 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
 Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
 Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen, Weihnachtsfeier Senioren	2.315	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<u>Erläuterung :</u> Seniorenweihnachtsfeier						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	2.315	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ableich Produkt 33101	2.315-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 36 Jugendarbeit
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Kindergarten Seth Alte Schule

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	2.367	4.100	3.700	3.700	3.700	3.700
4411000 Mieten	41.160	44.800	41.100	41.100	41.100	41.100
4482000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen , Kostenausgleichszahlungen	0	2.800	0	0	0	0
Aufwendungen						
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <u>Erläuterung :</u> Allgem. Unterhaltung 6.000 Euro, Schallschutz 2.000 Euro, Blitzschutzanlage 6.000 Euro	8.752	11.000	14.000	5.000	5.000	5.000
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	123	500	3.000	3.000	3.000	3.000
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	931	0				
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche, Räuberhöhle Seth e.V.	259.000	248.000	70.700	72.000	74.000	76.000
5452002 Erstattungen an Kreis, Wohnsitzanteil <u>Erläuterung :</u> Wohnsitzanteil an Kreis Segeberg	0	0	375.900	381.600	387.300	393.100
5454000 Erstattungen an den sonst. öffentl.en Bereich, Kostenausgleich	2.332	5.000	0	0	0	0
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	3.772	10.000	11.000	11.000	52.000	52.000
5711200 Abschreibungen Sammelposten	856	2.300	1.000	1.000	1.000	1.000
5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	333	400	400	400	400	400
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	2.894	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Erträge	43.527	51.700	44.800	44.800	44.800	44.800
Summe Aufwendungen	278.993	280.200	479.000	477.000	525.700	533.500
Abgleich Produkt 36501	235.466-	228.500-	434.200-	432.200-	480.900-	488.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0322000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder- und Jugendeinrichtungen <u>Erläuterung :</u> Neubau: Planungskosten 2021	0	200.000	300.000	3.000.000	0	0
0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	16.461	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 36 Jugendarbeit
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Kindergarten Seth Alte Schule

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1000 Euro netto)	1.919	0				
Erläuterung : Einrichtung Kiga						
0951000 Erweiterung Kindergarten	108.029	0				
Summe Vermögenszugänge	126.409	200.000	300.000	3.000.000	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 36501	126.409	200.000	300.000	3.000.000	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
2320000 aufzulösende Zuweisungen vom Bund	0	50.000				
2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land	0	0	0	440.000	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	50.000	0	440.000	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 36501	0	50.000	0	440.000	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 36 Jugendarbeit
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36601 Jugendhaus

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	596	500	500	500	500	500
Aufwendungen						
5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	384	800	0	0	0	0
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	25	100	0	0	0	0
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	113	200	0	0	0	0
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	642	500	2.500	500	500	500
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	386	500	500	500	500	500
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	29	2.000	500	500	500	500
5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	6.595	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<u>Erläuterung :</u> ab HHJ 2020: Erhöhung der Betreuungsstunden						
5431000 Geschäftsaufwendungen	630	600	800	900	900	1.000
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	3.420	3.500	3.500	4.300	4.300	4.300
5711200 Abschreibungen Sammelposten	127	200	200	200	200	200
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	16	100	100	100	100	100
Summe Erträge	596	500	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	12.367	14.500	14.100	13.000	13.000	13.100
Abgleich Produkt 36601	11.771-	14.000-	13.600-	12.500-	12.500-	12.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	0	15.000	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> Photovoltaikanlage						
0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto)	0	2.000				
Summe Vermögenszugänge	0	2.000	15.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 36601	0	2.000	15.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 42 Förderung des Sports
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 42101 Förderung des Sports

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5317000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an private Unternehmen, Jugendförderung Vereine	1.759	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Erläuterung : Zuschuss Jugendarbeit SG Seth, Schützenverein, Tennisclub						
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.076	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5453000 Erstattungen an Zweckverbände, Nutzung Sporthallen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Erläuterung : Hallennutzungsgebühren						
5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	1.910	1.300	2.800	2.800	2.800	2.800
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	170					
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	4.915	15.800	17.800	17.800	17.800	17.800
Abgleich Produkt 42101	4.915-	15.800-	17.800-	17.800-	17.800-	17.800-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
1991900 Zuwendungen und Zuschüsse f. Investitionen Dritter	14.546	0				
Summe Vermögenszugänge	14.546	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 42101	14.546	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 42 Förderung des Sports
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Sportanlage und Sportlerheim Seth

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.283	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	2.734	2.700	3.200	3.200	3.200	3.200
4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc.	1.127	0				
Aufwendungen						
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterung : Renovierung Sportlerheim HHJ 2020: Legionellen/Wasserleitungen, neu in 2021	5.035	100.000	130.000	5.000	5.000	5.000
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.251	8.000	8.100	8.200	8.300	8.400
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	517	0				
5317000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an private Unternehmen, SG Seth Erläuterung : Verrechnung mit Bewirtschaftungskosten.	2.568	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	9.064	9.100	9.700	11.300	11.300	11.300
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	290	100	300	300	300	300
Summe Erträge	5.144	3.900	4.400	4.400	4.400	4.400
Summe Aufwendungen	25.725	121.200	152.100	28.800	28.900	29.000
Abgleich Produkt 42401	20.581-	117.300-	147.700-	24.400-	24.500-	24.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Erläuterung : Photovoltaikanlage 32.000 € Solaranlage Sportlerheim 11.500 €	0	0	43.500	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	0	43.500	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 42401	0	0	43.500	0	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land	0	0	10.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 42 Förderung des Sports
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Sportanlage und Sportlerheim Seth

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
Erläuterung :						
Zuschuss Solaranlage Sportlerheim						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	10.000	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 42401	0	0	10.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 42 Förderung des Sports
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt **42402 Grundstück Schützenverein**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32	200	100	100	100	100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	32	200	100	100	100	100
Ableich Produkt 42402	32-	200-	100-	100-	100-	100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 42 Förderung des Sports
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42403 Boulebahn Seth

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4573000 Erträge aus der Auflösung v. sonst. Sonderposten	589	500	500	500	500	500
Aufwendungen						
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	317	100	400	400	400	400
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	449	500	500	500	500	500
5711200 Abschreibungen Sammelposten	165	200	200	200	0	0
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	200	200	200	200	200
Summe Erträge	589	500	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	989	1.000	1.300	1.300	1.100	1.100
Abgleich Produkt 42403	400-	500-	800-	800-	600-	600-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 51 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4148000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	0	0	24.500	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> Zuschuss Dorfentwicklungskonzept						
4487000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen, Erstattung Planungskosten	0	25.000	105.000	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> Kostenübernahme B-Plan 13						
Aufwendungen						
5431000 Geschäftsaufwendungen	11.958	49.000	67.300	5.000	5.000	5.000
<u>Erläuterung :</u> HHJ 2021: 3. Änd. FNP 2.300 Euro B-Plan Nr. 13 45.000 Euro, B-Plan Nr. 9 20.000 Euro						
Summe Erträge	0	25.000	129.500	0	0	0
Summe Aufwendungen	11.958	49.000	67.300	5.000	5.000	5.000
Ableich Produkt 51101	11.958-	24.000-	62.200	5.000-	5.000-	5.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung
 Produkt **53101** **Elektrizitätsversorgung**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4511000 Konzessionsabgabe	42.265	44.000	42.200	42.200	42.200	42.200
Summe Erträge	42.265	44.000	42.200	42.200	42.200	42.200
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53101	42.265	44.000	42.200	42.200	42.200	42.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 532 Gasversorgung
 Produkt **53201 Gasversorgung**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4511000 Konzessionsabgabe	6.559	6.400	6.500	6.500	6.500	6.500
Summe Erträge	6.559	6.400	6.500	6.500	6.500	6.500
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53201	6.559	6.400	6.500	6.500	6.500	6.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft
 Produkt **53701** **Abfallwirtschaft**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4321023 Abfallbeseitigung	393	300	300	300	300	300
<u>Erläuterung :</u>						
Miete Containerstellplatz						
Aufwendungen						
5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	125	500	500	500	500	500
Summe Erträge	393	300	300	300	300	300
Summe Aufwendungen	125	500	500	500	500	500
Abgleich Produkt 53701	268	200-	200-	200-	200-	200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53801 Schmutzwasserbeseitigung

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	0	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
4321004 Abwassergebühren	0	219.700	226.700	226.700	226.700	226.700
4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc.	72	0				
4583100 Erträge aus der Auflösung von EWB	2.567	0				
Aufwendungen						
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.130	45.000	50.000	52.000	54.000	56.000
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	232	105.000	110.000	112.000	114.000	116.000
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Ausstattungsgegenstände	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431000 Geschäftsaufwendungen, Sachverständigenkosten	20.420	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5451000 Erstattungen an das Land, Abwasserabgabe	0	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
5452000 Erstattungen an Gemeinden GV, Verwaltungskosten Amt Itzstedt	0	8.000	8.100	8.200	8.300	8.400
5473100 Einstellung EWB	118	0				
5498000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	24.914					
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	0	19.000	24.000	26.000	66.000	66.000
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	663	0	700	700	700	700
Summe Erträge	2.639	229.800	236.800	236.800	236.800	236.800
Summe Aufwendungen	48.477	202.500	217.800	223.900	268.000	272.100
Abgleich Produkt 53801	45.838-	27.300	19.000	12.900	31.200-	35.300-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0440000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Hausanschlüsse	1.461	50.000	350.000	0	0	0
Erläuterung : HHJ 2021: Kanalsanierung						
0440003 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Bau Klärwerk	0	0	0	1.500.000	2.000.000	0
Erläuterung : Neubau Klärwerk						
0952001 AiB Straßensanierung Am Bramberg	7.000	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt **53801** **Schmutzwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Summe Vermögenszugänge	8.461	50.000	350.000	1.500.000	2.000.000	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53801	8.461	50.000	350.000	1.500.000	2.000.000	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53802 Niederschlagswasserbeseitigung

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	0	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
4371000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	0	6.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4482000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. Gemeinden, Anteil Straßenentwässerung	0	15.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Aufwendungen						
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.490	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5221000 Aufwendungen f. Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	200	200	200	200	200
5431000 Geschäftsaufwendungen Erläuterung : Schlusszahlung Kanalkataster in 2019	18.476	0	1.200	1.200	1.200	1.200
5441000 Abwasserabgabe	0	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
5452000 Erstattungen an Gemeinden GV	40.212	0	0	0	0	0
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5711200 Abschreibungen Sammelposten	163	0				
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	68	0	100	100	100	100
Summe Erträge	0	23.900	31.900	31.900	31.900	31.900
Summe Aufwendungen	62.409	37.900	39.200	39.200	39.200	39.200
Abgleich Produkt 53802	62.409-	14.000-	7.300-	7.300-	7.300-	7.300-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0440000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen; Hausanschlüsse	1.461	0				
0952001 AiB Straßensanierung Am Bramberg	7.000	0				
Summe Vermögenszugänge	8.461	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53802	8.461	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt **53802 Niederschlagswasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
2331000 aufzulösende Beiträge	0	0	68.300	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	68.300	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53802	0	0	68.300	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 54 Gemeinestraßen (auch Kreis-,Land-,Bundesstraßen)
 Produktgruppe 541 Gemeinestraßen (auch Kreis-,Land-,Bundesstraßen)
 Produkt 54101 Gemeinestraßen

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4161000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	316	0				
4371000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	27.113	27.200	30.700	30.700	30.700	30.700
Aufwendungen						
5221000 Aufwendungen f. Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	21.894	60.000	60.000	20.000	20.000	20.000
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	500	500	500	500	500
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	762	500	500	500	500	500
5313000 Umlagen an Zweckverbände, GIK-Wege	7.537	8.100	12.000	12.000	12.000	12.000
5452000 Erstattungen an Gemeinden GV Erläuterung : Anteil Straßenentwässerung an der Niewag	40.212	15.000	28.000	28.000	28.000	28.000
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	72.071	61.800	80.200	97.000	97.000	97.000
5711200 Abschreibungen Sammelposten	499	400	500	500	500	500
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	4.887	3.500	4.900	4.900	4.900	4.900
Summe Erträge	27.429	27.200	30.700	30.700	30.700	30.700
Summe Aufwendungen	147.862	149.800	186.600	163.400	163.400	163.400
Abgleich Produkt 54101	120.433-	122.600-	155.900-	132.700-	132.700-	132.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0450000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen Erläuterung : HHJ 2020: E-Ladesäule HHJ 2021: Radweg nach Stuvemborn 500.000 Euro, 2 E-Ladesäulen 55.000 Euro	2.303	12.500	550.000	0	0	0
0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto)	259	0				
0952001 AiB Straßensanierung Am Bramberg	124.303	0				
Summe Vermögenszugänge	126.865	12.500	550.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 54101	126.865	12.500	550.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 54 Gemeinestraßen (auch Kreis-,Land-,Bundesstraßen)
 Produktgruppe 541 Gemeinestraßen (auch Kreis-,Land-,Bundesstraßen)
 Produkt 54101 Gemeinestraßen

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land, Kostenanteil Radweg	0	9.300	275.000	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> HHJ 2021: Zuschuss E-Ladesäule 25.000 Euro Zuschuss Radweg 250.000 Euro						
2331000 aufzulösende Beiträge	0	0	128.000	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> HHJ 2021: Beitrag Am Bramberg						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	9.300	403.000	0	0	0
Summe Kreditittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 54101	0	9.300	403.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 54 Gemeindestraßen (auch Kreis-,Land-,Bundesstraßen)
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen (auch Kreis-,Land-,Bundesstraßen)
 Produkt 54102 Straßenbeleuchtung

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4371000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	1.031	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
Aufwendungen						
5221000 Aufwendungen f. Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	10.967	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Erläuterung : HHJ 2018: Schaltschranke, neu in 2019						
5232100 Aufwendungen f. Leasing	10.958	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.745	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	2.373	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Summe Erträge	1.031	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
Summe Aufwendungen	28.043	19.400	19.400	19.500	19.600	19.700
Abgleich Produkt 54102	27.012-	18.400-	18.200-	18.300-	18.400-	18.500-
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
2331000 aufzulösende Beiträge	0	0	6.100	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	6.100	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 54102	0	0	6.100	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 54 Gemeindestraßen (auch Kreis-,Land-,Bundesstraßen)
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung und Winterdienst
 Produkt 54501 **Straßenreinigung und Winterdienst**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5221000 Aufwendungen f. Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	7.241	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	2.732	5.000	2.800	2.800	2.800	2.800
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	9.973	15.000	12.800	12.800	12.800	12.800
Abgleich Produkt 54501	9.973-	15.000-	12.800-	12.800-	12.800-	12.800-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 55 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produkt 55101 Öffentliche Grünanlagen

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.276	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	49	100	100	100	100	100
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	18.037	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	20.362	18.100	21.100	21.100	21.100	21.100
Abgleich Produkt 55101	20.362-	18.100-	21.100-	21.100-	21.100-	21.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 55 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produkt 55102 Kinderspielplätze

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	394	300	300	300	300	300
4573000 Erträge aus der Auflösung v. sonst. Sonderposten	214	400	200	200	200	200
Aufwendungen						
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.065	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	1.851	3.500	4.700	5.600	5.600	5.600
5711200 Abschreibungen Sammelposten	482	500	300	300	300	300
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	221	800	300	300	300	300
Summe Erträge	608	700	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	3.619	9.800	7.300	8.200	8.200	8.200
Abgleich Produkt 55102	3.011-	9.100-	6.800-	7.700-	7.700-	7.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Erläuterung : diverse Spielgeräte	0	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1000 Euro netto), Spielgeräte	540	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
Summe Vermögenszugänge	540	11.000	13.000	6.000	6.000	6.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 55102	540	11.000	13.000	6.000	6.000	6.000
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
2310000 aufzulösende Zuschüsse Erläuterung : Zuschuss Aktiv-Region Alsterland	0	5.000				
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	5.000	0	0	0	0
Summe Kreditrückstellungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 55102	0	5.000	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 55 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
 Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5431000 Geschäftsaufwendungen, Beiträge GPV Schmalfelder Au	7.618	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
<u>Erläuterung :</u> Gewässerpflegeverband						
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	158	500	200	200	200	200
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	7.776	8.200	7.900	7.900	7.900	7.900
Abgleich Produkt 55201	7.776-	8.200-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 55 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4321000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	11.347	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4381000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Gebühren	3.371	0	6.000	3.000	0	0
4481000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	118	100	100	100	100	100
4583000 Erträge aus der Auflösung des pass. RAP	9.973	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Aufwendungen						
5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	1.605	400	300	400	400	400
5022000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	107	100	100	100	100	100
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	684	100	100	200	200	200
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15	6.000	6.000	6.000	6.000	0
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.416	6.000	6.500	6.600	6.700	6.800
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	300	500	500	500	500
5431000 Geschäftsaufwendungen	450	0				
5498000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	589	0				
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	1.120	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5711200 Abschreibungen Sammelposten	560	600	400	400	400	400
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	16.609	14.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Summe Erträge	24.809	21.100	31.100	28.100	25.100	25.100
Summe Aufwendungen	27.155	28.700	31.100	31.400	31.500	25.600
Abgleich Produkt 55301	2.346-	7.600-	0	3.300-	6.400-	500-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0791000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto)	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe Vermögenszugänge	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 55301	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 55 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt 55501 Wirtschaftswege

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	285	0				
Aufwendungen						
5221000 Aufwendungen f. Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	26.396	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Erläuterung : HHJ 2019: Sanierung Hatkamp, Klingenberg, Musikantenstr. HHJ 2020: Ruhlo, Klint, Hatkamp						
5711200 Abschreibungen Sammelposten	428	500	500	500	500	500
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	647	500	500	500	500	500
Summe Erträge	285	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	27.472	51.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Abgleich Produkt 55501	27.187-	51.000-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 57 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57301 Gemeinderaum

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4411000 Mieten	210	500	500	500	500	500
Erläuterung : Miete Gemeinderaum						
4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc.	13	0				
Aufwendungen						
5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	410	2.000	3.100	3.200	3.200	3.300
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	27	200	200	200	200	300
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	138	400	600	700	700	700
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	554	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Erläuterung : HHJ 2019: Schallschutz						
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.320	4.500	4.500	5.000	5.000	5.500
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	33	0				
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Bauhof	300	200	300	300	300	300
Summe Erträge	223	500	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	5.782	12.300	9.700	10.400	10.400	11.100
Abgleich Produkt 57301	5.559-	11.800-	9.200-	9.900-	9.900-	10.600-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 57 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57302 Bauhof

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen	1.875	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
4482000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. Gemeinden (GV)	154	0				
4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc.	999	0				
4488000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	56	0				
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	47.887	43.600	47.700	47.700	47.700	47.700
Aufwendungen						
5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	51.902	53.800	54.500	55.400	56.200	57.000
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.587	3.700	3.700	3.800	3.800	3.900
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.153	11.300	11.400	11.600	11.800	12.000
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	103	30.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.042	2.500	2.500	2.500	2.600	2.600
5251000 Haltung v. Fahrzeugen	3.557	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	300	300	300	300	300
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.610	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431000 Geschäftsaufwendungen	162	200	200	200	200	200
5711000 Abschreibungen Sachanlagen	6.689	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
5711200 Abschreibungen Sammelposten	736	700	700	700	700	700
Summe Erträge	50.971	45.400	49.500	49.500	49.500	49.500
Summe Aufwendungen	81.541	115.700	88.500	89.800	91.000	92.200
Abgleich Produkt 57302	30.570-	70.300-	39.000-	40.300-	41.500-	42.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	0	7.500	5.000	0	0
Erläuterung : HHJ 2023: Frontlader HHJ 2022: Anhänger						
0791000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	842	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 57 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57302 Bauhof

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
(Sammelposten über bis . Euro netto)						
Summe Vermögenszugänge	842	3.000	10.500	8.000	3.000	3.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 57302	842	3.000	10.500	8.000	3.000	3.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 61 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4011000 Grundsteuer A	19.556	19.500	22.000	22.000	22.000	22.000
4012000 Grundsteuer B	247.704	247.700	249.800	254.200	254.800	257.300
4013000 Gewerbesteuer	280.539	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.029.772	1.033.500	1.034.600	1.060.800	1.085.500	1.139.800
Erläuterung : Kompensationszahlung: HHJ 2021: 49921,50						
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40.632	36.000	49.500	43.500	44.400	46.200
4032000 Hundesteuer	24.311	23.000	24.000	24.000	24.000	24.000
4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	90.060	100.600	96.900	100.700	103.700	105.800
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	700.644	643.500	456.300	474.500	493.500	523.100
4131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land f. übergemeindliche Aufgaben	9.728	9.700	0	0	0	0
Erläuterung : Infrastrukturmaßnahmen						
4132000 Zuweisungen f. übergemeindliche Aufgaben	2.197	0				
4565000 Verzinsung v. Steuernachforderungen u. Steuererstattungen	0	100	100	100	100	100
4583100 Erträge aus der Auflösung von EWB	6.664	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen						
5341000 Gewerbesteuerumlage	68.781	34.100	34.100	34.100	34.100	34.100
Erläuterung : Senkung des Gewerbesteuerumlagesatzes ab 2020						
5372000 Kreisumlage	727.434	743.000	744.600	755.800	767.200	778.700
5372001 Amtsumlage	382.860	446.900	462.200	469.200	476.200	483.400
5473100 Einstellung EWB	3.697	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5592000 Verzinsung v. Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0	500	500	500	500	500
Summe Erträge	2.451.807	2.464.600	2.284.200	2.330.800	2.379.000	2.469.300
Summe Aufwendungen	1.182.772	1.226.500	1.243.400	1.261.600	1.280.000	1.298.700
Abgleich Produkt 61101	1.269.035	1.238.100	1.040.800	1.069.200	1.099.000	1.170.600

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 61 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4565000 Nachzahlungszinsen	738	800	800	800	800	800
4651000 Gewinnablieferungen d. eig. Wirtsch. Unternehmen	2	0				
Aufwendungen						
5473100 Einstellung EWB	47	0				
5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	2.845	3.500	5.100	18.300	29.700	30.000
5592000 Erstattungszinsen	147	500	500	500	500	500
Summe Erträge	740	800	800	800	800	800
Summe Aufwendungen	3.039	4.000	5.600	18.800	30.200	30.500
Abgleich Produkt 61201	2.299-	3.200-	4.800-	18.000-	29.400-	29.700-
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
3217311 Kreditaufnahme	0	223.500	936.400	4.408.100	1.876.300	0
Kredittilgungen für Investitionen u.ä.						
3217310 Verbindlichkeiten aus Kred. f. Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ;	24.213	28.700	44.000	133.000	237.700	268.900
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	223.500	936.400	4.408.100	1.876.300	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	24.213	28.700	44.000	133.000	237.700	268.900
Abgleich Produkt 61201	24.213-	194.800	892.400	4.275.100	1.638.600	268.900-

Verschuldung der Gemeinde Seth 31.12.2020 bis 31.12.2024

Stand 19.11.2020

Kreditinstitut	Darlehen Verwendung	Zins- satz	Schuldenstand 31.12.2020	Zinsen 2021	Tilgung 2021	Schuldenstand 31.12.2021	Zinsen 2022	Tilgung 2022	Schuldenstand 31.12.2022
				61201. 5517	61201. 321731		61201. 5517	61201. 321731	
DZ Hyp AG- Kto. 3024790202 116.500,00€ (Ermächtigung aus HHJ 2011) Laufzeitbeginn: 03.08.2012 Endfällig: 30.06.2032	Straßenbaul. Kanalkataster	2,50%	66.987,50	1.620,08	5.825,00	61.162,50	1.474,45	5.825,00	55.337,50
n.n. Ermächtigung	geplante Investitionen								
Gesamt			66.987,50	1.620,08	5.825,00	61.162,50	1.474,45	5.825,00	55.337,50

Kreditinstitut	Darlehen Verwendung	Zins- satz	Schuldenstand 31.12.2022	Zinsen 2023	Tilgung 2023	Schuldenstand 31.12.2023	Zinsen 2024	Tilgung 2024	Schuldenstand 31.12.2024
				61201. 5517	61201. 321731		61201. 5517	61201. 321731	
DZ HYP AG- Kto. 3024790202 116.500,00€ (Ermächtigung aus HHJ 2011) Laufzeitbeginn: 03.08.2012 Endfällig: 30.06.2032	Straßenbaul. Kanalkataster	2,50%	55.337,50	1.328,83	5.825,00	49.512,50	1.183,20	5.825,00	43.687,50
n.n. Ermächtigung	geplante Investitionen								
Gesamt			55.337,50	1.328,83	5.825,00	49.512,50	1.183,20	5.825,00	43.687,50

Stellenplan (für Beamte und Beschäftigte)

Gemeinde Seth

Stellenplan 2021

Lfd. Nummer	nach Produktbereichen	Stelle Amts-/Funktions- bezeichnung	Im Vorjahr		tatsächl. Besetzung am 30.06. d. Vorjahres		Im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkungen
			Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	57	Gemeindearbeiter/-in	0,90	3 TVöD	0,90	3 TVöD	0,90	3 TVöD	35 WStd.
2	57	Gemeindearbeiter/-in	0,64	3 TVöD	0,64	3 TVöD	0,64	3 TVöD	25 WStd.
3	36 / 55	Raumpfleger/-in	0,14	1 TVöD	0,14	1 TVöD	0,14	1 TVöD	5,5 WStd.
4	11	Bgm.-Assistenz	0,26	5 TVöD	0,26	5 TVöD	0,26	5 TVöD	10 WStd.
Gesamt			1,94		1,94		1,94		

Stellenplan (für Beamte und Beschäftigte)

Gemeinde Seth

Stellenplan 2021

Veränderungsliste zum Stellenplan der Gemeinde Seth 2021

Ifd. Nr. im Stellen- plan	Amts- / Funktions- bezeichnun- g	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge		Abgänge		Bemerkungen
			von Bes./ Entgelt.G	nach Bes./ Entg.Gr.	Bes./ Entg.Gr.	Stunden	Bes./ Entg.Gr.	Stunden	
Bisherige Gesamtstellenzahl gem. Stellenplan 2020 =			1,94						
Veränderungen			0,00						
Neue Gesamtstellenzahl =			1,94						

Stellenplanquerschnitt Gemeinde Seth 2021

Abschnitt	Beschäftigte											
	(Entgeltgruppe, S-Gruppe bei den Berufsgruppen im Erzieherbereich)											
	15	13	10/ S15-S16	9/ S8-S13	8/ S6-S7	6/ S4-S6	5/ S3	4	3	2 /S2	1	Summe
Gemeinde- arbeiter									1,54			1,54
Reinigung											0,14	0,14
Bgm- Assistenz						0,26						0,26
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,26	0,00	1,54	0,00	0,14	1,94
Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,26	0,00	1,54	0,00	0,14	1,94
mehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
weniger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

Sitzungsvorlage SE/2021/0159		Datum: 22.01.2021 Status: öffentlich Abteilung: Bürgerservice Sachbearbeiter/in: Anne Frischmann Aktenzeichen:
Gemeindevertretung Seth Zustimmung zum Einnahme- und Ausgabeplan der Freiwilligen Feuerwehr 2021		
Sitzungstermin	Beratungsfolge Gemeindevertretung Seth	Zuständigkeit Entscheidung

Sachverhalt:

Zustimmung zum Einnahme- und Ausgabeplan der Freiwilligen Feuerwehr 2021

Für die öffentlichen Einrichtungen der Gemeinden sind gem. § 97 GO die kassenrechtlichen Regelungen der Gemeindeordnung zu beachten.

Im Bereich der freiwilligen Feuerwehren sind die für Sondervermögen der Kameradschaftspflege (Kameradschaftskasse) geltenden Vorschriften des Brandschutzgesetzes anzuwenden.

Voraussetzung ist der Beschluss einer entsprechenden Satzung.

Die Gemeinde Seth hatte seinerzeit für die Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr gem. § 2a Abs. 1 BrSchG eine Satzung erlassen.

Dementsprechend muss hierfür gem. § 2a Abs. 2 BrSchG ein Einnahme- und Ausgabeplan vom Wehrvorstand aufgestellt werden, der von der Mitgliederversammlung zu beschließen ist und abschließend der Zustimmung der Gemeindevertretung bedarf.

Aufgrund des aktuellen Coronalage hat keine Mitgliederversammlung stattgefunden. Somit hat die diesjährige Zustimmung im Umlaufverfahren stattgefunden.

Der Wehrvorstand der Freiwilligen Feuerwehr Seth hat den in der Anlage beigefügten Einnahme- und Ausgabeplan aufgestellt.

Die Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Seth haben im Umlaufverfahren diesen Plan beschlossen.

Folglich ist nunmehr die Zustimmung der Gemeindevertretung erforderlich.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Seth stimmt dem Einnahme-Ausgabeplan der Freiwilligen Feuerwehr Seth für das Haushaltsjahr 2021 in der vorliegenden Form zu.

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Seth

Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr

2021



Gesamtplan

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	6.500,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	2.500,00 €	aufgrund aktueller Lage nur bedingt Veranstaltungen möglich
1	Zuwendungen von Dritten	2.500,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	800,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	1.000,00 €	Sofern aufgrund aktueller Lage möglich	10	Ausgaben für Veranstaltungen	800,00 €	sofern aufgrund aktueller Lage möglich
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €		Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	500,00 €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	500,00 €	
5	Sonstige Einnahmen	1.000,00 €		13	Sonstige Ausgaben	2.045,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	200,00 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	5.055,00 €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	11.700,00 €		8-15	Gesamtausgaben	11.700,00 €	

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand der Rücklage am 1.1.2021	14.000,00 €
Entnahme	- €
Zuführung	5.055,00 €
Stand der Rücklage am 31.12.2021	19.055,00 €

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

Sitzungsvorlage SE/2021/0160		Datum: 27.01.2021 Status: öffentlich Abteilung: Stabsstelle Sachbearbeiter/in: Albert Maibaum Aktenzeichen:
Gemeindevertretung Seth IV. Änderungssatzung zur Hauptsatzung der Gemeinde Seth - Sitzungen in Fällen höherer Gewalt - - Veröffentlichungen -		
Sitzungstermin	Beratungsfolge Gemeindevertretung Seth	Zuständigkeit Entscheidung

Sachverhalt:

Durch den neuen § 35 a der Gemeindeordnung können in Ausnahmefällen höherer Gewalt, insbesondere bei Naturkatastrophen und aus Gründen des Infektionsschutzes, Sitzungen der Gemeindevertretung künftig ohne persönliche Anwesenheit der Mitglieder im Sitzungsraum als Videokonferenz durchgeführt werden. Voraussetzung ist die Verankerung dieser Möglichkeit in der Hauptsatzung. Auch für Ausschüsse und Beiräte wird dies ermöglicht.

Aufgrund der neuen Bekanntmachungsverordnung besteht auch bei Gemeinden, die nach § 4 BekanntVO die Bekanntmachungsform Internet gewählt haben, die Notwendigkeit zur Anpassung ihrer Hauptsatzung. In § 4 Abs. 1 der BekanntVO ist das Erfordernis für eine Hinweisbekanntmachung in der Zeitung/Bekanntmachungstafel (hier: Segeberger Zeitung) entfallen. Öffentliche Bekanntmachungen nach dem Baugesetzbuch werden zusätzlich ins Internet eingestellt sowie über das zentrale Internetportal des Landes zugänglich gemacht.

In der Anlage ist eine entsprechende Änderung zur Hauptsatzung beigelegt.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt die IV. Änderungssatzung zur Hauptsatzung der Gemeinde Seth in der als Anlage beigelegten Fassung.

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

IV. Änderungssatzung zur Hauptsatzung der Gemeinde Seth

IV. Änderungssatzung
zur Hauptsatzung der Gemeinde Seth
vom 22.05.2014

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom2021 und mit Genehmigung des Landrats des Kreises Segeberg folgende IV. Änderungssatzung zur Hauptsatzung der Gemeinde Seth erlassen.

Artikel 1

§ 2a wird wie folgt eingefügt:

§ 2a

Sitzungen in Fällen höherer Gewalt

- (1) Bei Naturkatastrophen, aus Gründen des Infektionsschutzes oder vergleichbaren Notsituationen, die eine Teilnahme der Gemeindevertreterinnen und –vertreter an Sitzungen der Gemeindevertretung erschweren oder verhindern, können die notwendigen Sitzungen der Gemeindevertretung ohne persönliche Anwesenheit der Mitglieder im Sitzungsraum als Videokonferenz durchgeführt werden. Dabei werden geeignete technische Hilfsmittel eingesetzt, durch die die Sitzung einschließlich der Beratungen und Beschlussfassungen zeitgleich in Bild und Ton an alle Personen mit Teilnahmerechten übertragen werden. Die Entscheidung hierüber trifft die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister.
- (2) Sitzungen der Ausschüsse und der Beiräte können im Sinne des Absatzes 1 durchgeführt werden.
- (3) Wahlen dürfen in einer Sitzung nach Absatz 1 und 2 nicht durchgeführt werden.
- (4) Die Gemeinde entwickelt ein Verfahren, wie Einwohnerinnen und Einwohner im Fall der Durchführungen von Sitzungen im Sinne des Absatzes 1 Fragen zu Beratungsgegenständen oder anderen Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft stellen und Vorschläge und Anregungen unterbreiten können. Das Verfahren wird mit der Tagesordnung zur Sitzung im Sinne des Absatzes 1 bekanntgemacht.
- (5) Die Öffentlichkeit im Sinne des § 35 Abs. 1 Satz 1 GO wird durch eine zeitgleiche Übertragung von Bild und Ton in einem öffentlich zugänglichen Raum und durch eine Echtzeitübertragung oder eine vergleichbare Einbindung über Internet herges-

Artikel 2

§ 10 erhält folgende Fassung:

§ 10 Veröffentlichungen

- (1) Satzungen der Gemeinde werden durch Bereitstellung auf der Internetseite www.amt-itzstedt.de bekanntgemacht.
- (2) Jede Person kann sich Satzungen kostenpflichtig zusenden lassen. Textfassungen werden im Amt Itzstedt, Segeberger Str. 41, 23845 Itzstedt, zur Mitnahme ausbezogen oder bereitgehalten.
- (3) Zeit, Ort und Tagesordnung der Einladungen zu Sitzungen der Gemeindevertretung und ihrer Ausschüsse werden zusätzlich in der Segeberger Zeitung bekannt gemacht.
- (4) Auf die gesetzlich vorgeschriebene Auslegung von Plänen und Verzeichnissen wird in der Form des Absatzes 1 hinzuweisen.
- (5) Andere gesetzlich vorgeschriebene öffentliche Bekanntmachungen erfolgen ebenfalls in der Form des Absatzes 1, soweit nicht etwas Anderes bestimmt ist.
- (6) Nach dem Baugesetzbuch erforderliche örtliche Bekanntmachungen der Gemeinde werden in der Segeberger Zeitung bekannt gemacht. Der Inhalt der ortsüblichen Bekanntmachung wird zusätzlich unter der Adresse nach Absatz 1 ins Internet eingestellt und über das zentrale Internetportal des Landes auf www.schleswig-holstein.de/bauleitplanung zugänglich gemacht.

Artikel 3

§ 11 Inkrafttreten

Diese IV. Änderungssatzung tritt am Tage nach ihrer Bekanntmachung in Kraft.

Die Genehmigung nach § 4 Abs. 1 der Gemeindeordnung wurde durch Verfügung des Landrats des Kreises Segeberg vom2021 erteilt.

Seth, den

Bürgermeister

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

Sitzungsvorlage SE/2021/0161		Datum: 02.02.2021 Status: öffentlich Abteilung: Bau und Planung Sachbearbeiter/in: Michaela Thrun Aktenzeichen:
Gemeindevertretung Seth Sanierung der Schmutzwasserkanalisation - Vorstellung des Sanierungskonzeptes - weiteres Vorgehen		
Sitzungstermin	Beratungsfolge	Zuständigkeit
15.02.2021	Gemeindevertretung Seth	Entscheidung

Sachverhalt:

Am 25.01.2021 wurde in der Amtsverwaltung das Sanierungskonzept für die Schmutzwasserkanalisation der Ingenieurgesellschaft Siebert & Partner mbH (ISP) vorgestellt.

An dem Termin haben teilgenommen:

- Herr Herda
- Herr Knees
- Herr Lau (Schlesweg Abwasser)
- Frau Gehl, Herr Niehuus (ISP)
- Frau Thrun (Amt)
-

Die Ergebnisse des Sanierungskonzeptes werden in der Sitzung der Gemeindevertretung am 15.02.2021 von ISP vorgestellt.

Für die weitere Sanierungsplanung in den kommenden Jahren sind nach Prioritäten zusammengefasst folgende Bauabschnitte zu empfehlen:

		BA 2021	BA2022	BA2023	BA2024	Restleistung
<i>Investition</i>	Erneuerung Hauptkanal					95.000,-
	Erneuerung Anschlusskanäle					295.000,-
	Schlauchliniungsverfahren	170.000,-		55.000,-		
	Schlauchliniung Anschlusskanäle		305.000,-	180.000,-	180.000,-	
	Schacht-Erneuerung					25.000,-
	Schacht-Renovation					55.000,-
<i>Reparatur</i>	Roboterverfahren Hauptkanal			70.000,-	120.000,-	65.000,-
	Roboterverfahren Anschlusskanäle				5.000,-	
	Einzelbaugruben, Hauptkanal	135.000,-				
	Einzelbaugruben, Anschlusskanäle					300.000,-
	Schacht-Reparatur					300.000,-
Summe	inkl. 19% MwSt.	305.000,-	305.000,-	305.000,-	305.000,-	
	inkl. 19% MwSt. <i>mit</i> Ing.- Honorar	340.000,-	340.000,-	340.000,-	340.000,-	

Die Ausschreibung der Kanalsanierung erfolgt demnach in 2 Teilen: Ausschreibung 1 (Frühjahr 2021) für den BA 2021/2022 und Ausschreibung 2 (Frühjahr 2023) für den BA 2023/2024.

Die Auftragsvergabe für die einzelnen Bauabschnitte bis 2024 erfolgt vorbehaltlich der Beschlussfassung durch die Gemeinde zu den entsprechenden Haushalten.

Im Ergebnis wäre die erzielte Kanalsanierung dann wie folgt:

1. SW-Hauptkanal, Schlauchlining: alle Prioritäten P0-P2 (P3) sind komplett **bis Ende 2023** saniert
2. SW-Hauptkanal, Einzelbaugruben: alle Prioritäten P0-P2 sind komplett **bis Ende 2021** saniert
3. SW-Hauptkanal, Roboterverfahren: alle Prioritäten P0-P1 sind komplett **bis Ende 2024** saniert, Prio P2 wurde in 2024 begonnen
3. SW-Anschlusskanäle, Schlauchlining: alle Prioritäten P0-P3 sind komplett **bis Ende 2024** saniert
4. SW-Anschlusskanäle, Roboterverfahren: alle Prioritäten P0-P3 sind komplett **bis Ende 2024** saniert

Anmerkung Roboterverfahren Hauptkanal: Sofern eine Budget-Aufstockung möglich ist, könnten die restlichen 65.000,- € auch auf die Jahre 2023/24 verteilt werden.

Die geschlossene Bauweise in der Kanalsanierung wäre dann bis 2024 komplett gem. Sanierungskonzept abgeschlossen.

Als Übersicht der Bauverfahren mit den Sanierungsprioritäten ist eine Zusammenstellung als pdf-Datei beigefügt.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt,

1) dass im Jahr 2021 die Sanierung der Schmutzwasserhauptkanäle mit den Prioritäten P0 bis P2 vorzunehmen. Die Kosten dafür belaufen sich auf ca. 340.000 € brutto, einschließlich Ingenieurhonorar.

und

2) dass im Jahr 2022 die Sanierung der Anschlusskanäle im Schlauchliningverfahren vorzunehmen. Die Kosten dafür belaufen sich auf ca. 340.000 € brutto, einschließlich Ingenieurhonorar.

und

3) dass die Ausführungsplanung (LPH 5) für die Maßnahme unter 1) und 2) von der Ingenieurgesellschaft Siebert & Partner mbH erstellt wird.

und

4) dass die entsprechenden Ausschreibungsunterlagen (LPH 6) für die Jahre 2021 und 2022 durch die Ingenieurgesellschaft Siebert & Partner mbH erstellt werden und die Leistungen ausgeschrieben werden.

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Übersicht



Gemeinde Seth
Kostenübersicht nach Prioritäten
- Vorentwurf -



INGENIEURGESELLSCHAFT
SIEBERT & PARTNER MBH

Haltungen

	Priorität 0	Priorität 1	Priorität 2	Priorität 3
Erneuerung	85.000 €	10.000 €	-	-
Schlauchliningverfahren	40.000 €	140.000 €	45.000 €	-
Roboterverfahren	10.000 €	130.000 €	100.000 €	15.000 €
Reparaturverfahren	-	-	-	-
Einzelbaugruben	60.000 €	65.000 €	10.000 €	-
Summe	195.000 e	345.000 €	155.000 €	15.000 €

[Brutto-Kosten inkl. 19% MwSt. ohne Ingenieur- Honorar]

Leitungen

	Priorität 0	Priorität 1	Priorität 2	Priorität 3
Erneuerung	90.000 €	125.000 €	80.000 €	-
Schlauchliningverfahren	150.000 €	250.000 €	260.000 €	5.000 €
Roboterverfahren	-	2.000 €	1.500 €	1.500 €
Einzelbaugruben	95.000 €	110.000 €	85.000 €	10.000 €
Summe	335.000 €	487.000 €	426.500 €	16.500 €

[Brutto-Kosten inkl. 19% MwSt. ohne Ingenieur- Honorar]

Schächte

	Priorität 0	Priorität 1	Priorität 2	Priorität 3
Schachterneuerung	-	12.500 €	12.500 €	-
Schachtrenovation	-	-	55.000 €	-
Schachtreparatur	-	7.000 €	175.000 €	118.000 €
Summe	-	19.500 €	242.500 €	118.000 €

[Brutto-Kosten inkl. 19% MwSt. ohne Ingenieur- Honorar]