Jahresabschluss

der

Gemeinde

Schülldorf

zum 31.12.2016

Bilanz 2016

Gemeinde: 03 Schülldorf

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	4.214.901,25	4.091.366,18
02-09	1.2 Sachanlagen	4.212.801,25	4.089.266,18
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	134.305,71	134.305,71
021	1.2.1.1 Grünflächen	45.871,69	45.871,69
022	1.2.1.2 Ackerland	4.589,69	4.589,69
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	7.354,55	7.354,55
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	76.489,78	76.489,78
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	451.370,75	455.147,05
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	374.414,68	379.782,94
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	76.956,07	75.364,11
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	3.592.113,18	3.459.566,14
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	486.229,45	486.229,45
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	360.289,90	355.499,64
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	209.447,86	202.668,28
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	364.745,10	355.387,72
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	2.164.341,57	2.053.096,24
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.059,30	6.684,81
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	20.289,35	27.314,21
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.722,26	12.933,07
	1.3 Finanzanlagen	2.100,00	2.100,00
11	1.3.2 Beteiligungen	2.100,00	2.100,00
	2. Umlaufvermögen	126.991,28	193.504,49
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	21.919,17	31.264,57
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	8.317,06	10.439,08
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	3.342,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	10,00	10,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	13.592,11	17.473,49
18	2.4 Liquide Mittel	105.072,11	162.239,92
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	39.009,72	36.215,38
	Summe AKTIVA	4.380.902,25	4.321.086,05

Bilanz 2016

Gemeinde: 03 Schülldorf

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	3.245.261,71	3.174.772,69
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.303.885,25	2.303.885,25
203	1.3 Ergebnisrücklage	1.027.436,35	941.376,46
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-86.059,89	-70.489,02
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	803.188,69	843.726,36
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	132.105,09	129.633,57
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	482.270,93	536.951,43
233	2.3 für Beiträge	188.812,67	177.141,36
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	188.812,67	177.141,36
3	4. Verbindlichkeiten	332.451,85	302.587,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	300.000,00	292.239,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	300.000,00	292.239,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	32.451,85	10.348,00
	Summe PASSIVA	4.380.902,25	4.321.086,05

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Dopppik: 0 TEUR.

2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.

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

*** *Ende der Liste "Bilanz"* ***

Ergebnisrechnung 2016

Gemeinde: 03 Schülldorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	402.463,90	381.600,00	488.302,65	106.702,65	- - - - -
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314.923,40	300.400,00	285.259,52	-15.140,48	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.921,31	400,00	12.081,31	11.681,31	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.475,00	15.300,00	19.526,81	4.226,81	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.189,27	200,00	29.131,31	28.931,31	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	33.541,60	19.600,00	27.191,76	7.591,76	- - - - -
	10	= ordentliche Erträge	778.514,48	717.500,00	861.493,36	143.993,36	- - - - -
50	11	Personalaufwendungen	15.683,37	16.600,00	18.014,07	1.414,07	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.966,07	68.100,00	54.949,32	-13.150,68	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	153.521,93	110.800,00	155.135,13	44.335,13	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	562.210,93	597.600,00	627.771,99	30.171,99	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	68.021,90	79.200,00	75.355,72	-3.844,28	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	863.404,20	872.300,00	931.226,23	58.926,23	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-84.889,72	-154.800,00	-69.732,87	85.067,13	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.170,17	900,00	756,15	-143,85	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.170,17	-900,00	-756,15	143,85	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-86.059,89	-155.700,00	-70.489,02	85.210,98	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-86.059,89	-155.700,00	-70.489,02	85.210,98	0,00

**** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ****

Finanzrechnung 2016

Gemeinde: 03 Schülldorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	404.037,75	381.600,00	486.180,63	104.580,63	- - - - -
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.899,00	283.400,00	264.040,00	-19.360,00	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	660,00	260,00	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	8.475,00	15.300,00	16.184,81	884,81	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.797,51	200,00	19.390,77	19.190,77	- - - - -
65	7	+ sonstige Einzahlungen	27.821,14	19.600,00	32.800,92	13.200,92	- - - - -
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	765.030,40	700.500,00	819.257,13	118.757,13	- - - - -
70	10	+ Personalauszahlungen	15.181,97	16.600,00	18.253,27	1.653,27	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.619,20	68.100,00	54.415,03	-13.684,97	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.170,17	900,00	756,15	-143,85	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	571.835,83	597.600,00	648.382,60	50.782,60	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	69.245,38	79.200,00	77.241,40	-1.958,60	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	718.052,55	762.400,00	799.048,45	36.648,45	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	46.977,85	-61.900,00	20.208,68	82.108,68	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.063,44	2.200,00	86.195,70	83.995,70	- - - - -
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	16,07	0,00	0,00	0,00	- - - - -
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.079,51	2.200,00	86.195,70	83.995,70	- - - - -
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.500,00	0,00	12.767,20	12.767,20	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.341,71	22.200,00	15.622,98	-6.577,02	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	362.457,44	2.000,00	13.085,39	11.085,39	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	378.299,15	24.200,00	41.475,57	17.275,57	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-373.219,64	-22.000,00	44.720,13	66.720,13	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-326.241,79	-83.900,00	64.928,81	148.828,81	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	300.000,00	0,00	0,00	0,00	- - - - -
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	7.800,00	7.761,00	-39,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	300.000,00	-7.800,00	-7.761,00	39,00	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-26.241,79	-91.700,00	57.167,81	148.867,81	0,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	-26.241,79	-91.700,00	57.167,81	148.867,81	0,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	131.313,90	148.000,00	105.072,11	-42.927,89	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	105.072,11	56.300,00	162.239,92	105.939,92	0,00

**** Ende der Liste "Finanzrechnung" ****

Forderungsspiegel 2016

Gemeinde: 03 Schülldorf

	Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushalts-jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	10.439,08	10.439,08	0,00	0,00	8.317,06
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.342,00	3.342,00	0,00	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	10,00	10,00	0,00	0,00	10,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	17.473,49	17.473,49	0,00	0,00	13.592,11
	Summe	31.264,57	31.264,57	0,00	0,00	21.919,17

*** *Ende der Liste "Forderungsspiegel"* ***

Verbindlichkeitenspiegel 2016

Gemeinde: 03 Schülldorf

	Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushalts-jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	292.239,00	292.239,00	0,00	0,00	300.000,00
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	292.239,00	292.239,00	0,00	0,00	300.000,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	10.348,00	10.348,00	0,00	0,00	32.451,85
	Summe	302.587,00	302.587,00	0,00	0,00	332.451,85
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in Bilanzposition 4.4 enthalten.					
	Schulden der Sondermögen mit Sonderrechnung					
	Sondervermögen 1					
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sondervermögen 2					
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**** Ende der Liste "Verbindlichkeitenspiegel" ****

Anlagenbuchführung

Anlagenspiegel

erstellt für: 03 Schülldorf
Haushaltsjahr: 2016

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 5)
		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	15
	0210000 - Grünflächen	45.871,69	0,00	0,00	0,00	45.871,69	0,00	0,00	0,00	0,00	45.871,69	45.871,69	0,00	100,00
	0220000 - Ackerland	4.589,69	0,00	0,00	0,00	4.589,69	0,00	0,00	0,00	0,00	4.589,69	4.589,69	0,00	100,00
	0230000 - Wald, Forst	7.354,55	0,00	0,00	0,00	7.354,55	0,00	0,00	0,00	0,00	7.354,55	7.354,55	0,00	100,00
	0290000 - Sonstige unbebaute Grundstücke	76.489,78	0,00	0,00	0,00	76.489,78	0,00	0,00	0,00	0,00	76.489,78	76.489,78	0,00	100,00
	0322000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen	397.597,69	11.222,89	0,00	0,00	408.820,58	23.183,01	5.854,63	0,00	29.037,64	379.782,94	374.414,68	1,43	92,89
	0341000 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden	14.540,35	0,00	0,00	0,00	14.540,35	0,00	0,00	0,00	0,00	14.540,35	14.540,35	0,00	100,00
	0342000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden	86.939,44	0,00	0,00	0,00	86.939,44	24.523,72	1.591,96	0,00	26.115,68	60.823,76	62.415,72	1,83	69,96
	0410000 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	486.229,45	0,00	0,00	0,00	486.229,45	0,00	0,00	0,00	0,00	486.229,45	486.229,45	0,00	100,00
	0420000 - Brücken und Tunnel	383.220,51	0,00	0,00	0,00	383.220,51	22.930,61	4.790,26	0,00	27.720,87	355.499,64	360.289,90	1,25	92,76
	0430000 - Gleisanlagen mit -Streckenausrüstung und Sicherheitanlagen	214.451,73	1.862,50	0,00	0,00	216.314,23	5.003,87	8.642,08	0,00	13.645,95	202.668,28	209.447,86	4,00	93,69
	0440000 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	545.427,38	0,00	0,00	0,00	545.427,38	180.682,28	9.357,38	0,00	190.039,66	355.387,72	364.745,10	1,72	65,15
	0450000 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.858.930,06	0,00	0,00	0,00	3.858.930,06	1.718.210,96	110.416,47	0,00	1.828.627,43	2.030.302,63	2.140.719,10	2,86	52,61
	0450001 - Umrüstung Straßenbeleuchtung LED	24.865,76	0,00	0,00	0,00	24.865,76	1.243,29	828,86	0,00	2.072,15	22.793,61	23.622,47	3,33	91,66
	0460000 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.395,96	0,00	0,00	0,00	10.395,96	3.336,66	374,49	0,00	3.711,15	6.684,81	7.059,30	3,60	64,30
	0700000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	146.761,69	6.012,51	0,00	0,00	152.774,20	136.207,36	4.164,64	0,00	140.372,00	12.402,20	10.554,33	2,73	8,11

Legende: 1 - Spalte 7./. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anlagenbuchführung

Anlagenspiegel

erstellt für: 03 Schülldorf
Haushaltsjahr: 2016

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnitt-licher Restbuchwert
					2)			3)			1)		4)	5)
		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	15
	0700001 - Anschaffung einer Abgasabsauganlage	0,00	6.039,52	0,00	0,00	6.039,52	0,00	134,21	0,00	134,21	5.905,31	0,00	2,22	97,77
	0791010 - Sammelposten	17.521,90	645,30	0,00	0,00	18.167,20	11.086,51	2.697,18	0,00	13.783,69	4.383,51	6.435,39	14,85	24,12
	0791011 - Ersatzbeschaffung von Helmen	4.124,54	2.685,59	0,00	0,00	6.810,13	824,91	1.362,03	0,00	2.186,94	4.623,19	3.299,63	20,00	67,88
	0800000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.306,18	0,00	0,00	0,00	27.306,18	15.312,46	1.299,11	0,00	16.611,57	10.694,61	11.993,72	4,76	39,16
	0891010 - Sammelposten (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	4.496,45	240,06	0,00	0,00	4.736,51	1.767,91	730,14	0,00	2.498,05	2.238,46	2.728,54	15,42	47,25
	0900000 - Geleistete Anzahlungen , Anzahlungen im Bau	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
	0901003 - Gemeindeanteil Bahnhaltepunkt Schülldorf	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
	0901004 - Baumaßnahme "Anbau Kindergarten"	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
	Gesamt	6.357.114,80	28.708,37	0,00	0,00	6.385.823,17	2.144.313,55	152.243,44	0,00	2.296.556,99	4.089.266,18	4.212.801,25	2,38	64,03

Legende: 1 - Spalte 7./. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anlagenbuchführung

Anlagenspiegel

erstellt für: 03 Schülldorf
Haushaltsjahr: 2016

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 5)
		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	15
	2310000 - Aufzulösende Zuschüsse	408,52	0,00	0,00	0,00	408,52	290,56	20,51	0,00	311,07	97,45	117,96	5,02	23,85
	2317000 - Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	144.974,50	3.000,00	0,00	0,00	147.974,50	12.987,37	5.451,01	0,00	18.438,38	129.536,12	131.987,13	3,68	87,53
	2320000 - Aufzulösende Zuweisungen	190.512,34	0,00	0,00	0,00	190.512,34	11.617,25	2.556,89	0,00	14.174,14	176.338,20	178.895,09	1,34	92,56
	2321000 - aufzulösende Zuweisungen (Land)	130.570,92	0,00	0,00	0,00	130.570,92	60.830,85	3.407,11	0,00	64.237,96	66.332,96	69.740,07	2,61	50,80
	2321001 - Förderung des Gemeindeanteils "Kreuzungsvereinbarung Posten 19"	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	23,33	140,00	0,00	163,33	3.336,67	3.476,67	4,00	95,33
	2321002 - Zuweisung Land -Bahnhaltepunkt Schülldorf-	107.200,00	20.250,00	0,00	0,00	127.450,00	2.501,33	4.572,21	0,00	7.073,54	120.376,46	104.698,67	3,59	94,45
	2321003 - Zuweisung des Landes für Kindergartenanbau -Landesinvestitionsprogramm U3-Ausbau-	0,00	57.945,70	0,00	0,00	57.945,70	0,00	305,62	0,00	305,62	57.640,08	0,00	0,53	99,47
	2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	74.454,51	0,00	0,00	0,00	74.454,51	27.127,41	1.722,94	0,00	28.850,35	45.604,16	47.327,10	2,31	61,25
	2323000 - Aufzulösende Zuweisungen Zweckverbände	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	22,42	0,00	22,42	4.977,58	0,00	0,45	99,55
	2323002 - Zuweisung der GEP -Bahnhaltepunkt Schülldorf-	80.000,00	0,00	12.767,20	0,00	67.232,80	1.866,67	3.020,81	0,00	4.887,48	62.345,32	78.133,33	4,49	92,73
	2331000 - Aufzulösende Beiträge	408.496,00	0,00	0,00	0,00	408.496,00	219.683,33	11.671,31	0,00	231.354,64	177.141,36	188.812,67	2,86	43,36
	Gesamt	1.140.116,79	86.195,70	12.767,20	0,00	1.213.545,29	336.928,10	32.890,83	0,00	369.818,93	843.726,36	803.188,69	2,71	69,52

Legende: 1 - Spalte 7./. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anhang in Kurzform - Erläuterungen zur Schlussbilanz der Gemeinde Schülldorf zum 31.12.2016

I) Allgemeine Hinweise

Der Haushaltsplan 2016 der Gemeinde Schülldorf wurde nach den Grundsätzen der Doppik aufgestellt. Ebenso hat die Gemeinde Schülldorf zum 31. Dezember 2016 eine Schlussbilanz gem. § 48 GemHVO-Doppik erstellt. Dieser Anhang bezieht sich auf diese genannte Schlussbilanz. Es werden ausschließlich Veränderungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2015 aufgezeigt.

II) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gliederung der Schlussbilanz erfolgt nach § 48 GemHVO-Doppik. Gemäß § 39 GemHVO-Doppik hat die Kostenermittlung nach den allgemeinen Bewertungsgrundsätzen zu erfolgen (Vorsichtsprinzip, Verrechnungsverbot, Relationsprinzip, Niederstwertprinzip und Bewertungsstetigkeit).

Auf die Bewertungsmethoden der einzelnen Vermögensgegenstände sowie des Eigenkapitals und der Schulden wird nachfolgend in den einzelnen Bilanzpositionen eingegangen.

Aktiva

1. Anlagevermögen

Bilanzansatz: € 4.091.366,18 (Vorjahr: € 4.214.901,25)

Bilanzposition A 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzansatz Bebaute Grundstücke: € 134.305,71 (Vorjahr: € 134.305,71),

1.2.1.1 Grünflächen: € 45.871,69 (Vorjahr: € 45.871,69)

1.2.1.2 Ackerland: € 4.589,69 (Vorjahr: € 4.589,69)

1.2.1.3 Wald, Forsten: € 7.354,55 (Vorjahr: € 7.354,55)

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke: € 76.489,78 (Vorjahr: € 76.489,78)

Bilanzposition A 1.2.2 Bebaute Grundstücke

Bilanzansatz: € 455.147,05 (Vorjahr: € 451.370,75)

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen: € 379.782,94 (Vorjahr: € 374.414,68)

Die Erhöhung dieser Bilanzposition resultiert aus nachträglichen Anschaffungskosten für den Erweiterungsbau der KiTa im Haus der Jugend.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude: € 75.364,11 (Vorjahr: € 76.956,07)

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.

Bilanzposition A 1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bilanzansatz: € 3.459.566,14 (Vorjahr: € 3.592.113,18)

1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens: € 486.229,45 (Vorjahr: € 486.229,45)

1.2.3.2 Brücken und Tunnel: € 355.499,64 (Vorjahr: € 360.289,90)

1.2.3.3 Gleisanlagen: € 202.668,28 (Vorjahr: € 209.447,86)

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen: € 355.387,72 (Vorjahr: € 364.745,10)

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen und Plätzen: € 2.053.096,24 (Vorjahr: € 2.164.341,57)

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens: € 6.684,81 (Vorjahr: € 7.059,30)

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.

Bilanzposition A 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bilanzansatz: € 27.314,21 (Vorjahr: € 20.289,35)

Im Bilanzansatz ist ein neuer Notstromaggregat der Feuerwehr enthalten.

Der Bilanzansatz des Sammelpostens beträgt insgesamt € 9.006,70 (Vorjahr: € 9.735,02) und ist im oben genannten Bilanzansatz enthalten. Im Jahr 2016 wurden hier weitere neue Helme für die Feuerwehr angeschafft, die im Sammelposten als Zugang ausgewiesen sind.

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.

Bilanzposition A 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzansatz: € 12.933,07 (Vorjahr: € 14.722,26)

Der Bilanzansatz des Sammelpostens beträgt insgesamt € 2.238,46 (Vorjahr: € 2.728,54) und ist im oben genannten Bilanzansatz enthalten.

Bilanzposition A 1.3 Finanzanlagen

Bilanzansatz: € 2.100,00 (Vorjahr: € 2.100,00)

In dieser Bilanzposition ist das Stammkapital der Entwicklungsagentur für den Lebens- und Wirtschaftsraum Rendsburg (€ 2.000,00) enthalten. Außerdem ist die Beteiligung an der Volks- u. Raiffeisenbank im Kreis Rendsburg eG (€ 100,00) in dieser Bilanzposition ausgewiesen.

2. Umlaufvermögen

Bilanzansatz: € 193.504,49 (Vorjahr: € 126.991,28)

Bilanzposition A 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzansatz: € 31.264,57 (Vorjahr: € 21.919,17)

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen setzen sich zusammen aus den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen € 309,00 (Vorjahr: € 309,00), Grundsteuer A € 0,00 (Vorjahr: € 9,00), Grundsteuer B € 898,08 (Vorjahr: € 1.022,06), Forderungen aus Gewerbesteuer € 9.108,00 (Vorjahr: € 6.809,00), der Forderung aus der Hundesteuer € 124,00 (Vorjahr: € 168,00), Forderungen aus Dienstleistungen € 3.342,00 (Vorjahr: € 0,00), Forderungen aus sonstigen privatrechtlichen Forderungen in Höhe von € 10,00 (Vorjahr: € 10,00) und sonstigen Vermögensgegenständen € 17.473,49 (Vorjahr: € 13.592,11).

Bilanzposition A 2.4 Liquide Mittel

Bilanzansatz: € 162.239,92 (Vorjahr: € 105.072,11)

Die liquiden Mittel befinden sich in der Bilanzposition „Forderungen gegenüber Einheitskasse gegen GKZ 10 – Amt“.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanzansatz: € 36.215,38 (Vorjahr: € 39.009,72)

Es handelt sich hierbei um einen Baukostenzuschuss für den Kindergarten St. Johannes in Schacht-Audorf sowie um einen Investitionskostenzuschuss an den Schulverband, die beide über eine Laufzeit von 25 Jahren zeitanteilig aufgelöst werden. Ebenso ist ein geleisteter Zuschuss für die Kreuzungsvereinbarung Posten 19 enthalten.

Passiva

1. Eigenkapital

Bilanzansatz: € 3.174.772,69 (Vorjahr: € 3.245.261,71)

Das Eigenkapital zum 31.12.2016 setzt sich wie folgt zusammen:

-Allgemeine Rücklage	€ 2.303.885,25 (Vorjahr: € 2.303.885,25)
-Ergebnisrücklage	€ 941.376,46 (Vorjahr: € 1.027.436,35)
-Jahresfehlbetrag	€ 70.489,02 (Vorjahr: € 86.059,89)

2. Sonderposten

Bilanzansatz: € 843.726,36 (Vorjahr: € 803.188,69)

-Aufzulösende Zuschüsse	€ 129.633,57 (Vorjahr: € 132.105,09)
-Aufzulösende Zuweisungen	€ 536.951,43 (Vorjahr: € 482.270,93)
-Aufzulösende Beiträge	€ 177.141,36 (Vorjahr: € 188.812,67)

In den aufzulösenden Zuweisungen sind weitere Zahlungen für den Bahnhaltepunkt und den Anbau Kindergarten enthalten.

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.

4. Verbindlichkeiten

Bilanzansatz: € 302.587,00 (Vorjahr: € 332.451,85)

Die Verbindlichkeiten setzen sich zusammen aus den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen € 292.239 (Vorjahr: € 300.000,00) sowie Verbindlichkeiten zur Abgrenzung in das Vorjahr € 10.348,00 (€ 32.451,85).

Lagebericht zum Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Schülldorf

Nach den Vorschriften der Schleswig – Holsteinischen Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppischen Haushaltsplanes der Gemeinden ist der Jahresabschluss gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik (Bestandteile des Jahresabschlusses) durch einen Lagebericht nach § 52 GemHVO – Doppik zu ergänzen.

Der Haushaltsplan 2016 der Gemeinde Schülldorf wurde nach den Grundsätzen der Doppik aufgestellt. Ebenso hat die Gemeinde Schülldorf zum 31. Dezember 2016 eine Schlussbilanz gem. § 48 GemHVO-Doppik erstellt. Dieser Lagebericht bezieht sich auf diese genannte Schlussbilanz.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung der Bilanz geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Bilanz und der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die wesentlichen Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2016 der Gemeinde Schülldorf beläuft sich auf 4.321 TEUR und mindert sich damit gegenüber zur Schlussbilanz 31.12.2015 (4.380 TEUR) um 59 TEUR.

Aktiva (Mittel*verwendung*)

Das Anlagevermögen zum 31.12.2016 weist einen Wert in Höhe von 4.091 TEUR (SB VJ 4.214 TEUR) aus.

Das Umlaufvermögen beträgt 193 TEUR (SB VJ 126 TEUR), wobei 162 TEUR (SB VJ 105 TEUR) die Forderungen gegenüber der Einheitskasse Amt darstellen.

Der Aktive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt 36 TEUR (SB VJ 39 TEUR). Die Minderung des ARAP beträgt 3 TEUR.

Passiva (Mittel*herkunft*)

Das Eigenkapital zum 31.12.2016 weist einen Wert in Höhe von 3.174 TEUR (SB VJ 3.245 TEUR) aus. Die Minderung des Eigenkapitals beträgt 71 TEUR.

Der Sonderposten (erhaltene Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge) beträgt 843 TEUR (SB VJ 803 TEUR). Die Erhöhung der Sonderposten beträgt 40 TEUR und ist auf die neuen Zuweisungen für den Bahnhaltepunkt und den Anbau des Kindergartens im Haus der Jugend abzüglich der gewinnerhöhenden ordnungsgemäßen Auflösung zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten wurden in Höhe von 302 TEUR (SB VJ 332 TEUR) gebildet.

Ertragslage

Die Ergebnisrechnung der Gemeinde Schülldorf weist einen Jahresfehlbetrag (Jahresergebnis Zeile 26) in Höhe von 70 TEUR aus.

Der Verlust 2016 wird im Eigenkapital in der Bilanzposition 205 Jahresfehlbetrag ausgewiesen. Dieser mindert das Eigenkapital.

Die Summe der ordentlichen Erträge ist um 83 TEUR zum Vorjahr 2015 gestiegen. Diese sind vor allem auf höhere Gewerbesteuereinnahmen zurückzuführen.

Die größten Positionen der Aufwendungen setzen sich unter anderem aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 54 TEUR (Nr. 13, VJ 63 TEUR), den ordentlichen Abschreibungen in Höhe von 155 TEUR (Nr.14, VJ 153 TEUR) und der Transferaufwendungen in Höhe von 627 TEUR (Nr. 15, VJ 562 TEUR) zusammen.

Finanzlage

Pos.	Ber.	Bezeichnung	Ist 2015	Ist 2016		Veränderung
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	765.030,40	819.257,13		54.226,73
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718.052,55	799.048,45		80.995,90
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.977,85	20.208,68		-26.769,17
26	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.079,51	86.195,70		81.116,19
34	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	378.299,15	41.475,57		336.823,58
35	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-373.219,64	44.720,13		417.939,77
36	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-326.241,79	64.928,81		391.170,60
44	=	Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	-26.241,79	57.167,81		83.409,60
45	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	131.313,90	105.072,11		-26.241,79
46	=	Liquide Mittel (Bilanzposition 169)	105.072,11	162.239,92		57.167,81

Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Die gesamte wirtschaftliche Situation zeigt die Gemeinde Schülldorf zum Jahresabschluss 2016 in finanziell geordneten Verhältnissen. Der festgestellte Verlust 2016 (70 TEUR, VJ 86 TEUR) wird im Folgejahr die Ergebnisrücklage in genannter Höhe mindern.

Über die Verwendung des Ergebnisses (Jahresüberschuss, -fehlbetrag) sowie über den Ausgleich von vorgetragenen Jahresfehlbeträgen entscheidet die Gemeindevertretung. Die Umsetzung erfolgt in der Bilanz des folgenden Jahres.

Schülldorf

Gez. Bürgermeister