

Jahresabschluss
der
Gemeinde
Schülldorf
zum 31.12.2014

Bilanz 2014

Gemeinde: 03 Schülldorf

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	3.894.190,37	3.988.998,41
02-09	1.2 Sachanlagen	3.892.090,37	3.986.898,41
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	134.330,73	134.305,71
021	1.2.1.1 Grünflächen	45.871,69	45.871,69
022	1.2.1.2 Ackerland	4.614,71	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	152.794,63	149.704,64
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	72.654,64	71.156,61
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	80.139,99	78.548,03
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	3.572.063,15	3.508.432,78
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	472.985,83	486.229,45
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	369.870,42	365.080,16
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	383.459,86	374.102,48
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	2.337.938,76	2.275.586,90
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.808,28	7.433,79
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	31.128,44	20.623,37
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	659,58	15,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.113,84	173.816,91
	1.3 Finanzanlagen	2.100,00	2.100,00
11	1.3.2 Beteiligungen	2.100,00	2.100,00
	2. Umlaufvermögen	172.375,22	170.579,70
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	46.995,36	39.265,80
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32.106,43	34.025,91
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	10,00	10,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	14.878,93	5.229,89
18	2.4 Liquide Mittel	125.379,86	131.313,90
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	36.692,24	40.099,75
	Summe AKTIVA	4.103.257,83	4.199.677,86

Bilanz 2014

Gemeinde: 03 Schülldorf

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	3.438.634,70	3.331.321,60
201	1.1 Allgemeine Rücklage	3.311.129,67	2.303.885,25
203	1.3 Ergebn isrücklage	230.789,28	1.134.749,45
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-103.284,25	-107.313,10
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	629.694,34	828.955,96
231	2.1 auflösende Zuschüsse	108.042,29	137.557,64
232	2.2 auflösende Zuweisungen	309.496,76	490.914,34
233	2.3 für Beiträge	212.155,29	200.483,98
2331	2.3.1 auflösende Beiträge	212.155,29	200.483,98
3	4. Verbindlichkeiten	34.928,79	39.400,30
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	13.592,98	15.829,22
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	21.335,81	23.571,08
	Summe PASSIVA	4.103.257,83	4.199.677,86

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 2014

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
			2013	2014	2014	2014	2015
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	307.731,93	331.800,00	369.830,95	38.030,95	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.628,75	306.600,00	304.045,57	-2.554,43	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.406,31	400,00	12.196,31	11.796,31	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600,00	3.850,00	250,00	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.500,28	1.600,00	4.688,61	3.088,61	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	27.140,16	21.100,00	25.969,47	4.869,47	----
	10	= ordentliche Erträge	628.007,43	665.100,00	720.580,91	55.480,91	----
50	11	Personalaufwendungen	15.496,02	18.700,00	13.406,65	-5.293,35	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.032,53	61.600,00	53.218,90	-8.381,10	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	142.706,75	110.800,00	143.693,09	32.893,09	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	461.515,53	506.000,00	525.386,72	19.386,72	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	65.215,04	65.300,00	92.242,80	26.942,80	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	730.965,87	762.400,00	827.948,16	65.548,16	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-102.958,44	-97.300,00	-107.367,25	-10.067,25	0,00
46	19	+ Finanzerträge	1.291,17	1.300,00	326,73	-973,27	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	253,00	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.038,17	-1.800,00	326,73	2.126,73	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-101.920,27	-99.100,00	-107.040,52	-7.940,52	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	1.363,98	0,00	272,58	272,58	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1.363,98	0,00	-272,58	-272,58	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-103.284,25	-99.100,00	-107.313,10	-8.213,10	0,00

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

Finanzrechnung 2014

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
			2013	2014	2014	2014	2015
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	308.253,02	331.800,00	371.105,47	39.305,47	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.766,13	289.600,00	289.893,00	293,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	735,00	400,00	525,00	125,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	3.600,00	3.850,00	250,00	----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.494,45	1.600,00	11.148,35	9.548,35	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	28.163,80	21.100,00	25.654,79	4.554,79	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.291,17	1.300,00	326,73	-973,27	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	599.303,57	649.400,00	702.503,34	53.103,34	----
70	10	+ Personalauszahlungen	15.062,66	18.700,00	13.642,21	-5.057,79	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.339,47	61.600,00	52.370,65	-9.229,35	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	253,00	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	446.121,71	506.000,00	528.022,15	22.022,15	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	65.606,13	65.300,00	85.748,55	20.448,55	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	577.382,97	654.700,00	679.783,56	25.083,56	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	21.920,60	-5.300,00	22.719,78	28.019,78	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	398.900,00	190.700,00	-208.200,00	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.764,00	0,00	90,00	90,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	300,00	0,00	0,00	0,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	112,80	0,00	52,80	52,80	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.176,80	398.900,00	190.842,80	-208.057,20	----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	3.600,00	6.000,00	2.400,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.300,00	1.265,00	-35,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.655,72	4.500,00	1.680,87	-2.819,13	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.516,83	783.600,00	198.682,67	-584.917,33	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	9.172,55	793.000,00	207.628,54	-585.371,46	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-6.995,75	-394.100,00	-16.785,74	377.314,26	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	14.924,85	-399.400,00	5.934,04	405.334,04	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00	----
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	14.924,85	-99.400,00	5.934,04	105.334,04	0,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	14.924,85	-99.400,00	5.934,04	105.334,04	0,00

Finanzrechnung 2014

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- mächtigi- ngen
			2013 in EUR	2014 in EUR	2014 in EUR	2014 in EUR	2015 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	110.455,01	125.300,00	125.379,86	79,86	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	125.379,86	25.900,00	131.313,90	105.413,90	0,00

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

Forderungsspiegel 2014

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	34.025,91	34.025,91	0,00	0,00	32.106,43
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	10,00	10,00	0,00	0,00	10,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	5.229,89	5.229,89	0,00	0,00	14.878,93
	Summe	39.265,80	39.265,80	0,00	0,00	46.995,36

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

Verbindlichkeitspiegel 2014

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	in EUR	in EUR
		3	4	5	6	7
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.829,22	15.829,22	0,00	0,00	13.592,98
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	23.571,08	23.571,08	0,00	0,00	21.335,81
	Summe	39.400,30	39.400,30	0,00	0,00	34.928,79
	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: 2014

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	45.871,69	0,00	0,00	0,00	45.871,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.871,69	45.871,69	0,00	100,00
0220000 - Ackerland	4.614,71	3,80	28,82	0,00	4.589,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.589,69	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	18.344,91	1.498,03	0,00	19.842,94	71.156,61	72.654,64	1,65	78,19	
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	86.939,44	0,00	0,00	0,00	86.939,44	21.339,80	1.591,96	0,00	22.931,76	64.007,68	65.599,64	1,83	73,62	
0410000 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	472.985,83	15.900,07	2.656,45	0,00	486.229,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486.229,45	472.985,83	0,00	100,00
0420000 - Brücken und Tunnel	383.220,51	0,00	0,00	0,00	383.220,51	13.350,09	4.790,26	0,00	18.140,35	365.080,16	369.870,42	1,25	95,26	
0440000 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	545.427,38	0,00	0,00	0,00	545.427,38	161.967,52	9.357,38	0,00	171.324,90	374.102,48	383.459,86	1,72	68,58	
0450000 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.835.502,72	22.313,50	0,00	1.113,84	3.858.930,06	1.497.563,96	110.230,53	0,00	1.607.794,49	2.251.135,57	2.337.938,76	2,86	58,33	
0450001 - Umrüstung Straßenbeleuchtung LED	0,00	24.865,76	0,00	0,00	24.865,76	0,00	414,43	0,00	414,43	24.451,33	0,00	1,67	98,33	
0460000 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.395,96	0,00	0,00	0,00	10.395,96	2.587,68	374,49	0,00	2.962,17	7.433,79	7.808,28	3,60	71,50	
0700000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	141.789,87	0,00	0,00	0,00	141.789,87	116.208,00	9.913,60	0,00	126.121,60	15.668,27	25.581,87	6,99	11,05	
0791010 - Sammelposten	11.401,35	1.680,87	0,00	0,00	13.082,22	5.854,78	2.272,34	0,00	8.127,12	4.955,10	5.546,57	17,37	37,87	

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 Anlagenpiegel

erstellt für: 03 Schülldorf
Haushaltsjahr: 2014

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
0800000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.702,76	0,00	0,00	0,00	14.702,76	14.184,53	503,23	0,00	14.687,76	15,00	518,23	3,42	0,10	
0891010 - Sammelposten (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	1.085,79	0,00	0,00	0,00	1.085,79	944,44	141,35	0,00	1.085,79	0,00	141,35	13,02	0,00	
0900000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	1.113,84	0,00	0,00	-1.113,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113,84	0,00	0,00	
0901003 - Gemeindeanteil Bahnhaltapunkt Schülldorf	0,00	115.437,22	0,00	0,00	115.437,22	0,00	0,00	0,00	0,00	115.437,22	0,00	0,00	100,00	
0901004 - Baumaßnahme "Anbau Kindergarten"	0,00	58.379,69	0,00	0,00	58.379,69	0,00	0,00	0,00	0,00	58.379,69	0,00	0,00	100,00	
Gesamt	5.744.436,08	238.580,91	2.685,27	0,00	5.980.331,72	1.852.345,71	141.087,60	0,00	1.993.433,31	3.986.898,41	3.892.090,37	2,35	66,66	

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 Anlagenpiegel

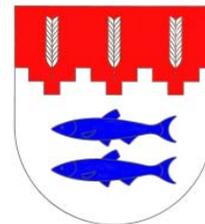
erstellt für: 03 Schülldorf
Haushaltsjahr: 2014

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)	
	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	249,54	20,51	0,00	270,05	138,47	158,98	5,02	33,89	
2317000 - Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	110.316,00	34.658,50	0,00	0,00	144.974,50	2.432,69	5.122,64	0,00	7.555,33	137.419,17	107.883,31	3,53	94,78	
2320000 - Aufzulösende Zuweisungen	185.448,90	0,00	0,00	0,00	185.448,90	6.675,11	2.385,25	0,00	9.060,36	176.388,54	178.773,79	1,29	95,11	
2321000 - aufzulösende Zuweisungen (Land)	130.570,92	0,00	0,00	0,00	130.570,92	50.620,93	5.174,23	0,00	55.795,16	74.775,76	79.949,99	3,96	57,26	
2321001 - Förderung des Gemeindeanteils "Kreuzungsvereinbarung Posten 19"	0,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	100,00	
2321002 - Zuweisung Land -Bahnhaltelpunkt Schülldorf-	0,00	107.200,00	0,00	0,00	107.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.200,00	0,00	0,00	100,00	
2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	74.454,51	0,00	0,00	0,00	74.454,51	23.681,53	1.722,94	0,00	25.404,47	49.050,04	50.772,98	2,31	65,87	
2323002 - Zuweisung der GEP -Bahnhaltelpunkt Schülldorf-	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	100,00	
2331000 - Aufzulösende Beiträge	408.496,00	0,00	0,00	0,00	408.496,00	196.340,71	11.671,31	0,00	208.012,02	200.483,98	212.155,29	2,86	49,07	
Gesamt	909.694,85	225.358,50	0,00	0,00	1.135.053,35	280.000,51	26.096,88	0,00	306.097,39	828.955,96	629.694,34	2,29	73,03	

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



Anhang in Kurzform - Erläuterungen zur Schlussbilanz der Gemeinde Schülldorf zum 31.12.2014

I) Allgemeine Hinweise

Der Haushaltsplan 2014 der Gemeinde Schülldorf wurde nach den Grundsätzen der Doppik aufgestellt. Ebenso hat die Gemeinde Schülldorf zum 31. Dezember 2014 eine Schlussbilanz gem. § 48 GemHVO-Doppik erstellt. Dieser Anhang bezieht sich auf diese genannte Schlussbilanz. Es werden ausschließlich Veränderungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2013 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

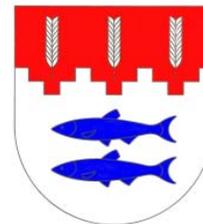
1. Anlagevermögen

Bilanzansatz: € 3.988.998,41 (Vorjahr: € 3.894.190,37)

Bilanzposition A 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzansatz Bebaute Grundstücke: € 134.305,71 (Vorjahr: € 134.330,73),

Die minimale Verringerung dieser Bilanzposition resultiert aus einem Grundstücksabgang im Zuge der Flurbereinigung.



Bilanzposition A 1.2.2 Bebaute Grundstücke

Bilanzansatz: € 149.704,64 (Vorjahr: € 152.794,63)

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.

Bilanzposition A 1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bilanzansatz: € 3.508.432,78 (Vorjahr: € 3.572.063,15)

In dieser Bilanzposition ist die zusätzliche Straße Fasanenring enthalten.

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.

Bilanzposition A 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bilanzansatz: € 20.623,37 (Vorjahr: € 31.128,44)

Der Bilanzansatz des Sammelpostens beträgt insgesamt € 4.955,10 (Vorjahr: € 5.546,57) und ist im oben genannten Bilanzansatz enthalten. Im Jahr 2014 wurden hier unter anderem 4 neue Druckminderer 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

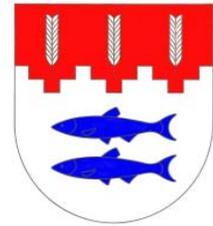
Bilanzansatz: € 15,00 (Vorjahr: € 659,58)

Der Bilanzansatz des Sammelpostens ist zum Jahresende vollständig abgeschrieben (Vorjahr: € 141,35). Der Bilanzansatz besteht ausschließlich aus den 15 Restbuchwerten von je 1,00 € der Betriebs- und Geschäftsausstattungen.

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: € 170.579,70 (Vorjahr: € 172.375,22)

Bilanzposition A 2.2 Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände

Bilanzansatz: € 39.265,80 (Vorjahr: € 46.995,36)

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen setzen sich zusammen aus den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen € 309,00 (Vorjahr: € 309,00), Grundsteuer A € 0,00 (Vorjahr: € 1,71), Grundsteuer B € 306,91 (Vorjahr: € 1.367,66), Forderungen aus Gewerbesteuer € 7.506,00 (Vorjahr: € 7.789,56), der Forderung aus der Hundesteuer € 64,00 (Vorjahr: € 165,50), Forderungen aus Ausgleichsleistungen € 1.705,00 (Vorjahr: € 1.545,00), Forderungen aus Schlüsselzuweisungen € 24.135,00 (Vorjahr: € 20.928,00) sowie aus sonstigen privatrechtlichen Forderungen in Höhe von € 10,00 (Vorjahr: € 10,00) und sonstigen Vermögensgegenständen € 5.229,89 (Vorjahr: € 14.878,93).

Bilanzposition A 2.4 Liquide Mittel

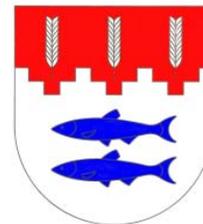
Bilanzansatz: € 131.313,90 (Vorjahr: € 125.379,86)

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

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanzansatz: € 40.099,75 (Vorjahr: € 36.692,24)

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. Hinzugekommen ist ein geleisteter Zuschuss für die Kreuzungsvereinbarung Posten 19. Durch die noch nicht Fertigstellung des Vermögensgegenstandes, ist eine Auflösung gemäß § 40 Abs. 7 erst im nächsten Jahr mit jährlich 4 % aufzulösen.



Passiva

1. Eigenkapital

Bilanzansatz: € 3.331.321,60 (Vorjahr: € 3.438.634,70)

Durch die Unterschreitung der 10 % Grenzen der Ergebnismrücklage im Verhältnis zur allgemeinen Rücklage zum 31.12.2013, wurde die Ergebnismrücklage im Jahr 2014 entsprechend angepasst. Die Berechnung erfolgte zu Beginn des Jahres in Bezug auf die Vorjahreswerte (Summe aus Allgemeiner Rücklage € 3.311.129,67, Ergebnismrücklage € 230.789,28 und dem Jahresfehlbetrag € 103.284,25 = € 3.438.634,70). 33 % dieser Summe ergeben den neuen Höchstbetrag (€ 1.134.749,45) der möglichen Ergebnismrücklage, so dass die Differenz zwischen der bisherigen Ergebnismrücklage zum neuen Höchstbetrag der Ergebnismrücklage hinzugeführt wurde.

Das Eigenkapital zum 31.12.2014 setzt sich wie folgt zusammen:

-Allgemeine Rücklage	€ 2.303.885,25
-Ergebnismrücklage	€ 1.134.749,45
-Jahresfehlbetrag	€ - 107.313,10.

2. Sonderposten

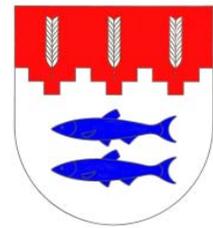
Bilanzansatz: € 828.955,96 (Vorjahr: € 629.694,40)

Alle Positionen wurden gesetzesgemäß entsprechend ordnungsgemäß zeitanteilig linear abgeschrieben.

Bilanzposition P 2.1 Aufzulösende Zuschüsse

Bilanzansatz: € 137.557,64 (Vorjahr: € 108.042,29)

Die Erhöhung dieser Bilanzposition resultiert aus den neu geschaffenen Sonderposten, die auf Grundlage der kostenlos überlassenen Vermögensgegenstände aus dem Neubaugebiet Fasanenring passiviert wurden.



Bilanzposition P 2.2 Aufzulösende Zuweisungen

Bilanzansatz: € 490.914,34 (Vorjahr: € 309.496,76)

Die Erhöhung dieser Bilanzposition resultiert aus den Zuweisungen für den neuen Bahnhaltepunkt sowie der Landeszuweisung für die Kreuzungsvereinbarung Posten 19.

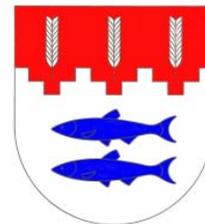
Bilanzposition P 2.3 Aufzulösende Beiträge

Bilanzansatz: € 200.483,98 (Vorjahr: € 212.155,29)

4. Verbindlichkeiten

Bilanzansatz: € 39.400,30 (Vorjahr: € 34.928,79)

Die Verbindlichkeiten setzen sich zusammen aus den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen € 15.829,22 (Vorjahr: € 13.592,98) sowie Verbindlichkeiten zur Abgrenzungen in das Vorjahr € 23.571,08 (€ 21.335,81).



Lagebericht zum Jahresabschluss 2014 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 2014 der Gemeinde Schülldorf wurde nach den Grundsätzen der Doppik aufgestellt. Ebenso hat die Gemeinde Schülldorf zum 31. Dezember 2014 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 31.12.2014 der Gemeinde Schülldorf beläuft sich auf 4.199 TEUR und erhöht sich damit gegenüber zur Schlussbilanz 31.12.2013 (4.103 TEUR) um 96 TEUR.

Aktiva (Mittelverwendung)

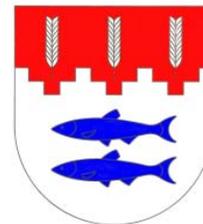
Das Anlagevermögen zum 31.12.2014 weist einen Wert in Höhe von 3.988 TEUR (SB VJ 3.894 TEUR) aus.

Das Umlaufvermögen beträgt 170 TEUR (SB VJ 170 TEUR), wobei 131 TEUR (SB VJ 125 TEUR) die Forderungen gegenüber der Einheitskasse Amt darstellt.

Der Aktive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt 40 TEUR (SB VJ 36 TEUR). Die Erhöhung des ARAP beträgt 4 TEUR.

Gemeinde Schülldorf

- Lagebericht zum 31.12.2014 -



Passiva (Mittelherkunft)

Das Eigenkapital zum 31.12.2014 weist einen Wert in Höhe von 3.331 TEUR (SB VJ 3.438 TEUR) aus. Die Minderung des Eigenkapitals beträgt 107 TEUR.

Der Sonderposten (erhaltene Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge) beträgt 828 TEUR (SB VJ 629 TEUR). Die Erhöhung der Sonderposten beträgt 199 TEUR und ist auf die neugeschaffenen Sonderposten zu den kostenfrei überlassenen Vermögensgegenständen (34 TEUR), auf die neuen Sonderposten zu den Zuweisungen zu dem Bahnübergang (187 TEUR) und zu den Kreuzungsverbindungen Posten 19 (4 TEUR) und der gewinnerhöhenden ordnungsgemäßen Auflösung (26 TEUR) zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten wurden in Höhe von 39 TEUR (SB VJ 34 TEUR) gebildet.

Ertragslage

Die Ergebnisrechnung der Gemeinde Schülldorf weist einen Jahresfehlbetrag (Jahresergebnis Zeile 26) in Höhe von 107 TEUR aus.

Der Verlust 2014 wird im Eigenkapital in der Bilanzposition 205 Jahresfehlbetrag ausgewiesen. Dieser mindert das Eigenkapital.

Die Summe der ordentlichen Erträge ist um 92 TEUR zum Vorjahr 2013 gestiegen. Diese sind vor allem auf höhere Schlüsselzuweisungen und einer höheren Gewerbesteuerumlage zurückzuführen.

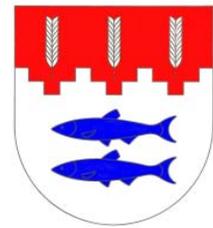
Die größten Positionen der Aufwendungen setzen sich unter anderem aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 53 TEUR (Nr. 13, VJ 46 TEUR), den ordentlichen Abschreibungen in Höhe von 143 TEUR (Nr.14, VJ 142 TEUR) und der Transferaufwendungen in Höhe von 525 TEUR (Nr. 15, VJ 461 TEUR) zusammen.

Finanzlage

Pos.	Ber.	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Veränderung
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	599.303,57	702.503,34	103.199,77
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	577.382,97	679.783,56	102.400,59
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.920,60	22.719,78	799,18
26	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2176,80	190.842,80	188.666,00
34	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.172,55	207.628,54	198.455,99
35	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.995,75	-16.785,74	-9.789,99
36	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	14.924,85	5.934,04	-8.990,81
44	=	Änderung des Bestandes eigener Finanzmittel	14.924,85	5.934,04	-8.990,81

Gemeinde Schülldorf

- Lagebericht zum 31.12.2014 -



45	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	110.455,01	125.300,00	14.844,99
46	=	Liquide Mittel (Bilanzposition 169)	125.379,86	131.313,90	5.934,04

Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Die gesamte wirtschaftliche Situation zeigt die Gemeinde Schülldorf zum Jahresabschluss 2014 in finanziell geordneten Verhältnissen. Der festgestellte Verlust 2014 (107 TEUR, VJ 103 TEUR) wird im Folgejahr die Ergebnismrücklage 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