

Sitzungsvorlage

Gremium	Datum	Status	TOP
11 - Finanzausschuss Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog	15.03.2023	öffentlich	

Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2022 einschließlich Genehmigung der Haushaltsüberschreitungen

Beschlussvorschlag:

Es wird beschlossen,

- a.) den Jahresüberschuss 2022 von 357.393,24 € der Ergebnismittel zuzuführen und
- b.) die in 2022 entstandenen Haushaltsüberschreitungen von insgesamt 182.616,12 € zu genehmigen.

Auswirkung/en:

- im Rahmen des Haushalts keine finanzielle Auswirkung
 über- oder außerplanmäßige Aufwendung/Auszahlung - Produktsachkonto:
 Kinder- und Jugendbeteiligung - § 47 f GO

Sachverhalt:

Der Jahresabschluss 2022 wurde von der Amtsverwaltung aufgestellt.

In der Ergebnisrechnung schließt das Haushaltsjahr 2022 mit einem Jahresüberschuss von 357.389,24 € ab. Gegenüber der Planung mit 329.800 € Überschuss bedeutet dies eine Verbesserung um 27.589,24 €. Hauptgrund sind Mehrerträge im Bereich der Gewerbesteuer von rund 390.000,00 €.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Saldo von 424.03,12 € und die liquiden Mittel belaufen sich auf 4.913.779,70 € zum 31.12.2022. Hauptgrund für die Verbesserung sind die Mehreinzahlungen im Bereich der Gewerbesteuer und die Einsparungen im Bereich der Gemeindestraßen, da die Erneuerung der Teerstraße nicht durchgeführt wurde.

Die Bilanzsumme steigt von 8.137.648,87€ auf 8.427.941,36 €. Das Eigenkapital erhöht sich um den Jahresüberschussbetrag von 357.389,24 € und beträgt 7.035.921,85 €.

Haushaltsüberschreitungen sind in einer Gesamtsumme von 182.616,12 € angefallen. Größte Einzelposition ist hier die Anschaffung von Spielgeräten mit 40.407,03 €. Weitere größere Positionen sind Kreisumlage mit 27.234,00 €, der Zuschuss für die E-Mobilität mit 10.405,00 € und der Zuschuss für die Südtondern Tafel mit 11.700,00 €. Die vollständige Kontenliste mit den Haushaltsüberschreitungen ist beigefügt.

Nähere Erläuterungen zum Jahresabschluss sind den beigefügten Unterlagen zu entnehmen.

i.A. Catharine Hansen

Amtsleiter zur Kenntnis: zur Kenntnis genommen! Elektr. unterschrieben.

Jahresabschluss 2022

Gemeinde Friedrich-Wilhelm- Lübke-Koog

Inhalt

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Investitionsrechnung
- Bilanz
- Lagebericht
- Anhang
- Kontenliste der Haushaltsüberschreitungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.208.220,37	1.970.900,00	2.376.985,77	406.085,77	----
		4011000 Grundsteuer A	15.393,30	16.000,00	17.839,76	1.839,76	----
		4012000 Grundsteuer B	9.211,47	8.000,00	9.080,82	1.080,82	----
		4013000 Gewerbesteuer	1.937.033,60	1.715.000,00	2.105.380,19	390.380,19	----
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	147.815,00	145.300,00	156.495,00	11.195,00	----
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	84.715,00	70.400,00	71.678,00	1.278,00	----
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	14.052,00	16.200,00	16.512,00	312,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.574,52	63.400,00	78.725,50	15.325,50	----
		4111010 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	40.212,00	39.000,00	46.800,00	7.800,00	----
		4131000 Allgemeine Zuweisungen Land	14.899,85	12.600,00	13.018,75	418,75	----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	20.054,97	500,00	5.894,74	5.394,74	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.573,11	1.900,00	3.420,53	1.520,53	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	9.834,59	9.400,00	9.591,48	191,48	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.623,00	13.300,00	14.400,00	1.100,00	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.623,00	13.300,00	14.400,00	1.100,00	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	155.134,81	148.700,00	53.924,19	-94.775,81	----
442							
446							
		4411000 Mieten und Pachten	153.812,01	147.000,00	53.295,72	-93.704,28	----
		4462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.322,80	1.700,00	628,47	-1.071,53	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300,00	5.108,57	4.808,57	----
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	0,00	300,00	1.839,07	1.539,07	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	3.269,50	3.269,50	----
45	7	+ sonstige Erträge	178.292,52	583.600,00	583.060,67	-539,33	----
		4511000 Konzessionsabgaben	7.830,54	10.000,00	10.666,52	666,52	----
		4521000 Erstattung von Steuern	459,98	100,00	633,00	533,00	----
		4551000 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2,00	0,00	1,00	1,00	----
		4562000 Säumniszuschläge	0,00	0,00	25,00	25,00	----
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	1.500,00	-264,85	-1.764,85	----
		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	170.000,00	572.000,00	572.000,00	0,00	----
	10	= Erträge	2.642.845,22	2.780.200,00	3.112.204,70	332.004,70	----
50	11	Personalaufwendungen	4.993,13	5.300,00	3.704,86	-1.595,14	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.060,00	3.100,00	2.054,48	-1.045,52	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	1.121,21	1.200,00	838,46	-361,54	0,00
		5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	811,92	1.000,00	811,92	-188,08	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.097,15	357.116,47	179.276,28	-177.840,19	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.162,80	12.752,50	11.922,12	-830,38	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	15.565,16	158.935,39	19.730,22	-139.205,17	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	83.249,00	123.000,00	103.840,00	-19.160,00	0,00
		5241010 Bewirtschaftungskosten -Reinigung-	2.213,98	5.100,00	3.886,69	-1.213,31	0,00
		5241020 Bewirtschaftungskosten -Heizung-	4.189,44	6.144,42	4.911,64	-1.232,78	0,00
		5241030 Bewirtschaftungskosten -Strom-	4.259,33	11.400,00	8.384,93	-3.015,07	0,00
		5241040 Bewirtschaftungskosten -Sonstige Kosten-	7.169,10	9.792,25	7.561,98	-2.230,27	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	1.993,42	4.255,58	4.255,58	0,00	0,00
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	399,00	2.800,00	408,85	-2.391,15	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.170,94	3.000,00	588,09	-2.411,91	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.892,75	10.252,04	5.201,83	-5.050,21	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.832,23	9.684,29	8.584,35	-1.099,94	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	97.351,10	93.700,00	109.057,81	15.357,81	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	895,94	1.000,00	895,94	-104,06	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.976,85	23.100,00	23.032,27	-67,73	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	13.204,72	11.300,00	12.611,57	1.311,57	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	41.511,01	38.900,00	47.911,49	9.011,49	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.737,75	4.700,00	4.935,26	235,26	0,00
		5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	3.881,73	4.000,00	3.881,73	-118,27	0,00
		5731222 Abschreibungen auf Forderung aus Umsatzsteuer	38,76	0,00	3.977,73	3.977,73	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	10.104,34	10.700,00	11.811,82	1.111,82	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.349.846,11	1.802.219,46	1.863.621,67	61.402,21	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	3.387,43	11.000,00	14.145,79	3.145,79	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	49.259,51	61.219,46	49.871,36	-11.348,10	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	178.409,00	157.900,00	187.982,00	30.082,00	0,00
		5371000 Allgemeine Umlagen an das Land	619.716,00	902.568,00	902.568,00	0,00	0,00
		5372010 Allgemeine Umlagen an Kreis	337.476,00	466.632,00	501.756,00	35.124,00	0,00
		5372020 Allgemeine Umlage an Amt	159.180,00	199.362,48	203.761,00	4.398,52	0,00
		5372021 Umlage an Amt, Zusatzamtumlage	2.418,17	3.537,52	3.537,52	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	602.438,55	244.564,07	661.490,19	416.926,12	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	17.432,80	17.324,00	17.125,00	-199,00	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	616,75	1.100,00	909,00	-191,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5429001 Verfügungsmittel	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	9.205,96	39.280,71	1.655,15	-37.625,56	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	26.268,71	23.764,80	25.053,20	1.288,40	0,00
		5451000 Erstattungen an das Land	41.365,81	49.859,92	21.806,26	-28.053,66	0,00
		5452000 Erstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbände	12.715,32	33.857,84	24.863,82	-8.994,02	0,00
		5453000 Erstattungen an Zweckverbände	76.914,74	76.047,83	67.046,40	-9.001,43	0,00
		5458000 Erstattungen an übrige Bereiche	6.765,70	1.580,54	1.526,80	-53,74	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	0,00	0,00	352,13	352,13	0,00
		5472000 Wertveränderung bei Finanzanlagen	6.692,28	0,00	4,00	4,00	0,00
		5482000 Säumniszuschläge	70,06	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5495000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	400.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
		5498000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	4.390,42	1.148,43	1.148,43	0,00	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.190.726,04	2.502.900,00	2.817.150,81	314.250,81	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	452.119,18	277.300,00	295.053,89	17.753,89	0,00
46	19	+ Finanzerträge	60.087,86	55.000,00	62.539,50	7.539,50	----
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	60.087,86	55.000,00	62.539,50	7.539,50	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23,00	2.500,00	204,15	-2.295,85	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	23,00	2.500,00	204,15	-2.295,85	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	60.064,86	52.500,00	62.335,35	9.835,35	0,00
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	512.184,04	329.800,00	357.389,24	27.589,24	0,00
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.473,12	2.000,00	1.486,31	-513,69	----
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.473,12	2.000,00	1.486,31	-513,69	----
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.473,12	2.000,00	1.486,31	-513,69	----
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.473,12	2.000,00	1.486,31	-513,69	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	93.430,61	89.700,00	101.198,35	11.498,35	----
	574	Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	895,94	1.000,00	895,94	-104,06	----
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.976,85	23.100,00	23.032,27	-67,73	----
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	13.204,72	11.300,00	12.611,57	1.311,57	----
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	41.511,01	38.900,00	47.911,49	9.011,49	----
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.737,75	4.700,00	4.935,26	235,26	----
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	10.104,34	10.700,00	11.811,82	1.111,82	----
416 +	437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	12.407,70	11.300,00	13.012,01	1.712,01	----

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021 in EUR	2022 in EUR	2022 in EUR	2022 in EUR	2023 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.573,11	1.900,00	3.420,53	1.520,53	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	9.834,59	9.400,00	9.591,48	191,48	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	81.022,91	78.400,00	88.186,34	9.786,34	----

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.208.291,36	1.970.900,00	2.378.677,25	407.777,25	----
		6011000 Grundsteuer A	15.411,73	16.000,00	20.323,12	4.323,12	----
		6012000 Grundsteuer B	9.179,03	8.000,00	9.136,94	1.136,94	----
		6013000 Gewerbesteuer	1.937.033,60	1.715.000,00	2.105.380,19	390.380,19	----
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	147.900,00	145.300,00	155.647,00	10.347,00	----
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	84.715,00	70.400,00	71.678,00	1.278,00	----
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	14.052,00	16.200,00	16.512,00	312,00	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.166,82	52.100,00	65.713,49	13.613,49	----
		6111000 Schlüsselzuweisungen	40.212,00	39.000,00	46.800,00	7.800,00	----
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	14.899,85	12.600,00	13.018,75	418,75	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	20.054,97	500,00	5.894,74	5.394,74	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.552,40	13.300,00	14.823,00	1.523,00	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.552,40	13.300,00	14.823,00	1.523,00	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	159.674,00	148.700,00	156.918,98	8.218,98	----
		6411000 Mieten und Pachten	157.702,25	147.000,00	155.339,73	8.339,73	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.971,75	1.700,00	1.579,25	-120,75	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300,00	5.094,09	4.794,09	----
		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	0,00	300,00	1.839,07	1.539,07	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	3.255,02	3.255,02	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	136.287,12	18.200,00	115.204,37	97.004,37	----
		6511000 Konzessionsabgaben	7.830,54	10.000,00	7.766,52	-2.233,48	----
		6521000 Erstattungen von Steuern	459,98	100,00	633,00	533,00	----
		6521601 Erstattungen Vorsteuerforderung 7%	13,04	0,00	318,17	318,17	----
		6521602 Erstattungen Vorsteuerforderung 19%	11.246,60	8.100,00	57.875,95	49.775,95	----
		6521603 Erstattungen Vorsteuerforderung 5%	3,68	0,00	0,00	0,00	----
		6521604 Erstattungen Vorsteuerforderung 16%	39.777,42	0,00	0,00	0,00	----
		6521696 Erstattungen Vorsteuervorauszahlung	51.970,74	0,00	47.737,08	47.737,08	----
		6521697 Erstattungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	24.985,12	0,00	848,65	848,65	----
		6562000 Säumniszuschläge	0,00	0,00	25,00	25,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60.087,86	56.500,00	62.274,65	5.774,65	----
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	60.087,86	55.000,00	62.539,50	7.539,50	----
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	0,00	1.500,00	-264,85	-1.764,85	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.653.059,56	2.260.000,00	2.798.705,83	538.705,83	----
70	10	+ Personalauszahlungen	4.993,13	5.300,00	3.704,86	-1.595,14	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	3.060,00	3.100,00	2.054,48	-1.045,52	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortge-	Ist-	Vergleich	übertrage-
			des	schiebener	Ergebnis	Ansatz /	ne Er-
			Vorjahres	Ansatz des	des Haus-	Ist (Spalte	mächti-
			2021	2022	2022	5 / Spalte 6)	gungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	1.121,21	1.200,00	838,46	-361,54	0,00
		7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	811,92	1.000,00	811,92	-188,08	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.111,18	357.116,47	162.249,79	-194.866,68	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.179,21	12.752,50	12.182,38	-570,12	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.517,12	158.935,39	19.730,22	-139.205,17	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	99.347,00	123.000,00	83.249,00	-39.751,00	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	16.789,80	32.436,67	26.261,16	-6.175,51	0,00
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	540,00	4.255,58	5.764,50	1.508,92	0,00
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	399,00	2.800,00	408,85	-2.391,15	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.170,94	3.000,00	588,09	-2.411,91	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	5.528,44	10.252,04	5.201,83	-5.050,21	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.639,67	9.684,29	8.863,76	-820,53	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	23,00	2.500,00	204,15	-2.295,85	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	23,00	2.500,00	204,15	-2.295,85	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.379.587,11	1.802.219,46	1.873.980,17	71.760,71	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	3.387,43	11.000,00	14.145,79	3.145,79	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	48.504,51	61.219,46	50.648,86	-10.570,60	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	208.905,00	157.900,00	197.563,00	39.663,00	0,00
		7371000 Allgemeine Umlagen, Land	619.716,00	902.568,00	902.568,00	0,00	0,00
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	499.074,17	669.532,00	709.054,52	39.522,52	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	315.735,72	293.715,64	267.733,04	-25.982,60	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	17.432,80	17.324,00	17.125,00	-199,00	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	616,75	1.600,00	909,00	-691,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	2.923,66	39.280,71	7.982,77	-31.297,94	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	26.268,71	23.764,80	25.567,14	1.802,34	0,00
		7441601 Umsatzsteuerverbindlichkeit 7%	13,04	300,00	318,17	18,17	0,00
		7441602 Umsatzsteuerverbindlichkeit 19%	11.241,42	50.000,00	52.372,08	2.372,08	0,00
		7441603 Umsatzsteuerverbindlichkeit 5%	5,77	0,00	0,00	0,00	0,00
		7441604 Umsatzsteuerverbindlichkeit 16%	28.703,40	0,00	0,00	0,00	0,00
		7441696 Umsatzsteuervorauszahlung	65.745,59	0,00	54.912,77	54.912,77	0,00
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	24.985,12	0,00	848,65	848,65	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	41.365,81	49.859,92	21.806,26	-28.053,66	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	12.715,32	33.857,84	17.100,23	-16.757,61	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7453000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zweckverbänden und dergl.	76.882,57	76.047,83	67.264,17	-8.783,66	0,00
		7458000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, übrige Bereiche	6.765,70	1.580,54	1.526,80	-53,74	0,00
		7482000 Säumniszuschläge	70,06	100,00	0,00	-100,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.852.450,14	2.460.851,57	2.307.872,01	-152.979,56	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	800.609,42	-200.851,57	490.833,82	691.685,39	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	7.254,00	7.254,00	----
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	7.254,00	7.254,00	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	----
		6868300 Rückflüsse von Ausleihungen sonstiger inländischer Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500,00	7.254,00	-246,00	----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	19.648,35	0,00	1.163,19	1.163,19	0,00
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, an übrige Bereiche	19.648,35	0,00	1.163,19	1.163,19	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	923,27	38.882,55	50.936,11	12.053,56	0,00
		7831060 Auszahlungen für den Erwerb von Kunstgegenständen, Kulturdenkmälern	0,00	0,00	1.637,00	1.637,00	0,00
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	0,00	19.000,00	46.608,20	27.608,20	0,00
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	15.500,00	0,00	-15.500,00	0,00
		7832079 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	923,27	2.382,55	0,00	-2.382,55	0,00
		7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	0,00	2.000,00	2.690,91	690,91	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		7844000 Sonstige Anteilsrechte	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.529,91	14.617,45	19.986,01	5.368,56	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	82.408,17	0,00	0,00	0,00	0,00
		7851034 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	4.617,45	6.936,52	2.319,07	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000,00	13.049,49	3.049,49	0,00
		7852044 Auszahlungen für den Erwerb von Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	21.121,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	124.101,53	55.500,00	72.085,31	16.585,31	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-124.101,53	-48.000,00	-64.831,31	-16.831,31	0,00
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	4.403,87	0,00	7.364,00	7.364,00	0,00
		6721115 Einzahlungen aus Vorschusskonto Schwarzdeckenunterhaltung	4.403,87	0,00	7.364,00	7.364,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	7.364,00	0,00	7.364,00	7.364,00	0,00
		7721115 Auszahlungen aus Vorschusskonto Schwarzdeckenunterhaltung	7.364,00	0,00	7.364,00	7.364,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	-2.960,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	673.547,76	-248.851,57	426.002,51	674.854,08	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.999,39	2.000,00	1.999,39	-0,61	0,00
		7922350 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Gemeinden (GV) Laufzeit (mehr als 5 Jahre) ordentliche Tilgung	1.999,39	2.000,00	1.999,39	-0,61	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.999,39	-2.000,00	-1.999,39	0,61	0,00
	44	= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 und 43)	671.548,37	-250.851,57	424.003,12	674.854,69	0,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	671.548,37	-250.851,57	424.003,12	674.854,69	0,00
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	3.818.228,21	4.489.777,00	4.489.776,58	-0,42	0,00
		1850001 Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Amt Südtondern	3.818.228,21	0,00	4.489.776,58	4.489.776,58	0,00
		<Diverse>	0,00	4.489.777,00	0,00	-4.489.777,00	0,00
	48	= Endbestand Liquide Mittel (Zeilen 44b bis 47)	4.489.776,58	4.238.925,43	4.913.779,70	674.854,27	0,00

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	111001	Gemeindeorgane

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	11.000,00	2.690,91	-8.309,09
	7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.000,00	0,00	-11.000,00
	7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	0,00	2.690,91	2.690,91
16.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.000,00	2.690,91	-8.309,09
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.000,00	-2.690,91	8.309,09

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126002	Gemeinde- und Ortswehren Gemeindewehr Fr.-Wilhelm-Lübke-Koog

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
9.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.319,07	2.319,07
	7851034 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	2.319,07	2.319,07
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	9.500,00	201,17	-9.298,83
	7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	6.000,00	201,17	-5.798,83
	7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500,00	0,00	-1.500,00
	7832079 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	1.000,00	0,00	-1.000,00
	7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	1.000,00	0,00	-1.000,00
16.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.500,00	2.520,24	-6.979,76
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.500,00	-2.520,24	6.979,76

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	365003	Kindertagesstätten anderer Kostenträger

Pos.	Inhalt	Plan 2022	Ist 2022	Abweichung 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
14.	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	1.163,19	1.163,19
	<i>7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, an übrige Bereiche</i>	<i>0,00</i>	<i>1.163,19</i>	<i>1.163,19</i>
16.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.163,19	1.163,19
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.163,19	-1.163,19

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	Schmutzwasser

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	5.000,00	0,00	-5.000,00
	7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	5.000,00	0,00	-5.000,00
16.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	-5.000,00
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.000,00	0,00	5.000,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541001	Gemeindestraßen

Pos.	Inhalt	Plan 2022	Ist 2022	Abweichung 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
9.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,00	13.049,49	3.049,49
	7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	10.000,00	13.049,49	3.049,49
16.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	13.049,49	3.049,49
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000,00	-13.049,49	-3.049,49

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	551001	Spielplätze

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	9.000,00	46.407,03	37.407,03
	7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	6.000,00	46.407,03	40.407,03
	7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500,00	0,00	-1.500,00
	7832079 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	1.000,00	0,00	-1.000,00
	7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	500,00	0,00	-500,00
16.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	46.407,03	37.407,03
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.000,00	-46.407,03	-37.407,03

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571003	Förderung von Elektromobilität (eE4mobile eG)

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.254,00	7.254,00
	6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	7.254,00	7.254,00
8.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.254,00	7.254,00
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	7.254,00	7.254,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573001	Dorfgemeinschaftshaus

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
9.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.617,45	4.617,45	0,00
	7851034 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	4.617,45	4.617,45	0,00
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	4.382,55	1.637,00	-2.745,55
	7831060 Auszahlungen für den Erwerb von Kunstgegenständen, Kulturdenkmälern	0,00	1.637,00	1.637,00
	7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	2.000,00	0,00	-2.000,00
	7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500,00	0,00	-1.500,00
	7832079 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	382,55	0,00	-382,55
	7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	500,00	0,00	-500,00
16.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	6.254,45	-2.745,55
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.000,00	-6.254,45	2.745,55

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573005	Photovoltaik-Anlagen

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
13.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	2.000,00	0,00	-2.000,00
	7844000 Sonstige Anteilsrechte	2.000,00	0,00	-2.000,00
16.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	0,00	-2.000,00
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.000,00	0,00	2.000,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573010	Andere Einrichtungen

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7.	+ Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00	0,00	-7.500,00
	6868300 Rückflüsse von Ausleihungen sonstiger inländischer Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	7.500,00	0,00	-7.500,00
8.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00	0,00	-7.500,00
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.500,00	0,00	-7.500,00

*** Ende der Liste "Investitionsrechnung" ***

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	3.423.051,35	3.400.353,08
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände <i>0100000 Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	34.163,30 34.163,30	33.267,36 33.267,36
02-09	1.2 Sachanlagen	2.885.554,24	2.867.724,13
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	616.642,89	616.642,89
021	1.2.1.1 Grünflächen <i>0210000 Grünflächen</i>	118,73 118,73	118,73 118,73
022	1.2.1.2 Ackerland <i>0220000 Ackerland</i>	542.150,04 542.150,04	542.150,04 542.150,04
023	1.2.1.3 Wald, Forsten <i>0230000 Wald, Forst</i>	507,78 507,78	507,78 507,78
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke <i>0290000 Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	73.866,34 73.866,34	73.866,34 73.866,34
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.692.000,50	1.676.393,02
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude <i>0341000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden</i> <i>0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden</i>	1.692.000,50 267.527,20 1.424.473,30	1.676.393,02 267.527,20 1.408.865,82
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	177.852,24	164.752,40
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens <i>0410000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</i>	47.743,63 47.743,63	47.743,63 47.743,63
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen <i>0440000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	49.806,92 49.806,92	47.538,63 47.538,63
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen <i>0450000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>	27.919,87 27.919,87	20.958,64 20.958,64
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens <i>0460000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	52.381,82 52.381,82	48.511,50 48.511,50
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler <i>0600000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	0,00 0,00	1.637,00 1.637,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge <i>0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i> <i>0791000 Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen</i>	355.278,40 351.795,63 3.482,77	353.960,11 340.700,63 13.259,48
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>0800000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>0891000 Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen</i>	43.780,21 43.263,45 516,76	41.289,22 38.970,21 2.319,01
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau <i>0902000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00 0,00	13.049,49 13.049,49
	1.3 Finanzanlagen	503.333,81	499.361,59
11	1.3.2 Beteiligungen <i>1113000 Nichtbörsennotierte Aktien</i> <i>1114000 Sonstige Anteilsrechte</i>	302.712,84 283.219,10 19.493,74	302.622,35 283.219,10 19.403,25

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
1	2	3	4
13	1.3.4 Ausleihungen	200.620,97	196.739,24
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	200.620,97	196.739,24
	1318300 Ausleihungen sonstiger inländischer Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	200.620,97	196.739,24
	2. Umlaufvermögen	4.656.221,22	4.979.891,28
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	166.444,64	66.111,58
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	3.451,00
	1611645 Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	0,00	3.451,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	35.751,31	35.370,56
	1691302 Forderung aus Umsatzsteuer	22.851,66	25.010,39
	1691601 Forderungen aus Grundsteuer A	9.830,11	7.346,75
	1691602 Forderungen aus Grundsteuer B	109,41	53,29
	1691915 Forderung aus Vorschusskonto Schwarzdeckenunterhaltung	2.960,13	2.960,13
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	17.089,79	17.104,27
	1711144 Forderungen aus Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	14,48
	1711400 Forderungen aus Mieten und Pachten	17.089,79	17.089,79
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	113.603,54	10.185,75
	1781743 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	423,00	0,00
	1781744 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.180,54	10.185,75
18	2.4 Liquide Mittel	4.489.776,58	4.913.779,70
	1850001 Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Amt Südtondern	4.489.776,58	4.913.779,70
185	davon: Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	4.489.776,58	4.913.779,70
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	58.376,30	47.697,00
	1911530 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47,07	47,07
	1911550 RAP aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26,67	0,00
	1991001 ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen	58.302,56	47.649,93
	Summe AKTIVA	8.137.648,87	8.427.941,36

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	6.678.532,61	7.035.921,85
201	1.1 Allgemeine Rücklage <i>2010000 Allgemeine Rücklage</i>	2.873.845,81 2.873.845,81	2.873.845,81 2.873.845,81
203	1.3 Ergebnisrücklage <i>2030000 Ergebnisrücklage</i>	3.292.502,76 3.292.502,76	3.804.686,80 3.804.686,80
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	512.184,04	357.389,24
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	366.805,53	362.194,95
231	2.1 auflösende Zuschüsse <i>2318000 Auflösende Zuschüsse übrige Bereiche</i> <i>2318097 Sonderposten aus gespendeten/geschenkten Vermögensgegenständen</i>	118.886,91 24.395,46 94.491,45	122.720,38 30.197,50 92.522,88
232	2.2 auflösende Zuweisungen <i>2320000 Auflösende Zuweisungen Bund</i> <i>2321000 Auflösende Zuweisungen Land</i>	137.016,33 67.067,94 69.948,39	127.423,85 64.480,12 62.943,73
233	2.3 für Beiträge	104.342,22	104.342,22
2332	2.3.2 nicht auflösende Beiträge <i>2332000 Nicht auflösende Beiträge</i>	104.342,22 104.342,22	104.342,22 104.342,22
234	2.4 Gebührenaussgleich <i>2340000 Gebührenaussgleich</i>	6.560,07 6.560,07	7.708,50 7.708,50
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	972.000,00	900.000,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung <i>2840000 Finanzausgleichsrückstellung</i>	972.000,00 972.000,00	900.000,00 900.000,00
3	4. Verbindlichkeiten	120.310,73	129.824,56
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.996,90	7.997,51
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich <i>3212310 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Gemeinden (GV) Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i> <i>3212350 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Gemeinden (GV) Laufzeit (mehr als 5 Jahre) ordentliche Tilgung</i>	9.996,90 98.349,55 -88.352,65	7.997,51 98.349,55 -90.352,04
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen <i>3511252 Verbindlichkeiten bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>3511254 Verbindlichkeiten bei sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	49,90 0,00 49,90	111.023,64 103.260,05 7.763,59
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten <i>3791402 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer</i> <i>3791552 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>3791553 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Transferaufwendungen</i> <i>3791554 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i> <i>3791604 negative Forderungen aus Anteil EST</i> <i>3791951 Verbindlichkeit aus Verwahrkonto Sicherheitsbeträge</i>	110.263,93 10.931,06 80.173,51 10.358,50 7.041,28 848,00 911,58	10.803,41 9.891,83 0,00 0,00 0,00 0,00 911,58
	Summe PASSIVA	8.137.648,87	8.427.941,36

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" ***

Lagebericht der Gemeinde

Friedrich-Wilhelm-Lübke Koog

2022

Rechtsgrundlage

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln. Er ist auf Grundlage des § 52 GemHVO-Doppik zu erstellen. Danach ist auch auf Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen.

Allgemeines

Die Gemeindevertretung hat am 18.11.2021 die Haushaltssatzung 2022 beschlossen. Dabei wurden folgende Beträge festgesetzt:

<u>Ergebnisplan</u>	Erträge	Aufwendungen	Überschuss
Haushaltsplan	2.835.200 €	2.505.400 €	329.800 €
Nachtragshaushalt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
insgesamt	2.835.200 €	2.505.400 €	329.800 €
<u>Finanzplan</u>	Einzahlungen	Auszahlungen	Kredite
Haushaltsplan	2.267.500 €	2.519.500 €	0,00 €
Nachtragshaushalt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
insgesamt	2.267.500 €	2.519.500 €	0,00 €

Es war keine kommunalaufsichtliche Genehmigung erforderlich.

Finanz- und Ertragslage

Ergebnisrechnung

Gegenüber der Planung 2022 mit einem Überschuss in Höhe von 329.800 € schließt die Ergebnisrechnung 2022 mit einem Überschuss von 357.389,24 € ab. Dies bedeutet eine Verbesserung gegenüber der Planung von 27.589,24 €.

Die größeren Abweichungen (gerundet auf volle Hundert EURO) stellen sich wie folgt dar:

Erträge:

Gewerbsteuer	+ 390.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	+ 11.000 €
Allgemeine Schlüsselzuweisung	+ 8.000 €
Zuweisungen laufende Zwecke Land	+ 5.000 €
Mieten und Pachten (aufgrund der Systemumstellung wurden die Erträge, die Anfang des Jahres für das vergangene Jahr zu geflossen sind, direkt im Jahr 2023 gebucht)	- 94.000 €

Aufwendungen:

Unterhaltung sonst. unbeweglichen Vermögens	- 139.000 €
Mieten und Pachten	- 19.000 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	- 5.000 €
Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (Zuschuss E-Mobilität, Kinderzuschüsse)	- 11.000 €
Gewerbsteuerumlage	+ 30.000 €
Kreisumlage	+ 35.000 €
Geschäftsaufwendungen (Einsparungen bei den Planungskosten fürs Baugebiet)	- 38.000 €
Erstattungen an das Land (Einsparungen Wohnsitzanteile Kindergarten)	- 28.000 €
Erstattungen an Gemeinde u. Gemeindeverbände (Einsparungen Unterhaltungskosten Schwarzdeckenwege)	- 9.000 €
Erstattungen an Zweckverbände (Schulkostenbeiträge)	- 9.000 €

Zusammen mit weiteren Änderungen und Verschiebungen bei den Erträgen und Aufwendungen errechnet sich die Gesamtverbesserung von 27.589,24 €.

Finanzrechnung - Verwaltungstätigkeit:

Die vorgenannten Abweichungen bei den Erträgen und Aufwendungen führen ebengleich zu Änderungen bei den Einzahlungen sowie Auszahlungen (ohne Berücksichtigung der Positionen der Abschreibungen sowie der Auflösung der Sonderposten, die zahlungsneutral sind).

Im Haushalt waren Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.260.000 € geplant. Das Jahr schließt mit Einzahlungen in Höhe von 2.798.705,83 € ab. Somit sind Mehreinzahlungen von 538.705,83 € zu verbuchen, welche unter anderem aufgrund erhöhter Gewerbesteuererinnahmen gegenüber der Planung entstanden sind.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit waren mit 2.462.000 € geplant. Das Ergebnis beträgt 2.307.872,01 €, somit 154.127,99 € weniger als geplant. Einsparungen sind bei den Unterhaltungskosten der Gemeindestraßen entstanden, da die Erneuerung der Teerstraße nicht durchgeführt wurde.

Finanzrechnung – Investitionen:

Im Haushalt waren als Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 7.500,00 € eingeplant. Tatsächlich flossen der Gemeinde im Jahr 2022 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 7.254,00 € zu. Hierbei handelt es sich um die Förderung für die Ladesäulen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit waren in Höhe von 55.500,00 € geplant, investiert wurden 72.085,31 €.

Anschaffungen Gemeindeorgane (Abnehmbare Tastaturen)	2.690,91 €
Feuerwehr (Auszahlung Sicherheitseingehalt)	2.520,24 €
Investitionskostenzuschuss Kita (u. a. Gartengeräte)	1.163,19 €
Tiefbaumaßnahme (Radwegkonzept Wiedingharder Gemeinden)	13.049,49 €
Spielgeräte	46.407,03 €
Dorfgemeinschaftshaus (u. a. Auszahlung Sicherheitseinbehalt)	6.254,45 €
	<u>72.085,31 €</u>

Die liquiden Mittel der Gemeinde Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog erhöhen sich von 4.489.776,58 € am 31.12.2021 auf 4.913.779,70 € am 31.12.2022, somit eine Erhöhung um 424.003,12 €.

Vermögenslage

Das Anlagevermögen hat sich 2022 von 3.423.051,35 € (Minderung durch Abschreibungen und Verkauf Vermögen; Mehrung durch Investitionen) auf 3.400.353,08 € verringert.

Das Umlaufvermögen hat sich von 4.656.221,22 € auf 4.979.891,28 € erhöht. Hauptgrund ist die Mehrung der liquiden Mittel.

Die Bilanzsumme steigt insgesamt von 8.137.648,87 € auf 8.427.941,36 €.

Das Eigenkapital erhöht sich durch den Jahresüberschuss von 357.389,24 € auf 7.035.921,85 €.

Die Eigenkapitalquote beträgt 83,48 % zum 31.12.2022 gegenüber 82,07 % zum 31.12.2021.

Schuldenlage

Die Gemeinde hat Verbindlichkeiten aus Krediten im öffentlichen Bereich (Rickelsbüller Hof) in Höhe von 7.997,51 €.

Haushaltsüberschreitungen

In 2022 sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen in Höhe von insgesamt 182.616,12 € angefallen.

Die größten Positionen:

Zuschuss Südtondern Tafel	11.700,00 €
Radwegekonzept der Wiedingharder Gemeinden	3.049,49 €
Anschaffung Spielgeräte	40.407,03 €
Zuschuss E-Mobilität	10.405,00 €
Zuschuss Infozentrum und Fremdenverkehr	3.405,72 €
Kreisumlage	27.234,00 €
Amtsumlage	4.398,52 €

Die Deckung war durch Einsparungen bei anderen Produktsachkonten sowie höheren Erträgen bzw. Einzahlungen jederzeit gewährleistet. Der Gesamtbetrag von 182.616,12 € ist noch von der Gemeindevertretung zu genehmigen. Die einzelnen Beträge ergeben sich aus der beiliegenden Kontenliste.

Wesentliche Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr

Im Haushaltsjahr 2022 gab es keine Vorgänge besonderer Art.

Ausblick auf Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde

Die Gemeinde ist bis auf einen Kredit im öffentlichen Bereich für den Rickelsbüller Hof schuldenfrei und wird aktuell auch kein neues Darlehen aufnehmen. Die weiterhin hohen Gewerbesteuererträge sichern der Gemeinde einen guten Bestand an liquiden Mitteln und geben finanzielle Stabilität und wirtschaftliche Sicherheit. Die Gemeinde Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog ist daher gut gerüstet, ihre gemeindlichen Aufgaben dauerhaft zu erfüllen.

Im Folgenden Haushaltsjahr 2022 ist aufgrund der weiter anhaltenden Corona-Pandemie nicht absehbar wie und in welchem Umfang sich diese auf den kommunalen Haushalt der Gemeinde Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog auswirken wird.

Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog, den

Aufgestellt am 01.03.2023

Bürgermeister

Catharine Hansen

Anhang der Gemeinde

Friedrich-Wilhelm-Lübke Koog

zur Schlussbilanz

2022

Abkürzungsverzeichnis

%	Prozent
€	EURO
AHK	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten
ALB	Amtliches Liegenschaftsbuch
ALK	Amtliches Liegenschaftskataster
	Aktive
ARAP	Rechnungsabgrenzungsposten
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
CIP	Firmenbezeichnung der kommunalen Finanzsoftware
	Kunstwort für doppelte kaufmännische Buchführung in
Doppik	Konten
EÖB	Eröffnungsbilanz
EST	Einkommensteuer
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FF	Freiwillige Feuerwehr
FiBu	Finanzbuchhaltung
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung Schleswig-Holstein
GIS	Geoinformationssystem
GKZ	Gemeindekennziffer
GO	Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein
	Gemeindeverband (üblicherweise Kreis oder
GV	Amt)
HGB	Handelsgesetzbuch
ILV	Interne Leistungsverrechnungen
KD	Kommunale Doppik
MTA	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge
MZH	Mehrzweckhalle
NHK	Normalherstellungskosten
OP	Offene Posten
PRAP	Passive Rechnungsabgrenzungsposten
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
UST	Umsatzsteuer

1. Allgemeines:

Die Gemeinde Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog zählte zum 31.03.2022 163 Einwohner und ist amtsangehörige Gemeinde des Amtes Südtondern. Die Gemeindegröße beträgt 1.349 ha. Die Struktur der Gemeinde ist nach wie von der Landwirtschaft geprägt. Die wesentliche Einnahmequelle ist aufgrund von mehreren Windparks die Gewerbesteuer.

Gemäß § 75 Abs. 4 GO hatte die Gemeinde wie das Amt Südtondern und die anderen amtsangehörigen Gemeinden und Verbände beschlossen, die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) zu führen. Nach umfangreichen Vorbereitungsarbeiten wurde mit Beginn des Haushaltsjahres 2012 die Haushaltswirtschaft von der kameralen auf die doppelte Buchführung umgestellt.

Die nach § 54 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) zum 01.01.2012 erforderliche Eröffnungsbilanz wurde aufgestellt und von der Gemeindevertretung nach Vorprüfung durch den Finanzausschuss beschlossen. Der Kommunalaufsicht wurde eine Ausfertigung der Unterlagen zur Kenntnisnahme übersandt.

Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten wird nach der Eröffnungsbilanz mit den Schlussbilanzen 2012 bis 2021 mit der Bilanz 2022 zum wiederholtem Mal ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog erstellt.

2. Gliederungsgrundsätze:

Die Schlussbilanz ist gem. § 48 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik gegliedert.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze:

Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

Grundlage für die Erfassung sind die ALB/ALK Daten. Die Daten wurden nach Excel exportiert und anschließend erfolgte die Bewertung. Die Nutzungsart wurde bei der Erfassung überprüft und die Aufteilung zwischen Innen- und Außenbereich wurde gleichzeitig vorgenommen. Auf eine Vorortbesichtigung der Grundstücke konnte verzichtet werden, da die Überprüfung der Nutzungsart im GIS-System erfolgte und zu 99 % richtig war. Bei vereinzelt auftretenden Abweichungen wurde eine Vorortbesichtigung durchgeführt.

Die unbebauten Grundstücke wurden grundsätzlich zu den Anschaffungskosten bewertet. Hierzu wurden Kaufverträge, alte Vermögenskarteien (Inhalt: Vermögensgegenstand, Anschaffungs- und Herstellungsjahr, Nutzungsdauer, Kosten), Verwendungsnachweise und allgemeine Akten herangezogen. Die Unterlagen zur Anschaffungskostenermittlung wurden eingescannt.

Soweit keine Unterlagen vorhanden waren, wurden die unbebauten Grundstücke zu Bodenrichtwerten bewertet. Die Bewertung zu Bodenrichtwerten erfolgt entsprechend der Landesvorgaben mit entsprechenden Abschlägen z.B. auf 10 % für Grund und Boden des Infrastrukturvermögens. Die Grundstücke wurden mittels CIP-Schnittstelle in die Anlagenbuchhaltung automatisch überführt.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Grund und Boden: Siehe Dokumentation zur Bewertung der unbebauten Grundstücke.

Gebäude: Die Bewertung der Gebäude erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK), waren die AHK nicht ermittelbar, so wurden die Gebäude mittels Sachwertverfahren zu Normalherstellungskosten 2000 (NHK 2000) bewertet. Diese Bewertung erfolgte durch das Bauamt des Amtes Südtondern. Für die AHK wurden Kaufverträge, alte Vermögenskarteien, Verwendungsnachweise und allgemeine Akten herangezogen. Die Unterlagen zur Anschaffungskostenermittlung wurden eingescannt.

Infrastrukturvermögen

Grund und Boden: Siehe Dokumentation zur Bewertung der unbebauten Grundstücke.

Brücken und Tunnel: Die Gemeinde hat keine Brücken oder Tunnel.

Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen: entfällt

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen

Die Straßen wurden zu echten AHK bewertet soweit vorhanden. Für die zum 01.01.2012 noch nicht abgeschriebenen Straßen wurden zur Bewertung Referenzwerte des Bauamtes herangezogen. Zur Ermittlung der Baujahre der Straßen und zur Frage, ob nachträglich ausgebaut, wurde der Bürgermeister befragt und die Akten herangezogen. Überwiegend sind die Straßen älter als 35 Jahre.

Zur Erfassung der asphaltierten Straßen wurden die Angaben des Schwarzdeckenunterhaltungsverbandes des Kreises Nordfriesland und Daten aus dem GIS-System verwendet. Soweit diese Daten nicht verwendet werden konnten, wurden die Straßen selbst ausgemessen. Straßen und Wege die bereits beschrieben sind, werden mit einem Erinnerungswert von 1,00 € erfasst. Auf eine Quadratmeterangabe wurde verzichtet. Systembedingt (CIP) wurde 1 qm erfasst.

Neben den Straßen und Wegen ist in dieser Bilanzposition auch die Straßenbeleuchtung erfasst. Die AHK liegen vor.

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Für die hier erfassten Buswartehäuschen und Leerrohre Breitband liegen die AHK vor. Weitere Bauten sind nicht vorhanden.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kulturdenkmäler und Kunstgegenstände sind nicht vorhanden.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Das bewegliche Vermögen wurde weitestgehend zu AHK bewertet, Vermögensgegenstände, die bereits beschrieben waren, wurden mit einem Erinnerungswert von 1,00 € erfasst. Anlagegüter mit einem Anschaffungswert zwischen 150,00 € und 1.000,00 € werden ab 2008 als Sammelposten, dies pro Anlagegut erfasst und einheitlich über 5 Jahre abgeschrieben.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Siehe Dokumentation zur Erfassung und Bewertung zu MTA.

Finanzanlagen

Unter Finanzanlagen werden Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Ausleihungen und Wertpapiere des Anlagevermögens erfasst. Die Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen und Verbänden, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesen Unternehmen oder Verbänden aufzubauen oder zu halten. Ausleihungen sind langfristige Kapitalforderungen. Im Jahr 2016 wurden Aktien der Schleswig-Holstein Netz AG gekauft.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen wurden 2012 aus dem kameraleen Vorverfahren übergeleitet. Zuvor wurde im kameraleen System eine Restebereinigung vorgenommen, uneinbringliche Kassenreste wurden in Abgang gestellt. Eine Einzelwertberichtigung nach doppischen Grundsätzen war nicht erforderlich.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel der Gemeinde werden als Forderungen gegenüber dem Amt Südtondern aus Einheitskasse ausgewiesen.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) beziehen sich auf gewährte Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Gemeinden und Private. Die Bewertung erfolgte zu AHK, die Auflösung entsprechend den gesetzlichen Vorschriften über 10 bzw. 25 Jahre je nach Sachverhalt bzw. Vereinbarung.

Eigenkapital

Das Eigenkapital wird gebildet aus der Allgemeinen Rücklage, der Ergebnisrücklage und dem Jahresergebnis. Die Ergebnisrücklage wurde bei der Erstbewertung in der Eröffnungsbilanz gem. § 54 Abs. 3 GemHVO-Doppik aus 15 % der Allgemeinen Rücklage berechnet.

Sonderposten

Die erhaltenen Investitionszuwendungen zum gemeindlichen Anlagevermögen (Zuschüsse, Zuweisungen, Beiträge) sind auf der Passivseite als Sonderposten ausgewiesen und werden gem.

§ 40 Abs. 5 Satz 1 GemHVO-Doppik über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Rückstellungen – Finanzausgleichsrückstellung

Die Finanzausgleichsrückstellung dient der Deckung der durch hohe Gewerbesteuerereinnahmen zu leistenden höheren Mehraufwendungen bei den Umlagen.

Verbindlichkeiten

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten, z.B. aus Krediten, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen, sonstige Verbindlichkeiten. Die in der Bilanz ausgewiesenen Positionen wurden mit den Erfüllungsbeträgen zum Stichtag passiviert.

4. Weitere Angaben und Erläuterungen:

zur Aktiva:

- **Immaterielle Vermögensgegenstände (Wert: 33.267,36 €)**

Für die Gemeinde Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog sind Erbbaurechtsverträge und Ökopunkte für den Ausgleich des 4. B-Planes als immaterielle Vermögensgegenstände erfasst.

- **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Die unbebauten Grundstücke mit 616.642,89 € setzen sich wie folgt zusammen:

Grünflächen	118,73 €
Ackerland	542.150,04 €
Wald, Forst	507,78 €
Sonstige unbebauten Grundstücke	73.866,34 €

- **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Die Position mit 1.676.393,02 € setzt sich zusammen aus Grund- und Boden der Flächen auf denen Gebäude stehen sowie die Gebäude selbst. Für die Gemeinde Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog sind hier Wohngebäude und sonstige Dienst,- Geschäfts- und Betriebsgebäude erfasst. Es ergibt sich folgende Aufteilung:

Sonstige Dienstgebäude	
Grund- und Boden	267.527,20 €
Gebäude, FF-Gerätehaus, Gemeindehaus	1.408.865,82 €

- **Infrastrukturvermögen**

Das Infrastrukturvermögen der Gemeinde mit einem Gesamtwert in Höhe von 164.752,40 € teilt sich wie folgt auf:

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	47.743,63 €
Brücken und Tunnel	0,00 €
Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	47.538,63 €
Straßennetz mit Wegen und Plätzen	20.958,64 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (u.a. Leerrohre Breitband, Anpflanzungen Gemeindehaus)	48.511,50 €

- **Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

Die Aquarellbilder für das Gemeindehaus weisen einen Gesamtwert von 1.637,00 € aus.

- **Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Die Maschinen und technischen Anlagen der Gemeinde weisen zum 31.12.2022 einen Gesamtwert von 353.960,11 € aus. Als größere Positionen sind hier zu nennen:

Ladestation E-Mobilität	54.090,26 €
Lüftungstechnik Saal	19.563,77 €
Löschfahrzeug	157.677,31 €

Sirenenanlage Feuerwehr	3.535,79 €
Heizungstechnik Gemeindehaus	48.143,21 €

Der Restwert der Sammelposten (Vermögensgegenstände <150 -1000€ netto), welche über 5 Jahre abgeschrieben werden, beträgt 13.259,48 €.

- **Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Gemeinde ist mit einem Restwert von 41.289,22 € erfasst. Als größte Positionen sind hier zu nennen:

Tresenbereich Gemeindehaus	5.587,60 €
Teeküche Feuerwehr	2.134,60 €
Podest Gemeindehaus	1.465,83 €
Geschirrspüler Miele Gemeindehaus	1.416,12 €
Küchen Gemeindehaus	26.289,93 €

Der Restwert der Sammelposten (Vermögensgegenstände <150 -1000€ netto), welche über 5 Jahre abgeschrieben werden, beträgt 2.319,01 €.

- **Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

Unter den geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau ist ein Betrag von 13.049,49 € ausgewiesen. Darunter fällt der Anteil am Radwegekonzept der Wiedingharder Gemeinden.

- **Finanzanlagen**

Die Gemeinde verfügt über folgende Finanzanlagen mit einem Gesamtwert von 499.361,59 €:

Beteiligungen:	
Aktien Schleswig-Holstein Netz AG	283.219,10 €
Breitbandnetz GmbH & Co. KG	10.000,00 €
eE4 mobile	200,00 €
Stammeinlage BWP Lübke Koog	2.556,46 €
Stammeinlage BWP Lübke Koog Nord	6.646,79 €
Ausleihungen	
Darlehen Breitbandnetz GmbH & Co. KG	75.960,44 €
Darlehen Rickelsbüller Hof	120.778,80 €

- **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Insgesamt sind 66.111,58 € ausgewiesen, die aus Forderungen der Gemeinde resultieren und sich wie folgt zusammensetzen:

Öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	3.451,00 €
Forderungen aus sonst. ordentlichen Erträgen	3.451,00 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	35.370,56 €
Forderungen aus Umsatzsteuer	25.010,39 €
Forderungen aus Grundsteuer A	7.346,75 €
Forderungen aus Grundsteuer B	53,29 €
Forderung aus Vorschusskonto Schwarzdecken-	2.960,13 €

unterhaltung	
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	17.104,27 €
Forderungen aus Mieten und Pachten	17.089,79 €
Forderungen aus Erträgen aus Kostenerstattungen	14,48 €
Sonstige Vermögensgegenstände	10.185,75 €
Forderungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.185,75 €

- **Liquide Mittel**

Die liquiden Mittel werden als Forderung gegenüber der Einheitskasse des Amtes Südtondern ausgewiesen. Der Kassenstand der Gemeinde betrug am 31.12.2022 insgesamt 4.913.779,70 €.

- **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 47.697,00 € teilen sich wie folgt auf:

RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47,07 €
ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen	*47.649,93 €

*darin enthaltene Positionen:

Zuschuss Wilhelminen Hospiz	4.233,33 €
Zuschuss Gartengeräte Kindergarten	205,99 €
Zuschuss Schrankfronten Kindergarten	850,00 €
Zuschuss PV-Anlage	15.900,00 €
Zuschuss Breitband	20.443,57 €
Zuschuss Büroeinrichtung Kita	1.415,55 €
Zuschuss Kindergartenneubau Klanxbüll	2.796,18 €
Zuschuss Jugendfeuerwehr Wiedingharde	314,91 €
Zuschuss Bewegungsbad Krankenhaus Niebüll	1.041,67 €
Zuschuss Stölpenhaus	448,73 €

zur Passiva

- **Eigenkapital**

Das Eigenkapital von 7.035.921,85 € zum 31.12.2022 teilt sich wie folgt auf:

Allgemeine Rücklage	2.873.845,81 €
Ergebnisrücklage	3.804.686,80 €
Jahresüberschuss	357.389,24 €

- **Sonderposten**

Der Gesamtbetrag an Sonderposten beläuft sich auf 362.194,95 €. Hiervon entfallen auf:

aufzulösende Zuschüsse (Schenkung Gemeindezentrum, Zuschuss E-Ladesäule-Preisgeld)	122.720,38 €
aufzulösende Zuweisungen vom Bund (EU Zuweisung Rickelsbüller Hof)	64.480,12 €
aufzulösende Zuweisungen vom Land (z.B. Zuweisung Gemeindestraßen, Rickelsbüller Hof)	62.943,73 €
nicht aufzulösende Beiträge (Anschlussbeiträge Abwasser)	104.342,22 €
Gebührenausgleich Schmutzwasser	7.708,50 €

- **Rückstellungen**

Der Bestand der Finanzausgleichsrückstellung beträgt 900.000,00 €.

- **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Kreditmarkt bestehen in Höhe von 7.997,51 € (Rickelsbüller Hof). In 2022 erfolgte keine Kreditaufnahme.

- **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (111.023,64 €)**

Hierbei handelt es sich um Rechnungen für das Jahr 2022, welche erst in 2023 zugegangen und beglichen wurden (Auszahlung Erbbauzins).

- **Sonstige Verbindlichkeiten**

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 10.803,41 € setzen sich folgendermaßen zusammen:

Verbindlichkeit aus Umsatzsteuer	9.891,83 €
Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto Sicherheitsbeträge	911,58 €

- **Passive Rechnungsabgrenzung**

-entfällt-

5. Schlussanmerkungen:

Haftungsverhältnisse sowie Sachverhalte, aus denen sich künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind nicht vorhanden.

6. Anlagen:

Dem Anhang sind folgende Anlagen beigelegt:

- a) Anlagenspiegel
- b) Forderungsspiegel
- c) Verbindlichkeitspiegel
- d) Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
- e) Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

Friedrich-Wilhelm-Lübke-Koog, den

Aufgestellt am 01.03.2023

Bürgermeister Christian Nissen

Catharine Hansen



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

Protokoll der Vorlaufdaten

Kontenliste Sachkonten

Komplettliste

Auswertung erstellt am	01.03.2023			
Auswertung erstellt durch	Hansen, Catharine			
Auswertung erstellt für HHJ	2022			
Auswertungsparameter	(Standard-Mandant)			
für Gemeinde(n)	Von	11 Fr.-Wilh.-Lübke-Koog		
	Bis	11 Fr.-Wilh.-Lübke-Koog		
Druck über alle Ämter	Aktiviert			
Druck HHSt.-Bezeichnung	Aktiviert			
Produkt	Von	0	Projekt	Von
	Bis	611		Bis
Konto	Von	0		
	Bis	9		
Druck Haushaltstyp	DOPPIK			
Druck Haushaltsart	Ausgabe			
Druck Konten	mit Haushaltsüberschreitungen (gesamt)			
Druck über alle SN	Aktiviert			
UK - Verdichtung	Deaktiviert			

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Verfügb./Einzun.		Soll / Ist
	Haushaltsmittel		Nachtrag	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtmittel	Gesamt - AO		
Mittelreservierung	Aufträge	Vorkontierung	AO-Soll vorgem.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing.	Verf.-sperre	- Zahlungsneutral	+ RAP	
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj.	neue Ermächt.	+ Vorjahresabgr.	+ OP aVJ	
					Ist auf AO	offene Abgr.			
						Verfügbar		Gesamtist	
								neue OP	
Produkt 111001 Gemeindeorgane									
111001.0891000S	Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen								
				0,00	0,00	0,00		2.690,91	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	2.690,91	2.690,91	2.690,91	0,00	
						0,00		0,00	
				0,00	0,00	0,00		0,00	
						2.690,91	-2.690,91	2.690,91	
								0,00	
111001.5271000S Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen									
				0,00	0,00	0,00		143,37	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	143,37	143,37	143,37	0,00	
						0,00		0,00	
				0,00	0,00	0,00		0,00	
						143,37	-143,37	143,37	
								0,00	
111001.5431000S Geschäftsaufwendungen									
				0,00	0,00	526,91		919,18	
		500,00	0,00	26,91	0,00	0,00		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	919,18	919,18	919,18	0,00	
						0,00		0,00	
				0,00	0,00	0,00		0,00	
						919,18	-392,27	919,18	
								0,00	
111001.5471000S Wertveränderung bei Sachanlagen									
				0,00	0,00	0,00		1,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	
						0,00		0,00	
				0,00	0,00	0,00		0,00	
						0,00		0,00	
						0,00	-1,00	0,00	
								0,00	
111001.5711080S Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung									
				0,00	0,00	0,00		538,18	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		538,18	
	0,00	0,00	0,00	0,00	538,18	538,18	538,18	0,00	
						0,00		0,00	
				0,00	0,00	0,00		0,00	
						0,00		0,00	
						0,00	-538,18	0,00	
								0,00	
Produkt 111003 Zentrale Dienste									

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Verfügb./Einzun.		Soll / Ist
	Haushaltsmittel		Nachtrag	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtmittel	Gesamt - AO		
Mittelreservierung	Aufträge	Vorkontierung	AO-Soll vorgem.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing.	Verf.-sperre	- Zahlungsneutral		
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj. Ist auf AO	Ges. verf./eing. neue Ermächt. offene Abgr.	+ RAP + Vorjahresabgr. + OP aVJ		
						Verfügbar	Gesamtist neue OP		
111003.5471000S Wertveränderung bei Sachanlagen									
				0,00	0,00	0,00	1,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00		
				0,00	0,00	0,00	0,00		
						0,00	0,00		
						-1,00	0,00		
							0,00		
Produkt 126002 Gemeinde- und Ortswehren Gemeindefeuerwehr Fr.-Wilhelm-Lübke-Koog									
126002.0342000S Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden									
				0,00	0,00	0,00	2.319,07		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.319,07	2.319,07	0,00		
				0,00	0,00	0,00	0,00		
						2.319,07	2.319,07		
						-2.319,07	0,00		
							0,00		
126002.5471000S Wertveränderung bei Sachanlagen									
				0,00	0,00	0,00	8,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00		
				0,00	0,00	0,00	0,00		
						0,00	0,00		
						-8,00	0,00		
							0,00		
126002.5711070S Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge									
				0,00	0,00	24.100,00	26.366,59		
		24.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.366,59		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.366,59	26.366,59	0,00		
				0,00	0,00	0,00	0,00		
						0,00	0,00		
						-2.266,59	0,00		
							0,00		
Produkt 211003 Grundschule andere Kostenträger									
211003.5472000S Wertveränderung bei Finanzanlagen									
				0,00	0,00	0,00	1,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00		
				0,00	0,00	0,00	0,00		
						0,00	0,00		
						-1,00	0,00		
							0,00		
Produkt 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege									

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung					Verfügb./Einzun.		Soll / Ist
			Haushaltsmittel	Nachtrag	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtmittel	Gesamt - AO
	Mittelreservierung	Aufträge	Vorkontierung	AO-Soll vorgem.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing.	Ges. verf./eing. neue Ermächt.	- Zahlungsneutral + RAP + Vorjahresabgr.
				OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj. Ist auf AO	offene Abgr. Verfügbar	+ OP aVJ Gesamtist neue OP

331000.5318000S		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche							
					0,00	0,00	300,00	12.000,00	
			200,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	
							0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						12.000,00	-11.700,00	12.000,00	
								0,00	

Produkt 365003 Kindertagesstätten anderer Kostenträger									
365003.1991001S		ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen							
					0,00	0,00	0,00	1.163,19	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1.163,19	1.163,19	1.163,19	0,00	
							0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						1.163,19	-1.163,19	1.163,19	
								0,00	

365003.5472000S		Wertveränderung bei Finanzanlagen							
					0,00	0,00	0,00	1,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	
							0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						0,00	-1,00	0,00	
								0,00	

365003.5741000S		Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)							
					0,00	0,00	1.100,00	1.232,41	
			1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232,41	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232,41	1.232,41	1.232,41	0,00	
							0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						0,00	-132,41	0,00	
								0,00	

Produkt 424005 Freibäder									
424005.5452000S- 8003		Erstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbände - Schwimmbad Wiedingharde							
					0,00	0,00	7.000,00	8.178,39	
			5.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	8.178,39	8.178,39	8.178,39	0,00	
							0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						8.178,39	-1.178,39	8.178,39	
								0,00	

Produkt 424006 Naturbäder									
---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Verfügb./Einzun.		Soll / Ist		
			Haushaltsmittel	Nachtrag	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtmittel		Gesamt - AO		
	Mittelreservierung	Aufträge	Vorkontierung	AO-Soll vorgem.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing.		Ges. verf./eing.		- Zahlungsneutral	+ RAP
				OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj.		neue Ermächt.		+ Vorjahresabgr.	+ OP aVJ
						Ist auf AO		offene Abgr.			
								Verfügbar		Gesamtist	neue OP
424006.5472000S Wertveränderung bei Finanzanlagen											
					0,00	0,00		0,00		1,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		1,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00		1,00		0,00	
								0,00		0,00	
				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
								-1,00		0,00	
										0,00	
Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung											
531000.3791702S Umsatzsteuerverbindlichkeiten 19%											
					0,00	0,00		0,00		2.026,64	
			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	2.026,64	2.026,64		2.026,64		0,00	
								0,00		0,00	
				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
								2.026,64		2.026,64	
								-2.026,64		0,00	
										0,00	
Produkt 538001 Schmutzwasser											
538001.5711040S Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen											
					0,00	0,00		1.100,00		2.106,24	
			1.100,00	0,00	0,00	0,00		0,00		2.106,24	
	0,00	0,00	0,00	0,00	2.106,24	2.106,24		2.106,24		0,00	
								0,00		0,00	
				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
								0,00		0,00	
								-1.006,24		0,00	
										0,00	
Produkt 541001 Gemeindestraßen											
541001.0902000S- 4000											
Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen - Radwegekonzept Wiedingharde											
					0,00	0,00		10.000,00		13.049,49	
			10.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	13.049,49	13.049,49		13.049,49		0,00	
								0,00		0,00	
				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
								0,00		0,00	
								13.049,49		13.049,49	
								-3.049,49		0,00	
										0,00	
Produkt 551001 Spielplätze											

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung					Verfügb./Einzun.		Soll / Ist	
			Haushaltsmittel	Nachtrag	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtmittel	Gesamt - AO	
Mittelreservierung	Aufträge	Vorkontierung	AO-Soll vorgem.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing.	Verf.-sperre	- Zahlungsneutral	+ RAP	
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj. Ist auf AO	neue Ermächt.	+ Vorjahresabgr.	+ OP aVJ	
						offene Abgr.			
						Verfügbar		Gesamtist	
								neue OP	
551001.0700000S Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge									
				0,00	0,00	6.000,00		46.407,03	
		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	46.407,03	46.407,03	46.407,03		0,00	
						0,00		0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
					46.407,03	-40.407,03		46.407,03	
								0,00	
551001.5471000S Wertveränderung bei Sachanlagen									
				0,00	0,00	0,00		3,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	3,00		0,00	
						0,00		0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
						-3,00		0,00	
								0,00	
551001.5711070S Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge									
				0,00	0,00	1.800,00		4.564,07	
		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4.564,07	
0,00	0,00	0,00	0,00	4.564,07	4.564,07	4.564,07		0,00	
						0,00		0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
						-2.764,07		0,00	
								0,00	
Produkt 561000 Umweltmaßnahmen									
561000.5318000S Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche									
				0,00	0,00	10.000,00		20.405,00	
		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	20.405,00	20.405,00	20.405,00		0,00	
						0,00		0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
					20.405,00	-10.405,00		20.405,00	
								0,00	
Produkt 571003 Förderung von Elektromobilität (eE4mobile eG)									
571003.5711040S Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen									
				0,00	0,00	0,00		720,89	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		720,89	
0,00	0,00	0,00	0,00	720,89	720,89	720,89		0,00	
						0,00		0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
						-720,89		0,00	
								0,00	



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Verfügb./Einzun.	Soll / Ist
			Gesamtmittel	Gesamt - AO				
	Haushaltsmittel	Nachtrag	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.				
Mittelreservierung	Aufträge	Vorkontierung	AO-Soll vorgem.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing.	Ges. verf./eing. neue Ermächt. offene Abgr.	- Zahlungsneutral + RAP + Vorjahresabgr. + OP aVJ	
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj. Ist auf AO	Verfügbar	Gesamtist neue OP	
573001.3791702S Umsatzsteuerverbindlichkeiten 19%								
				0,00	0,00	0,00	1.551,08	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	1.551,08	1.551,08	1.551,08	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					1.551,08	-1.551,08	1.551,08	
							0,00	
573001.5471000S Wertveränderung bei Sachanlagen								
				0,00	0,00	0,00	246,64	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,64	
0,00	0,00	0,00	0,00	246,64	246,64	246,64	0,00	
						0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						-246,64	0,00	
							0,00	
573001.5711030S Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
				0,00	0,00	15.300,00	15.302,85	
		15.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.302,85	
0,00	0,00	0,00	0,00	15.302,85	15.302,85	15.302,85	0,00	
						0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						-2,85	0,00	
							0,00	
573001.5711070S Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge								
				0,00	0,00	9.600,00	9.717,72	
		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.717,72	
0,00	0,00	0,00	0,00	9.717,72	9.717,72	9.717,72	0,00	
						0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						-117,72	0,00	
							0,00	
Produkt 573004 Windpark								
573004.1781602S Vorsteuerforderung 19%								
				0,00	0,00	0,00	11.741,05	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.060,05	
0,00	0,00	0,00	0,00	11.741,05	11.741,05	11.741,05	0,00	
						0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					5.681,00	-11.741,05	5.681,00	
							0,00	

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung						Verfügb./Einzun.		Soll / Ist
	Haushaltsmittel		Nachtrag	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtmittel	Gesamt - AO		
Mittelreservierung	Aufträge	Vorkontierung	AO-Soll vorgem.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing.	Verf.-sperre	- Zahlungsneutral		
			OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj. Ist auf AO	Ges. verf./eing. neue Ermächt. offene Abgr.	+ RAP + Vorjahresabgr. + OP aVJ		
						Verfügbar	Gesamtist	neue OP	
573004.3791702S Umsatzsteuerverbindlichkeiten 19%									
				0,00	0,00	0,00	39.583,46	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	39.583,46	39.583,46	39.583,46	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						39.583,46	-39.583,46	39.583,46	
								0,00	
573004.5471000S Wertveränderung bei Sachanlagen									
				0,00	0,00	0,00	90,49	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,49	
0,00	0,00	0,00	0,00	90,49	90,49	90,49	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	-90,49	0,00	
								0,00	
Produkt 573005 Photovoltaik-Anlagen									
573005.5741000S Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)									
				0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00	0,00	
						0,00	-1.800,00	0,00	
								0,00	
Produkt 573009 Bauhof									
573009.5471000S Wertveränderung bei Sachanlagen									
				0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						0,00	-2,00	0,00	
								0,00	
Produkt 573010 Andere Einrichtungen									
573010.5472000S Wertveränderung bei Finanzanlagen									
				0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00	0,00	
						0,00	-1,00	0,00	
								0,00	
Produkt 575001 Tourismusförderung allgemein									

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung					Verfügb./Einzun.		Soll / Ist
			Haushaltsmittel	Nachtrag	Ermächt. a.Vj. Sollveränderung	Abg. Erm. a.Vj. Üpl./Apl./Zwb.E.	Gesamtmittel	Gesamt - AO
	Mittelreservierung	Aufträge	Vorkontierung	AO-Soll vorgem.	AO-Soll ausgef.	Verfügt/Eing.	Ges. verf./eing. neue Ermächt. offene Abgr.	- Zahlungsneutral + RAP + Vorjahresabgr. + OP aVJ
				OP a.Vj.	Abgang OP a.Vj.	Ist auf OP a.Vj. Ist auf AO	Verfügbar	Gesamtist neue OP
575001.5312000S Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)								
					0,00	0,00	10.000,00	13.405,72
			10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	13.405,72	13.405,72	13.405,72	0,00
							0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						13.405,72	-3.405,72	13.405,72
								0,00
Produkt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
611000.5372010S Allgemeine Umlagen an Kreis								
					0,00	0,00	474.432,00	501.756,00
			444.200,00	0,00	22.432,00	7.800,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	501.756,00	501.756,00	501.756,00	0,00
							0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						501.756,00	-27.324,00	501.756,00
								0,00
611000.5372020S Allgemeine Umlage an Amt								
					0,00	0,00	199.362,48	203.761,00
			199.300,00	0,00	62,48	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	203.761,00	203.761,00	203.761,00	0,00
							0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						203.761,00	-4.398,52	203.761,00
								0,00
DOPPIK - Einnahme								
					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	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	0,00	0,00
								0,00
DOPPIK - Ausgabe								
					0,00	0,00	770.621,39	953.237,51
			738.700,00	0,00	24.121,39	7.800,00	0,00	72.747,23
	0,00	0,00	0,00	0,00	953.237,51	953.237,51	953.237,51	0,00
							0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						880.490,28	-182.616,12	880.490,28
								0,00

*** Ende der Liste ***