

Jahresabschluss
der
Gemeinde
Schülldorf
zum 31.12.2012

Bilanz 2012

Gemeinde: 03 Schülldorf

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	4.040.031,61	3.916.506,46
02-09	1.2 Sachanlagen	4.039.931,61	3.914.406,46
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.727,30	95.732,30
021	1.2.1.1 Grünflächen	7.268,26	7.273,26
022	1.2.1.2 Ackerland	4.614,71	4.614,71
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	158.137,99	155.064,57
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	75.650,70	74.152,67
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	82.487,29	80.911,90
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	3.742.435,29	3.619.677,07
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	434.279,64	435.684,64
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	379.450,94	374.660,68
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	402.174,62	392.817,24
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	2.521.253,74	2.411.517,09
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.276,35	4.997,42
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	38.872,57	40.666,58
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.644,62	2.152,10
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.113,84	1.113,84
	1.3 Finanzanlagen	100,00	2.100,00
11	1.3.2 Beteiligungen	100,00	2.100,00
	2. Umlaufvermögen	152.258,83	152.989,80
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.059,86	42.534,79
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	10.912,42	28.752,52
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	8.147,44	10,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	13.772,27
18	2.4 Liquide Mittel	133.198,97	110.455,01
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	41.877,22	38.701,07
	Summe AKTIVA	4.234.167,66	4.108.197,33

Bilanz 2012

Gemeinde: 03 Schülldorf

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	3.661.536,25	3.541.918,95
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.311.129,67	3.311.129,67
203	1.3 Ergebn isrücklage	457.144,63	350.406,58
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-106.738,05	-119.617,30
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	563.506,40	543.062,40
231	2.1 auflösende Zuschüsse	200,00	179,49
232	2.2 auflösende Zuweisungen	327.808,49	319.056,31
233	2.3 für Beiträge	235.497,91	223.826,60
2331	2.3.1 auflösende Beiträge	235.497,91	223.826,60
3	4. Verbindlichkeiten	9.125,01	23.215,98
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	12.851,61
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	9.125,01	10.364,37
	Summe PASSIVA	4.234.167,66	4.108.197,33

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

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

Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 03 Schülldorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	282.302,34	275.500,00	308.605,63	33.105,63	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.819,10	221.800,00	215.613,54	-6.186,46	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.901,31	300,00	11.736,31	11.436,31	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600,00	3.660,00	60,00	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.677,24	500,00	12.855,67	12.355,67	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	24.088,78	22.100,00	25.443,80	3.343,80	----
	10	= ordentliche Erträge	508.388,77	523.800,00	577.914,95	54.114,95	----
50	11	Personalaufwendungen	9.164,39	15.500,00	12.037,52	-3.462,48	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.049,51	54.500,00	54.408,96	-91,04	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	139.188,31	110.800,00	142.261,90	31.461,90	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	395.768,25	438.900,00	463.762,97	24.862,97	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	23.856,17	31.100,00	26.225,59	-4.874,41	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	617.026,63	650.800,00	698.696,94	47.896,94	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-108.637,86	-127.000,00	-120.781,99	6.218,01	0,00
46	19	+ Finanzerträge	1.928,81	1.300,00	1.164,69	-135,31	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.899,81	1.200,00	1.164,69	-35,31	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-106.738,05	-125.800,00	-119.617,30	6.182,70	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-106.738,05	-125.800,00	-119.617,30	6.182,70	0,00

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

Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 03 Schülldorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	283.947,80	275.500,00	302.285,75	26.785,75	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.096,65	204.800,00	187.583,00	-17.217,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255,00	300,00	65,00	-235,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600,00	3.660,00	60,00	----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.449,93	500,00	14.825,50	14.325,50	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	40.017,36	22.100,00	24.656,78	2.556,78	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.928,81	1.300,00	1.164,69	-135,31	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.295,55	508.100,00	534.240,72	26.140,72	----
70	10	+ Personalauszahlungen	9.636,95	15.500,00	12.083,46	-3.416,54	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.057,44	54.500,00	50.554,30	-3.945,70	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	387.466,54	438.900,00	452.928,77	14.028,77	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	23.330,45	31.100,00	25.973,61	-5.126,39	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	475.520,38	540.100,00	541.540,14	1.440,14	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	30.775,17	-32.000,00	-7.299,42	24.700,58	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	70.415,90	4.600,00	699,72	-3.900,28	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	220,27	220,27	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	500,00	0,00	-500,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.415,90	5.100,00	919,99	-4.180,01	----
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.410,00	1.410,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.130,36	13.500,00	12.954,53	-545,47	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.330,92	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	136.461,28	13.500,00	16.364,53	2.864,53	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-66.045,38	-8.400,00	-15.444,54	-7.044,54	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-35.270,21	-40.400,00	-22.743,96	17.656,04	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-35.270,21	-40.400,00	-22.743,96	17.656,04	0,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	-35.270,21	-40.400,00	-22.743,96	17.656,04	0,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	168.469,18	51.300,00	133.198,97	81.898,97	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	133.198,97	10.900,00	110.455,01	99.555,01	0,00

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

Forderungsspiegel 2012

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	
1	2	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		3	4	5	6	7
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	28.752,52	28.752,52	0,00	0,00	10.912,42
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	10,00	10,00	0,00	0,00	8.147,44
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	13.772,27	13.772,27	0,00	0,00	0,00
	Summe	42.534,79	42.534,79	0,00	0,00	19.059,86

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

Verbindlichkeitspiegel 2012

Gemeinde: 03 Schülldorf

1	2	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	
3	4	5	6	7		
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	12.851,61	12.851,61	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	10.364,37	10.364,37	0,00	0,00	9.125,01
	Summe	23.215,98	23.215,98	0,00	0,00	9.125,01
	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 "Verbindlichkeitspiegel" ***

Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt für: 03 Schülldorf
Haushaltsjahr: 2012

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres 1)	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			Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher 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	7.268,26	5,00	0,00	0,00	7.273,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.273,26	7.268,26	0,00	100,00
0220000 - Ackerland	4.614,71	0,00	0,00	0,00	4.614,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.614,71	4.614,71	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	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	0,00	76.489,78	76.489,78	0,00	100,00
0322000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen	90.999,55	0,00	0,00	0,00	90.999,55	15.348,85	1.498,03	0,00	16.846,88	74.152,67	75.650,70	1,65	81,48	
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	0,00	14.540,35	14.540,35	0,00	100,00
0342000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	86.123,54	0,00	0,00	0,00	86.123,54	18.176,60	1.575,39	0,00	19.751,99	66.371,55	67.946,94	1,83	77,06	
0410000 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	434.279,64	1.405,00	0,00	0,00	435.684,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435.684,64	434.279,64	0,00	100,00
0420000 - Brücken und Tunnel	383.220,51	0,00	0,00	0,00	383.220,51	3.769,57	4.790,26	0,00	8.559,83	374.660,68	379.450,94	1,25	97,76	
0440000 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	545.427,38	0,00	0,00	0,00	545.427,38	143.252,76	9.357,38	0,00	152.610,14	392.817,24	402.174,62	1,72	72,02	
0450000 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.800.229,29	0,00	0,00	0,00	3.800.229,29	1.278.975,55	109.736,65	0,00	1.388.712,20	2.411.517,09	2.521.253,74	2,89	63,45	
0460000 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.242,46	0,00	0,00	0,00	7.242,46	1.966,11	278,93	0,00	2.245,04	4.997,42	5.276,35	3,85	69,00	
0700000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	133.119,88	8.669,99	0,00	0,00	141.789,87	97.103,30	9.191,10	0,00	106.294,40	35.495,47	36.016,58	6,48	25,03	
0791010 - Sammelposten	4.681,36	4.064,27	0,00	0,00	8.745,63	1.825,37	1.749,15	0,00	3.574,52	5.171,11	2.855,99	20,00	59,12	
0800000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.702,76	0,00	0,00	0,00	14.702,76	11.633,81	1.275,36	0,00	12.909,17	1.793,59	3.068,95	8,67	12,19	

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 am: 28.12.2017 / 13:27:18
 erstellt von: Herr Thode
 erstellt für: 03 Schülldorf
 Haushaltsjahr: 2012

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	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	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	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	15
0891010 - Sammelposten (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	1.085,79	0,00	0,00	0,00	1.085,79	510,12	217,16	0,00	727,28	358,51	575,67	20,00	33,01	
0900000 - Geleistete Anzahlungen , Anzahlungen im Bau	1.113,84	0,00	0,00	0,00	1.113,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113,84	1.113,84	0,00	100,00	
Gesamt	5.612.493,65	14.144,26	0,00	0,00	5.626.637,91	1.572.562,04	139.669,41	0,00	1.712.231,45	3.914.406,46	4.039.931,61	2,48	69,56	

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

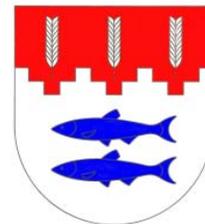
erstellt am: 28.12.2017 / 13:27:48
 erstellt von: Herr Thode
 erstellt für: 03 Schülldorf
 Haushaltsjahr: 2012

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres 1)	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			Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher Restbuchwert 5)
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	208,52	20,51	0,00	229,03	179,49	200,00	5,02	43,93
	2320000 - Aufzulösende Zuweisungen	185.448,90	0,00	0,00	0,00	185.448,90	1.904,61	2.385,25	0,00	4.289,86	181.159,04	183.544,29	1,29	97,68
	2321000 - aufzulösende Zuweisungen (Land)	129.871,20	699,72	0,00	0,00	130.570,92	39.825,86	5.343,71	0,00	45.169,57	85.401,35	90.045,34	4,09	65,40
	2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	74.454,51	0,00	0,00	0,00	74.454,51	20.235,65	1.722,94	0,00	21.958,59	52.495,92	54.218,86	2,31	70,50
	2331000 - Aufzulösende Beiträge	408.496,00	0,00	0,00	0,00	408.496,00	172.998,09	11.671,31	0,00	184.669,40	223.826,60	235.497,91	2,86	54,79
	Gesamt	798.679,13	699,72	0,00	0,00	799.378,85	235.172,73	21.143,72	0,00	256.316,45	543.062,40	563.506,40	2,64	67,93

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 31.12.2012

I) Allgemeine Hinweise

Der Haushaltsplan 2012 der Gemeinde Schülldorf wurde nach den Grundsätzen der Doppik aufgestellt. Ebenso hat die Gemeinde Schülldorf zum 31. Dezember 2012 eine Schlussbilanz gem. § 48 GemHVO-Doppik erstellt. Dieser Anhang bezieht sich auf diese genannte Schlussbilanz. Es werden ausschließlich Veränderungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2012 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

Bilanzposition A 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

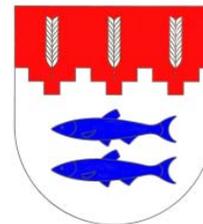
Bilanzansatz Bebaute Grundstücke: € 95.732,30 (Vorjahr: € 95.727,30),

Die minimale Erhöhung dieser Bilanzposition resultiert aus einem Grundstückserwerb im Rahmen des Flurbereinigungsverfahrens.

Bilanzposition A 1.2.2 Bebaute Grundstücke

Bilanzansatz: € 155.064,57 (Vorjahr: € 158.137,99)

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.



Bilanzposition A 1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bilanzansatz: € 3.619.677,07 (Vorjahr: € 3.742.435,29)

In dieser Bilanzposition sind diverse Grundstückserwerbe im Rahmen des Flurbereinigungsverfahrens enthalten.

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.

Bilanzposition A 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bilanzansatz: € 40.666,58 (Vorjahr: € 38.872,57)

Im Bilanzansatz ist ein neuer Aufsitzrasenmäher (€ 8.669,99) enthalten.

Der Bilanzansatz des Sammelpostens beträgt insgesamt € 5.171,11 (Vorjahr: € 2.855,99) und ist im oben genannten Bilanzansatz enthalten. Im Jahr 2012 wurden hier unter anderem Sirenensteuerempfänger 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

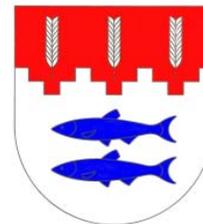
Bilanzansatz: € 2.152,10 (Vorjahr: € 3.644,62)

Der Bilanzansatz des Sammelpostens beträgt insgesamt € 358,51 (Vorjahr: € 575,67) und ist im oben genannten Bilanzansatz enthalten.

Bilanzposition A 1.3 Finanzanlagen

Bilanzansatz: € 2.100,00 (Vorjahr: € 100,00)

Die Erhöhung dieser Bilanzposition resultiert aus dem Beitragsanteil (€ 2.000,00) zum Stammkapital der Entwicklungsagentur für den Lebens- und Wirtschaftsraum Rendsburg. In dieser Bilanzposition ist Außerdem die Beteiligung an der Volks- u. Raiffeisenbank im Kreis Rendsburg eG (€ 100,00) ausgewiesen.



2. Umlaufvermögen

Bilanzansatz: € 152.989,80 (Vorjahr: € 152.258,83)

Bilanzposition A 2.2 Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände

Bilanzansatz: € 42.534,79 (Vorjahr: € 19.059,86)

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen setzen sich zusammen aus den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen € 18.860,00 (Vorjahr: € 365,00), sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen zur Abgrenzung in das Vorjahr € 0,00 (Vorjahr: € 2.611,78), Grundsteuer A € 196,96 (Vorjahr: € 0,00), Grundsteuer B € 270,00 (Vorjahr: € 303,08), Forderungen aus Gewerbesteuer € 9.257,56 (Vorjahr: € 7.568,56), der Forderung aus der Hundesteuer € 168,00 (Vorjahr: € 64,00) sowie aus sonstigen privatrechtlichen Forderungen in Höhe von € 10,00 (Vorjahr: € 8.147,44) und sonstigen Vermögensgegenständen € 13.772,27 (Vorjahr: € 0,00).

Bilanzposition A 2.4 Liquide Mittel

Bilanzansatz: € 110.455,01 (Vorjahr: € 133.198,97)

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

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanzansatz: € 38.701,07 (Vorjahr: € 41.877,22)

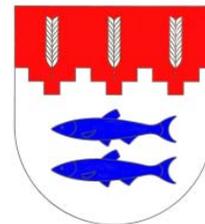
Es handelt sich hierbei um einen Baukostenzuschuss für den Kindergarten St. Johannes in Schacht-Audorf sowie einen Investitionskostenzuschuss an den Schulverband, die beide über eine Laufzeit von 25 Jahren zeitanteilig aufgelöst werden.

Passiva

1. Eigenkapital

Bilanzansatz: € 3.541.918,95 (Vorjahr: € 3.661.536,25)

Das kommunale Eigenkapital der Gemeinde Schülldorf setzt sich zusammen aus der allgemeinen Rücklage und der ErgebnISRücklage sowie dem aktuellen Jahresfehlbetrag in Höhe von € 119.617,30.



2. Sonderposten

Bilanzansatz: € 543.062,40 (Vorjahr: € 563.506,40)

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.

Bilanzposition P 2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Bilanzansatz: € 179,49 (Vorjahr: € 200,00)

Bilanzposition P 2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Bilanzansatz: € 319.056,31 (Vorjahr: € 327.808,49)

In dieser Bilanzposition ist eine Zuweisung für die Sirenensteuerempfänger aus Mitteln der Feuerschutzsteuer in Höhe von € 699,72 enthalten.

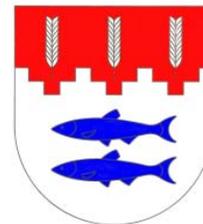
Bilanzposition P 2.3 Aufzulösende Beiträge

Bilanzansatz: € 223.826,60 (Vorjahr: € 235.497,91)

4. Verbindlichkeiten

Bilanzansatz: € 23.215,98 (Vorjahr: € 9.125,01)

Die Verbindlichkeiten setzen sich zusammen aus den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen € 12.851,61 (Vorjahr: 0,00) sowie Verbindlichkeiten zur Abgrenzungen in das Vorjahr € 10.364,37 (€ 9.125,01).



Lagebericht zum Jahresabschluss 2012 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 2012 der Gemeinde Schülldorf wurde nach den Grundsätzen der Doppik aufgestellt. Ebenso hat die Gemeinde Schülldorf zum 31. Dezember 2012 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; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2012 der Gemeinde Schülldorf beläuft sich auf 4.108 TEUR und mindert sich damit gegenüber zur Schlussbilanz 31.12.2011 (4.234 TEUR) um 126 TEUR.

Aktiva (Mittelverwendung)

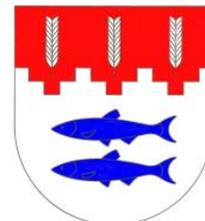
Das Anlagevermögen zum 31.12.2012 weist einen Wert in Höhe von 3.916 TEUR (SB VJ 4.040 TEUR) aus. Die Minderung des Anlagevermögens ergibt sich aus der ordnungsgemäßen Abschreibung der Anlagegüter.

Das Umlaufvermögen beträgt 152 TEUR (SB VJ 152 TEUR), wobei 110 TEUR (SB VJ 133 TEUR) die Forderungen gegenüber der Einheitskasse Amt darstellt.

Der Aktive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt 38 TEUR (SB VJ 41 TEUR). Die Minderung des ARAP beträgt 3 TEUR.

Gemeinde Schülldorf

- Lagebericht zum 31.12.2012 -



Passiva (Mittelherkunft)

Das Eigenkapital zum 31.12.2012 weist einen Wert in Höhe von 3.541 TEUR (SB VJ 3.661 TEUR) aus. Die Minderung des Eigenkapitals beträgt 120 TEUR.

Der Sonderposten (erhaltene Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge) beträgt 543 TEUR (SB VJ 563 TEUR). Die Minderung der Sonderposten beträgt 20 TEUR und ist auf die gewinnerhöhende ordnungsgemäße Auflösung zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten wurden in Höhe von 23 TEUR (SB VJ 9 TEUR) gebildet.

Ertragslage

Die Ergebnisrechnung der Gemeinde Schülldorf weist einen Jahresfehlbetrag (Jahresergebnis Zeile 26) in Höhe von 119 TEUR aus.

Der Verlust 2012 wird im Eigenkapital in der Bilanzposition 205 Jahresfehlbetrag ausgewiesen. Dieser mindert das Eigenkapital.

Die Summe der ordentlichen Erträge ist um 69 TEUR zum Vorjahr 2011 gestiegen. Diese sind vor allem auf höhere Gewerbesteuererinnahmen und höhere Zuweisungen zurückzuführen.

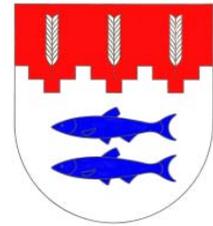
Die größten Positionen der Aufwendungen setzen sich unter anderem aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 54 TEUR (Nr. 13, VJ 49 TEUR), den ordentlichen Abschreibungen in Höhe von 142 TEUR (Nr.14, VJ 139 TEUR) und der Transferaufwendungen in Höhe von 463 TEUR (Nr. 15, VJ 395 TEUR) zusammen.

Finanzlage

Pos.	Ber.	Bezeichnung	Ist 2011	Ist 2012	Veränderung
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.295,55	534.240,72	27.945,17
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.520,38	541.540,14	66.019,76
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.775,17	-7.299,42	-38.074,59
26	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.415,90	919,99	-69.495,91
34	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.461,28	16.364,53	-123.096,75
35	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-66.045,38	-15.444,54	50.600,84
36	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-35.270,21	-22.743,96	12.526,25
44	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-35.270,21	-22.743,96	12.526,25
45	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	168.469,18	133.198,97	-35.270,21
46	=	Liquide Mittel (Bilanzposition 169)	133.198,97	110.455,01	-22.743,96

Gemeinde Schülldorf

- Lagebericht zum 31.12.2012 -



Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Die gesamte wirtschaftliche Situation zeigt die Gemeinde Schülldorf zum Jahresabschluss 2012 in finanziell geordneten Verhältnissen. Der festgestellte Verlust 2012 (119 TEUR, VJ 106 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