Gemeinde Simonswald

Jahresrechnung 2016

Gemeinde Simonswald
Kreis Emmendingen

Jahresrechnung

2016

Inhaltsverzeichnis **Seite**

Rechenschaftsbericht	01
Gesamtabschluss	32
Summenblätter Haushaltsrechnung	
- Verwaltungshaushalt	34
- Vermögenshaushalt	38
- Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	42
Gruppierungsübersicht	44
Rechnungsquerschnitt	50
Abschluss des Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge	58
Abstimmblatt	62
Zusammenstellung über die Bestände und Veränderungen des Anlagevermögens	64
Vermögensrechnung (Bilanz)	68

Rechenschaftsbericht 2016

Gemeinde Simonswald

Beschlussvorlage an den Gemeinderat

Dem Gemeinderat der Gemeinde Simonswald wird gemäß § 95 Abs. 2 Gemeindeordnung vorgeschlagen, folgenden

Beschluss

zu fassen:

1. Das Rechnungsergebnis 2016 wird im

Verwaltungshaushalt	in Einnahmen und Ausgaben auf	Euro	8.668.074,71
und im Vermögenshaushalt	in Einnahmen und Ausgaben auf	Euro	943.560,73
		Euro	9.611.635,44

festgesetzt.

2. Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt beträgt Euro 889.901,51

3. Die Zuführung an die allgemeinen Rücklage beträgt Euro 497.775,42

4. In das Haushaltsjahr 2017 wurden keine Haushaltsreste übertragen.

5. Den über- und außerplanmäßigen Ausgaben wird die Zustimmung erteilt.

6. Die Abnahme des Reinvermögens beträgt im Jahr 2016 Euro - 122.637,01

7. Die Jahresrechnung 2016 wird zur überörtlichen Aufsichtsprüfung bereitgestellt.

Simonswald, den 20. September 2017

Stephan Schonefeld,
Bürgermeister

Der Gemeinderat Simonswald hat in seiner Sitzung am 20.09.2017
dem obigen Beschlussvorschlag zugestimmt.

Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2016

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
1. **Soll-Einnahmen**	8.668.074,71 Euro	1.345.560,73 Euro	10.013.635,44 Euro
2. Neue Haushaltseinnahmereste	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
3. Zwischensummen	8.668.074,71 Euro	1.345.560,73 Euro	10.013.635,44 Euro
4. **Ab:** Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	- 0,00 Euro	- 402.000,00 Euro	- 402.000,00 Euro
5. Bereinigte Soll-Einnahmen	8.668.074,71 Euro	943.560,73 Euro	9.611.635,44 Euro
6. **Soll-Ausgaben**	8.733.515,71 Euro	993.547,73 Euro	9.727.063,44 Euro
7. Neue Haushaltsausgabereste	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
8. Zwischensummen	8.733.515,71 Euro	993.547,73 Euro	9.727.063,44 Euro
9. **Ab:** Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	- 65.441,00 Euro	-49.987,00 Euro	- 115.428 Euro
10. Bereinigte Soll-Ausgaben	8.668.074,71 Euro	943.560,73 Euro	9.611.635,44 Euro
11. Differenz 10 ./. 5 (Fehlbetrag)	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro

A. Allgemeiner Teil

1. Einwohnerzahlen (Wohnbevölkerung)

a)	nach der Volkszählung am 17.05.1939	2.378
b)	nach der Volkszählung am 13.09.1950	2.548
c)	nach der Volkszählung am 06.06.1961	2.635
d)	nach der Volkszählung am 27.05.1971	2.690
e)	nach der Volkszählung am 25.05.1987	2.827
f)	Stand nach Zensus 2011 zum 30.06.2011	3.013
g)	Stand nach Zensus 2011 zum 30.06.2015	3.096

2. Die Gemarkungsfläche beträgt in ha 7.431

3. Die Gemeinde Simonswald hat mit der Gemeinde Gutach im Breisgau und der Stadt Waldkirch eine Verwaltungsgemeinschaft mit Sitz in Waldkirch gebildet.

4. Gemeinderat

4.1 Der Bürgermeister ist hauptamtlicher Beamter auf Zeit. Bürgermeister ist **Reinhold Scheer**, erstmals gewählt am 29.11.1992, Amtsantritt am 04.01.1993, 1. Wiederwahl am 15. Oktober 2000, 2. Wiederwahl am 12. Oktober 2008, die 3. Amtszeit endet am 31.05.2017

4.2 Ehrenamtliche Stellvertreter des Bürgermeisters sind:

GR Erwin Weis	seit 30.07.2014
2. GR Bernhard Ruf	seit 27.07.2011

4.3 Die Zahl der Gemeinderäte beträgt: 12 Mitglieder

4.4 Beschließende Ausschüsse sind keine gebildet.

5. Mit Aufgaben des Kassen- und Rechnungswesens beauftragte Bedienstete

a)	Fachbeamter für das Finanzwesen und Kassenaufsichtsbeamter	Tobias Scherzinger, Dipl. Verwaltungswirt (FH)
b)	Rechnungsamt, Steueramt	Michael Disch, Verwaltungsfachangestellter
c)	Kassenverwalterin Stellvertreterin:	Birgit Weis, Verwaltungsangestellte Veronika Reitinger, Verwaltungsangestellte

6. Rechnungsprüfung

Die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg (GPA) hat im Auftrag des Landratsamtes Emmendingen zuletzt die überörtliche Prüfung der Jahresrechnungen der Jahre 2004 bis 2013 durchgeführt.

B. Vorbericht zur Jahresrechnung 2016

I. Haushaltsplanung

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Jahr 2016 wurde vom Gemeinderat am 27. Januar 2016 beschlossen.

Verwaltungshaushalt	EURO	7.920.745
Vermögenshaushalt	EURO	1.637.655
Gesamthaushalt	EURO	9.558.400

Kreditermächtigung	EURO	155.000
Verpflichtungsermächtigung	EURO	834.200
Höchstbetrag Kassenkredit	EURO	1.000.000

Realsteuerhebesätze

Grundsteuer A	370 v.H.
Grundsteuer B	370 v.H.
Gewerbesteuer	365 v.H.

Die Erstellung eines Nachtragshaushalts war im Jahr 2016 nicht notwendig.

II. Rechnungsergebnis 2016

	Rechnungsergebnis 2016 in EURO	Planansatz 2016 in EURO	Unterschied +/- in EURO
Verwaltungshaushalt	8.668.074,71	7.920.745	+ 747.329,71
Vermögenshaushalt	943.560,73	1.637.655	- 694.094,27
Gesamthaushalt	9.611.635,44	9.558.400	+ 53.235,44

Der Bestand der allgemeinen Rücklage beträgt nach dem Ergebnis der Jahresrechnung 2016 1.701.927,34 Euro. Der Mindestbetrag nach § 20 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung liegt bei 168.485 Euro. Im Haushaltsjahr 2016 wurden der allgemeinen Rücklage im Rahmen des Haushaltsausgleichs Mittel in Höhe von 497.775,42 Euro zugeführt. Geplant war ursprünglich eine Entnahme von 931.000 Euro. Am Ende des Haushaltsjahres 2016 beträgt der Rücklagenbestand somit rund das 10-fache der gesetzlich vorgeschriebenen Mindestrücklage. Die bisher bekannte „Allgemeine Rücklage“ geht mit dem Produktivbetrieb im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) ab dem 01.01.2017 in der „Liquidität“ der Gemeindekasse auf.

Dieses Ergebnis resultiert

a) im Verwaltungshaushalt aus	Mehreinnahmen von	+ 747.329,71 Euro	
	Minderausgaben von *(ohne Zuführungsrate)*	+ 142.571,80 Euro	+ 889.901,51 EURO
b) im Vermögenshaushalt aus	Mindereinnahmen *(ohne Zuführungsrate und ggf. Rücklagenentnahme)*	- 1.583.995,78 Euro	
	Minderausgaben von *(ohne Rücklagenzuführung und Zuführung an VerwHH)*	+ 1.191.869,69 Euro	- 392.126,09 EURO
Zuführung an die allgemeinen Rücklage:			497.775,42 EURO

1. Verwaltungshaushalt

Die Jahresrechnung 2016 des Verwaltungshaushalts schließt wie folgt ab:

	Rechnungsergebnis	Planansatz	Unterschied
	EURO	EURO	+ / - EURO
Einnahme-Soll *(ohne evtl. Zuführung v. VermHH)*	8.668.074,71	7.920.745	+ 747.329,71
Ausgabe-Soll *(ohne Zuführung z. VermHH)*	7.778.173,20	7.903.180	- 125.006,80
Investitionsrate	+ 889.901,51	+ 17.565	+ 872.336,51

Die Planung sah für das Haushaltsjahr 2016 eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von 17.565 Euro vor. Diese Zuführung konnte mit Abschluss des Haushaltsjahres mit nunmehr 889.901,51 Euro wesentlich gesteigert werden. Nach Abzug der ordentlichen Kredittilgung für das Jahr 2016 (236.683,86 Euro) bleibt eine Nettoinvestitionsrate von 653.217,65 Euro.

Nach den Vorschriften des (kameralen) Gemeindewirtschaftsrechtes muss der Verwaltungshaushalt einen Überschuss mindestens in Höhe der ordentlichen Tilgung erwirtschaften. Für das Jahr 2016 konnte im Ergebnis daher – wie auch schon durchgehend seit dem Jahr 2011 - nicht nur diese geforderte Mindestzuführungsrate erreicht werden sondern darüber hinaus auch noch eine Nettoinvestitionsrate erwirtschaftet werden. Als Nettoinvestitionsrate wird der Betrag bezeichnet, welchen der Verwaltungshaushalt dem Vermögenshaushalt nach Abzug der Kredittilgung für neue Investitionen zur Verfügung stellen kann.

Aufgliederung der Einnahmen und Ausgaben:

1.1 Einnahmen des Verwaltungshaushalts

	Planansatz Euro	Rechnungsergebnis Euro	Differenz Euro
Grundsteuer	390.000,00	394.108,97	4.108,97
Gewerbesteuer	1.000.000,00	1.526.387,79	526.387,79
Sonst. Steuern / steuerähnliche Einnahmen	13.800,00	13.042,00	-758,00
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	1.368.500,00	1.396.750,25	28.250,25
Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	70.328,00	70.078,96	-249,04
Schlüsselzuweisung vom Land	1.059.891,00	1.134.202,40	74.311,40
Gebühren und ähnliche Entgelte	852.200,00	895.168,52	42.968,52
Einnahmen aus Verkauf, Miete, Pacht	217.725,00	153.908,44	-63.816,56
Erstattung für Ausgaben des VwHH	43.730,00	102.798,21	59.068,21
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	425.133,00	429.804,32	4.671,32
Konzessionsabgaben	72.166,00	71.806,27	-359,73
Zinseinnahmen	300,00	33,29	-266,71
Weitere Finanzeinnahmen / Innere Verrechnungen	513.129,00	465.343,98	-47.785,02
Kalkulatorische Einnahmen	1.893.843,00	2.014.641,31	120.798,31
Summe Einnahmen	7.920.745,00	8.668.074,71	747.329,71

1.2 Ausgaben des Verwaltungshaushalts

	Planansatz Euro	Rechnungsergebnis Euro	Differenz Euro
Personalausgaben	1.228.558,00	1.234.118,70	5.560,70
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.845.450,00	1.572.439,02	-273.010,98
Kalkulatorische Kosten	1.893.843,00	2.014.641,31	120.798,31
Zuweisungen und Zuschüsse	742.368,00	732.358,00	-10.010,00
Zinsen, einschl. Kassenkredite	50.800,00	48.389,28	-2.410,72
Gewerbesteuerumlage	189.041,00	235.859,24	46.818,24
FAG-Umlage und Kreisumlage	1.944.765,00	1.940.303,70	-4.461,30
Zuführung zum Vermögenshaushalt	17.565,00	889.901,51	872.336,51
Weitere Finanzausgaben	8.355,00	63,95	-8.291,05
Summe Ausgaben	7.920.745,00	8.668.074,71	747.329,71

Überblick über die Steuereinnahmen, Personalausgaben, Umlagen etc. in den letzten 5 Jahren

	2016 EURO	2015 EURO	2014 EURO	2013 EURO	2012 EURO
Grundsteuer	394.108,97	387.462,27	384.930,67	386.804,28	383.067,44
Gewerbesteuer	1.526.387,79	1.289.587,12	1.736.688,11	958.417,00	911.625,27
sonstige Steuern	13.042,00	12.584,00	9.880,00	9.280,00	8.544,00
Anteil an der Einkommensteuer	1.396.750,25	1.289.587,12	1.183.666,59	1.143.692,16	1.040.689,14
Schlüsselzuweisungen (incl. Familienlastenausgleich)	1.134.202,40	1.373.107,90	1.420.108,30	1.268.622,00	927.279,30
Personalausgaben	1.234.118,70	1.203.472,75	1.142.798,97	1.116.291,20	1.113.668,88
Finanzausgleichsumlage	843.771,70	687.601,50	572.638,80	593.147,60	599.613,20
Kreisumlage	1.096.532,00	917.839,00	803.249,00	832.017,00	854.302,00
Zinsausgaben	48.389,28	58.571,14	68.326,73	81.650,28	95.199,91
Schuldenstand (Jeweils zum Jahresende)	972.334,39	1.209.018,25	1.437.908,35	1.657.720,31	1.868.218,93
Stand der Rücklagen					
- allg. Rücklage	1.701.927,34	1.204.151,92	1.428.518,06	650.355,91	720.860,61
Sonderrücklage (Jeweils zum Jahresende)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Steuereinnahmen

Das Realsteueraufkommen 2016 (Grund- und Gewerbesteuer) beträgt 1.920.497 Euro und liegt somit um 506.454 Euro über dem Vorjahresergebnis. Verglichen mit dem Durchschnitt der Jahre 2000 bis 2015 (rund 1.181.000 Euro) liegen die Realsteuereinnahmen im Jahr 2016 beträchtlich über diesem Durchschnittswert. Während bei den Grundsteuereinnahmen über die letzten Jahre im Regelfall ein kontinuierlicher Anstieg zu verzeichnen ist (seit dem Jahr 2000 pro Jahr im Schnitt 2,4 %) ist die Gewerbesteuer starken Schwankungen unterworfen. Hier reicht die Spanne innerhalb der letzten 15 Jahre von 241.463 Euro (2001) bis 2.028.612 Euro (2007). Dabei war beim Gewerbesteueraufkommen seit etwa dem Jahr 2003 ein starker Anstieg zu verzeichnen, nur unterbrochen durch das Krisenjahr 2009. Von 2012 nach 2013 hat sich der Anstieg auf rund 46.800 Euro verlangsamt, um nach 2014 gegenüber 2013 wieder um 778.271 Euro auf 1.736.688,11 Euro anzusteigen. 2015 lag das Ergebnis bei der Gewerbesteuer bei 1.026.580 Euro, also wiederum um über 710.000 Euro niedriger als im Vorjahr. 2016 konnte dann aber wieder eine Steigerung um knapp 500.000 Euro verzeichnet werden. Diese Zahlen machen erneut deutlich, wie schwer die tatsächliche Einnahmeentwicklung im Gemeindehaushalt oftmals vorab einzuschätzen ist.

Die sonstigen gemeindlichen Steuern und steuerähnlichen Einnahmen gliedern sich wie folgt:

	Planansatz EURO	Rechnungsergebnis EURO	Unterschied + / -
Vergnügungssteuer	0	0,00	0,00
Hundesteuer	13.800	13.042,00	- 758,00
Summe	13.800	13.042,00	- 758,00

Gebühren und ähnliche Entgelte	**Planansatz EURO**	**Rechnungsergebnis EURO**	**Unterschied + / -**
Verwaltungsgebühren	27.800,00	29.406,99	1.606,99
Entgelte für Inserate Gemeindeblatt	10.400,00	8.588,60	-1.811,40
Entgelte Fotokopien	10,00	1,00	-9,00
Gebühren für Fischereischeine	50,00	0,00	-50,00
Unterschriftsbeglaubigungen (Grundbuchamt)	0,00	45,00	45,00
Einnahmen aufgrund Kostenordnung Feuerwehr	50,00	0,00	-50,00
Entgelte Schülerbetreuung / Ferienbetreuung	4.450,00	8.112,50	3.662,50
Benutzungsentgelt Markthütte	250,00	100,00	-150,00
Benutzungsgebühren Obdachlosenunterkunft	8.915,00	9.157,68	242,68
Benutzungsentgelte Sporthallen	3.580,00	5.210,00	1.630,00
Benutzungsentgelte Schwimmbad	60.000,00	73.666,95	13.666,95
Kleineinleiterabgabe einschl. Vw-Kostenbeitrag	5.829,00	5.771,00	-58,00
Abwassergebühren	334.395,00	339.276,32	4.881,32
Entgelt Containerstandorte	2.000,00	2.000,00	0,00
Friedhofsgebühren	29.420,00	25.577,03	-3.842,97
Wiegegebühren	0,00	8,00	8,00
Benutzungsentgelte Sägplatz (Stromanschluss + Platz)	1.300,00	1.187,93	-112,07
Benutzungsentgelte Stromanschluss Obertal	500,00	734,49	234,49
Kurtaxe	116.000,00	113.049,45	-2.950,55
Wassergebühren einschl. Grundgebühr u. Kostenerstatt.	247.251,00	273.275,58	26.024,58
Summe	**852.200,00**	**895.168,52**	**42.968,52**

Finanzausgleich / Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Einnahmen	**2016**	**2015**	**2014**	**2013**	**2012**
	EURO	**EURO**	**EURO**	**EURO**	**EURO**
Sachkostenbeiträge Schule	0,00	0,00	28.224,02	57.292,80	74.168,78
Kindergartenlastenausgleich / Kleinkindförderung	230.263,00	254.724,00	177.762,00	159.238,00	163.468,00
Sachkostenbeiträge Gemeindeverbindungsstraßen	75.500,00	75.500,00	78.520,00	78.520,00	87.580,00
Investitionspauschale n. FAG § 27 Abs.1	62.940,60	63.237,80	61.677,30	62.569,00	72.377,90
Schlüsselzuweisungen	762.765,60	1.024.429,00	1.088.560,70	1.000.075,10	668.669,20
Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.396.750,25	1.289.587,12	1.183.666,59	1.143.692,16	1.040.689,14
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	70.078,96	68.087,37	54.289,64	53.017,23	51.786,83
Kommunale Investitionspauschale	262.697,80	244.191,90	235.369,60	174.286,90	164.640,10
Familienlastenausgleich	108.739,00	104.487,00	96.178,00	94.260,00	93.970,00
Lfd. Zuweisung für den Fremdenverkehr	22.800,42	21.533,73	21.533,73	20.599,56	19.455,14
	2.992.535,63	*3.145.777,92*	*3.025.781,58*	*2.843.550,75*	*2.436.805,09*
v.H. des Verwaltungshaushalts	34,52%	38,22%	36,81%	35,23%	31,43%
Ausgaben					
Gewerbesteuerumlage	235.859,24	244.256,58	328.205,91	192.248,89	162.071,19
Finanzausgleichsumlage	843.771,70	687.601,50	572.638,80	893.147,60	599.613,20
Kreisumlage	1.096.532,00	917.839,00	803.249,00	832.017,00	854.302,00
	2.176.162,94	*1.849.697,08*	*1.704.093,71*	*1.917.413,49*	*1.615.986,39*
v.H. des Verwaltungshaushalts	25,11%	22,47%	20,73%	23,76%	20,84%
Mehreinnahmen	816.372,69	1.296.080,84	1.321.687,87	926.137,26	820.818,70

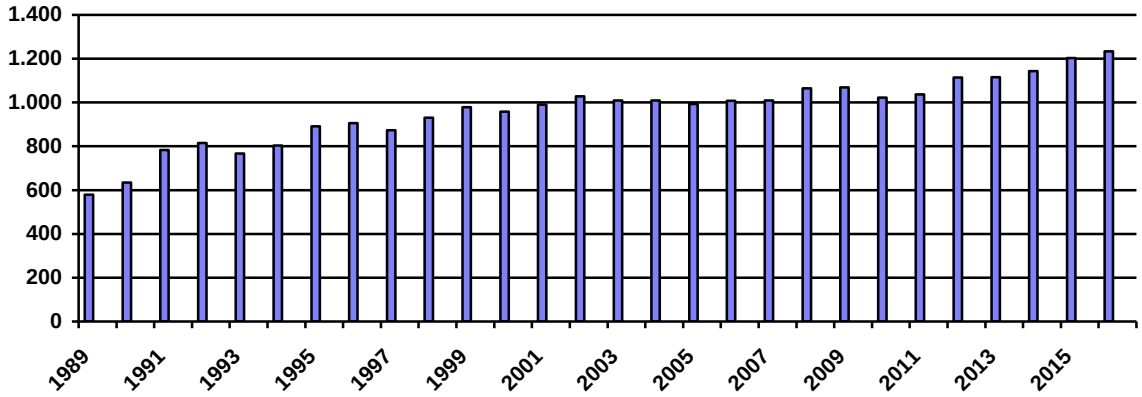
Das Gesamtvolumen des Verwaltungshaushalts im Haushaltsjahr 2016 liegt um 436.320 Euro und somit um 5,3 % über dem Vorjahresergebnis. Seit dem Jahr 2011 beinhaltet die Haushaltsrechnung auch alle kalkulatorischen Kosten (Abschreibungen, Beitrags- und Zuschussauflösungen sowie kalkulatorische Verzinsung). Im Jahr 2016 sind im Haushalt kalkulatorische Kosten in Höhe von 2.014.641,31 Euro enthalten, was 23 % (2015: 22%) der Einnahmen und Ausgaben im Verwaltungshaushalt entspricht. Die Aufwendungen für Umlagen an das Land und den Kreis haben sich gegenüber dem Vorjahr noch einmal deutlich um 335.325 Euro (2015: 229.553 Euro) erhöht (ohne Gewerbesteuerumlage), was einer Zunahme von 20,89 % entspricht (Vorjahr: + 16,5 %). Dem gegenüber stehen Zuweisungen vom Land (Finanzausgleich / Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer) in Höhe von 2.992.536 Euro, was gegenüber 2015 einer Verminderung von 153.242 Euro oder 4,9 % entspricht. Per Saldo beträgt der Einnahmeüberschuss (Gewerbesteuerumlage mit eingerechnet) somit in diesem Bereich 816.372,69 Euro (Vorjahresergebnis: 1.296.080,84 Euro).

.

Personalausgaben

Die Personalausgaben beliefen sich im Haushaltsjahr 2016 auf 1.234.119 Euro (2015: 1.203.473 Euro) und liegen somit um 5.561 Euro über dem Haushaltsansatz von 1.228.558 Euro. Gegenüber dem Vorjahr ist somit ein Anstieg um 30.646 Euro bzw. 2,5 % zu verzeichnen, im Wesentlichen verursacht durch die tariflichen Lohn- und Besoldungserhöhungen sowie altersbedingte Stufenaufstiege. Gegenüber dem Jahr 2009 beträgt die Steigerung lediglich 15,5 %, was einer durchschnittlichen jährlichen Steigerungsrate in den vergangenen sieben Jahren von gerade einmal 2,1 % entspricht.

Der Anteil der Personalausgaben beträgt im Rechnungsjahr 2016 14,2 % (2015: 14,6 %) an den Gesamtausgaben des Verwaltungshaushalts oder 396,06 Euro pro Einwohner (3.116 EW zum 31.12.2015). Zum Vergleich: Der Personalkostenanteil aller kreisangehörigen Gemeinden in Baden-Württemberg beträgt im Schnitt 30,22 % bzw. 562,09 Euro (bezogen auf 2015). Zu berücksichtigen ist bei diesen Vergleichszahlen aber immer auch, welche Aufgaben von der einzelnen Gemeinde mit eigenem Personal wahrgenommen werden (z.B. Anzahl der kommunalen Kindergärten, Kinderkrippen, Bäder etc.). Eine absolute Vergleichbarkeit der Zahlen ist somit grundsätzlich nie gegeben.



Sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (einschließlich innere Verrechnungen und kalk. Kosten)

	Planansatz Euro	Rechnungsergebnis Euro	Differenz Euro
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	390.550	294.405,40	-96.144,60
Beschaffungen, Inventarunterhaltung	79.950	49.513,74	-30.436,26
Miete und Pacht	11.473	13.826,48	2.353,48
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	257.460	242.739,43	-14.720,57
Haltung von Fahrzeugen	28.900	23.892,31	-5.007,69
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	33.265	26.057,36	-7.207,64
Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	146.480	125.709,72	-20.770,28
Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	334.543	278.841,99	-55.701,01
Erstattungen an das Land	13.500	14.200,22	700,22
Erstattungen an Gemeinden	3.500	4.116,67	616,67
Erstattungen an übrigen Bereich (KONUS)	37.000	37.985,73	985,73
Innere Verrechnungen	508.829	461.149,97	-47.679,03
Kalkulatorische Kosten	1.893.843	2.014.641,31	120.798,31
Summe	3.739.293	3.587.080,33	-152.212,67

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Die laufenden Zuweisungen und Zuschüsse der Gemeinde Simonswald belaufen sich im Jahr 2016 auf 732.358 EURO.
Diese teilen sich wie folgt auf:

	Planansatz Euro	Rechnungsergebnis Euro	Differenz Euro
Zuschuss Feuerwehrkasse	1.023	1.023,00	0,00
Zuschüsse an Vereine	11.146	11.095,00	-51,00
Jubiläumszuwendungen an Vereine	511	511,00	0,00
Sonderzuwendungen an Vereine	1.650	1.050,00	-600,00
Biotoppflegeprogramm	270	267,30	-2,70
Offenhaltung der Landschaft / Förderung Landwirtschaft	5.000	2.866,52	-2.133,48
Betriebskostenzuschuss Kindergärten	581.200	581.196,00	-4,00
Kindergartenlastenausgleich mit Nachbargemeinden	40.000	33.532,31	-6.467,69
Zuschuss Tourismus-Gesellschaft	100.266	100.265,74	-0,26
Sonstige Zuschüsse	1.302	551,13	-750,87
Summe	**742.368**	**732.358,00**	**-10.010,00**

Wesentliche Abweichungen in den Einnahmen und Ausgaben gegenüber dem Haushaltsplan

Der Gemeinderat der Gemeinde Simonswald stimmt gemäß § 84 Gemeindeordnung und § 54 Gemeindehaushaltsverordnung den über- und außerplanmäßigen Ausgaben des Verwaltungshaushalts zu.

Nachfolgend erfolgt eine Auflistung von Einnahmen und Ausgaben, welche gegenüber dem Haushaltsansatz um mehr als 2.500 Euro differieren. Nicht mit aufgeführt werden im Allgemeinen die Positionen „Innere Verrechnung“ und „kalkulatorische Kosten“.

1. Einnahmen

Finanzposition	Bezeichnung	SOLL Euro	HH-Ansatz Euro	Mehr-einnahmen Euro	Minder-einnahmen Euro
1.2150.150000	Vermischte Einnahmen Grundschule	5.763,04	500,00	5.263,04	
1.2910.110000	Entgelte Schülerbetreuung	7.512,50	4.000,00	3.512,50	
1.4640.168000	Kostenbeteiligung Kirche Gebäude KiGa Obertal und Rückerstattung von Betriebskostenzuschüssen	83.615,79	25.000,00	58.615,79	
1.4640.171000	Kindergartenlastenausgleich	230.263,00	226.064,00	4.199,00	
1.5710.110000	Eintrittsentgelte Freibad	73.666,95	60.000,00	13.666,95	
1.6100.150100	Rückerstattung Kosten Bebauungspläne	0,00	60.500,00		60.500,00
1.7000.110000	Abwassergebühren	339.276,32	334.395,00	4.881,32	
1.7710.158000	Verrechnungseinnahmen vom Vermögenshaushalt	7.952,40	0,00	7.952,40	
1.7900.121000	Kurtaxe	113.049,45	116.000,00		2.950,55
1.7900.150200	Einnahmen Trail-Run	5.074,54	8.250,00		3.175,46
1.8150.110000	Wassergebühren	246.489,43	227.851,00	18.638,43	
1.8150.110100	Kostenerstattungen für Hausanschlüsse	9.321,59	2.000,00	7.321,59	
1.8150.150000	Vermischte Einnahmen - Wasserversorgung	12.006,67	7.713,00	4.293,67	
1.8550.130000	Holzverkauf	75.552,78	99.000,00		23.447,22
1.9000.001000	Grundsteuer B 370 %	335.861,22	332.000,00	3.861,22	
1.9000.003000	Gewerbesteuer 365 %	1.526.387,79	1.000.000,00	526.387,79	
1.9000.010000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.396.750,25	1.368.500,00	28.250,25	

1.9000.041000	Schlüsselzuweisungen	762.765,60	710.556,00	52.209,60
1.9000.041001	Kommunale Investitionspauschale - KIP -	262.697,80	241.011,00	21.686,80

Erläuterungen zu einzelnen Positionen:

- 1.2150.150000 Schadenersatz für Beschädigung einer Lampe im Schulhof durch eine Spedition (1.224 Euro), Versicherungsleistung für Blitzschaden Heizungssteuerung (3.900 Euro) (jeweils korrespondierend mit entsprechenden Ausgaben)
- 1.6100.150100 Ursprünglich war geplant, dass die von der Gemeinde im Baugebiet Schloss in Vorleistung übernommenen Kosten durch den Erschließungsträger erstattet werden. Da die Verhandlungen Erschließungsträger – Eigentümer nicht erfolgreich abgeschlossen werden konnten, werden die entstandenen Kosten inklusive der bereits jetzt aufgelaufenen Kosten nach Fertigstellung der Erschließungsanlagen mittels Erschließungsbeitrag erhoben.
- 1.7000.110000 Gegenüber der Kalkulation erhöhte sich die abgerechnete Schmutzwassermenge 2016 um 2.360 m³, die zur Niederschlagswassergebühr veranlagte Fläche verringerte sich dagegen um 6.793 m³.
- 1.7710.158000 Die Einnahmen resultieren aus der Kostenverrechnung von Bauhofeinsätzen für Investitionsmaßnahmen.
- 1.7900.150200 Bei der Trail-Run-Veranstaltung wurde wiederum nicht ganz die erhoffte Teilnehmerzahl erreicht. Trotzdem soll im Jahr 2017 noch einmal ein weiterer Versuch unternommen werden.
- 1.8150.110000 Gegenüber der Gebührenkalkulation für das Jahr 2016 wurden 3.181 m³ mehr Wasser an die Kunden abgegeben als geschätzt. Dementsprechend liegen auch die Einnahmen aus der Verbrauchsgebühr höher.
- 1.8150.110100 Reparaturkosten im Bereich der Wasserhausanschlüsse werden laut Satzung vom Grundstückeigentümer erstattet.
- 1.8150.150000 Wesentliche Posten: Rückzahlung Wasserentnahmeentgelt (685 Euro), Steuererstattung (6.120 Euro), Regulierung Versicherungsschaden (1.640 Euro), Kostenanteil Freibadbefüllung (2.060 Euro).
- 1.9000.010000 Beim Einkommensteueranteil, bei den Schlüsselzuweisungen und auch beim Familienlastenausgleich lagen die Zahlungen
- 1.9000.041* aus dem Finanzausgleich über den ursprünglich bekannt gegebenen Zahlen.

2. Ausgaben

Finanzposition	Bezeichnung	SOLL incl. HH-Reste Euro	HH-Ansatz incl. HH-Reste Euro	Mehr-ausgaben Euro	Minder-ausgaben Euro
1.0000.668000	Vermischte Ausgaben Hauptverwaltung	4.277,16	1.500,00	2.777,16	

1.0200.500000	Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen Rathaus	796,49	6.000,00		5.203,51
1.0200.540000	Bewirtschaftungskosten Rathaus	1.133,51	4.850,00		3.716,49
1.0300.577000	Kosten EDV Rechenzentrum	26.630,09	30.500,00		3.869,91
1.1310.541900	Stromkosten Feuerwehr	21.715,98	10.600,00	11.115,98	
1.1310.560000	Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr	7.633,91	11.480,00		3.846,09
1.2150.500000	Grundstücks- und Gebäudeunterh. Grundschule	9.853,82	5.000,00	4.853,82	
1.2150.540000	Bewirtschaftungskosten Grundschule	17.736,72	24.000,00		6.263,28
1.3100.654000	Reisekosten - Archivierung Akten	0	2.900,00		2.900,00
1.3100.658000	Sonstige Geschäftsausgaben - Archivierung Akten	0	15.000,00		15.000,00
1.4640.712000	Kindergartenlastenausgleich	33.532,31	40.000,00		6.467,69
1.5410.540000	Bewirtschaftungskosten DRK-Räume	0	4.000,00		4.000,00
1.6100.655000	Aufst. Bebauungspl. u. Flächennutzungspl.	-15.100,00	20.000,00		35.100,00
1.6300.510000	Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen	53.386,21	46.000,00	7.386,21	
1.6300.510100	Brückenunterhaltung	21.945,62	36.100,00		14.154,38
1.6310.510000	Unterhaltungsaufwand Geh- und Radwege	45,72	3.500,00		3.454,28
1.6700.510000	Unterhaltungsaufwand Straßenbeleuchtung	62.912,46	54.000,00	8.912,46	
1.6700.541900	Stromkosten Straßenbeleuchtung	18.795,69	24.000,00		5.204,31
1.6750.520000	Unterhaltung Winterdienstgeräte	1.350,86	4.500,00		3.149,14
1.6750.521000	Beschaffung von Streumaterial	4.193,61	10.000,00		5.806,39
1.6750.658000	Entgelte an Schneeräumer	35.673,42	40.000,00		4.326,58
1.7000.500300	Unterhaltung der technischen Anlage - Klärwerk	6.677,13	2.500,00	4.177,13	
1.7000.510001	Kanalsanierungen Schmutzwasser	15.048,70	70.000,00		54.951,30
1.7000.510002	Kanalsanierung Regenwasser	16.741,62	30.000,00		13.258,38
1.7000.540000	Bewirtschaftung Kläranlage	9.385,02	6.000,00	3.385,02	
1.7000.541900	Stromkosten Kläranlage	28.871,15	36.000,00		7.128,85
1.7000.593000	Beseitigung Klärschlamm und Rechengut	25.464,12	34.000,00		8.535,88
1.7000.668000	Vermischte Ausgaben Abwasserbeseitigung	385,08	3.200,00		2.814,92
1.7510.540000	Bewirtschaftungskosten Friedhöfe	5.719,49	8.500,00		2.780,51
1.7675.540000	Bewirtschaftungskosten Obertalstraße 25	396,4	3.200,00		2.803,60
1.7710.500000	Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen Bauhof	207,81	6.000,00		5.792,19
1.7710.550000	Fahrzeugunterhaltung Bauhof	14.098,41	18.000,00		3.901,59
1.7900.600000	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung - Tourismus	1.106,38	4.800,00		3.693,62
1.7900.600100	Weitere Tourismusprojekte	1.001,72	5.000,00		3.998,28

1.7900.658000	Erstattungen aufgrund Gästekartennutzung	25.779,53	21.000,00	4.779,53	
1.8150.502000	Unterhaltung Maschinenanlagen - Wasserversorgung	1.562,31	4.500,00		2.937,69
1.8150.510000	Unterhaltung Leitungsnetz - Wasserversorgung	20.603,51	16.000,00	4.603,51	
1.8150.511000	Betreuung Leitungsnetz - Wasserversorgung	1.937,27	4.500,00		2.562,73
1.8150.512000	Betreuung Hochbehälter - Wasserversorgung	9.315,91	15.000,00		5.684,09
1.8150.520000	Geräte, Ausstattung - Wasserversorgung	0,36	3.000,00		2.999,64
1.8150.540000	Bewirtschaftungskosten - Wasserversorgung	10.647,70	3.700,00	6.947,70	
1.8150.640000	Steuern, Versicherungen - Wasserversorgung	13.958,12	11.450,00	2.508,12	
1.8150.640100	Wasserentnahmeentgelt	10.800,00	7.300,00	3.500,00	
1.8550.510000	Waldwegeunterhaltung	12.429,28	8.400,00	4.029,28	
1.9000.810000	Gewerbesteuerumlage	235.859,24	189.041,00	46.818,24	
1.9000.831000	Finanzausgleichsumlage	843.771,70	848.233,00		4.461,30
1.9100.860000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	889.901,51	17.565,00	872.336,51	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen:

- 1.0000.668000 2 x Ausschreibung Bürgermeisterstelle: 4.257 Euro
- 1.0200.500000 Die für das Jahr 2016 geplante Isolierung der Fensternischen im Sekretariat und im Bürgersaal wurden noch nicht durchgeführt (Ansatz hierfür: 5.000 Euro)
- 1.0200.540000 Aufgrund der erwarteten Sanierung der Heizanlage wurde im Jahr 2016 für das Rathaus kein Heizöl nachgetankt.
- 1.1310.541900 Der Haushaltsansatz wurde aus der Abrechnung des Vorjahres (2015) hochgerechnet zuzüglich eines Zuschlags von 2,5 %. Dies erwies sich im Nachhinein als zu niedrig. Im Jahr 2016 wurde mit 6.987 kWh insgesamt 1.085 kWh Strom mehr verbraucht als 2015 (betrifft Feuerwehrhaus Altsimonswald).
- 1.2150.500000 Zusätzlicher Aufwand für die Reparatur einer Leuchte im Schulhof sowie Ersatz einer Platine der Heizungssteuerung (Blitzschlag). Beide Beträge wurden durch den Verursacher (Leuchte) bzw. durch die Gebäudeversicherung ersetzt.
- 1.2150.540000 Eine Pelletlieferung wurde erst wieder im Februar 2017 notwendig.
- 1.3100.* Die ursprünglich für das Jahr 2016 vorgesehene Archivierung von Gemeindeakten wurde auf das Jahr 2017 verschoben.
- 1.4640.712000 Die Zahlungen an andere Gemeinden für die Betreuung von Simonswälder Kindern in deren Tagesstätten fielen etwas geringer aus als kalkuliert.
- 1.5410.640000 Die Abtrennung der DRK-Räume im Schulgebäude Simonswald wurde 2016 noch nicht fertig gestellt.
- 1.6100.655000 Ein Haushaltsausgaberest aus dem Jahr 2015 in Höhe von 15.100 Euro wurde nicht mehr weiter nach 2017 übertragen.
- 1.6300.510000 Im Bereich der Straßenreparaturen und-sanierungen wurden die größten Posten durch zwei Straßenmauersanierungen im Griesbach (Bereich Griesbacherhof und Fehrenbachhof) mit 18.675 Euro bzw. 11.766 Euro verursacht. Die Beseitigung von Unwetterschäden kostete knapp 3.900 Euro, wobei die Böschungssicherung in der Zufahrt zum Eschenfirsthof sowie die Sanierung der Griesbachstraße auf die Jahre 2017 und Folgejahre verschoben wurden.

- 1.6300.510100	Größter Posten hier ist die restliche Sanierung der Brücke beim Anwesen Haslach 22 (Brückenkappen, 18.875 Euro). Weitere Kosten fielen für die Sicherung der Brücke vor dem Lochbauernhof in Hinterhaslach an (6.880 Euro).
- 1.6310.510000	Hier war die Reparatur des Fußgängersteges neben der Bärenbrücke eingeplant. Diese wird erst im Jahr 2017 durchgeführt.
- 1.6700.510000	Der vom Land bezuschusste Austausch von alten Quecksilberdampflampen wurde entgegen der ursprünglichen Planung auf alle noch in der Gemeinde vorhandenen Quecksilberdampfleuchten ausgedehnt. Mehrkosten: 7.650 Euro. Außerdem wurde außerplanmäßig ein Lichtmast ausgetauscht (2.565,34 Euro). Demgegenüber stehen allerdings außerplanmäßige Einnahmen in Höhe von 2.272 Euro.
- 1.6700.541900	Bei den Stromkosten macht sich die Energieeinsparung durch die neu eingebauten LED-Leuchten bereits bemerkbar.
- 1.6750.*	Teilweise wurden dem Jahr 2016 zuzurechnende Kosten für Winterdienstleistungen erst im Jahr 2017 in Rechnung gestellt.
- 1.7000.*	Deckungsring Abwasserbeseitigung: Mehrausgaben von insgesamt 7.958,75 Euro, u.a. verursacht durch Reparatur einer Drehkolbenpumpe (1.094 Euro), Reparatur eines Probenehmers (1.093 Euro), Erneuerung der Edelstahlarme des Rührwerks im Klärbecken (2.693 Euro), neuer Küvettentest (2.816 Euro).
- 1.7000.510*	Kanalsanierungen: Insgesamt belaufen sich die Kosten der Kanalsanierung im Jahr 2016 auf 83.463 Euro. Die niedrigeren Summen in der Spalte „Soll“ ergeben sich durch den Abgang von zwei Haushaltsausgaberesten aus dem Jahr 2015 in Höhe von 50.341 Euro.
- 1.7000.668000	Die hier eingeplante Genehmigungsgebühr für die neu erteilte Einleitungserlaubnis wird erst 2017 in Rechnung gestellt.
- 1.7510.540000	Durch die Zunahme der Urnenbestattungen ist der Verbrauch an sog. Grabhüllen rückläufig.
- 1.7675.540000	Im Jahr 2016 wurde im Anwesen Obertalstraße 25 kein Heizöl nachgetankt.
- 1.7900.600000	Einige Kurkonzert-Zuschüsse wurden erst im Jahr 2017 in Rechnung gestellt.
- 1.7900.658000	Entsprechend der sehr hohen Besucherzahlen im Freibad wurde auch der freie Eintritt über die Gästekarte wesentlich stärker nachgefragt.
- 1.8150.*	Über den gesamten Deckungsring „Wasserversorgung“ gesehen, zu welchem die Finanzpositionen 1.8150.502000 bis 1.8150.540000 gehören, sind noch Restmittel in Höhe von 2.202 Euro übrig.
- 1.8150.640000	Körperschaftssteuer + Solidaritätszuschlag (5.955 Euro), Gewerbesteuer (5.887 Euro), Versicherungen (2.116 Euro)
- 1.8150.640100	Das Wasserentnahmeentgelt berechnet sich aus der aus den Hochbehältern ins Verteilnetz abgegebenen Wassermenge.
- 1.8550.510000	Hauptausgabepositionen im Bereich der Waldwegeunterhaltung: Grundinstandsetzung Saulachenweg nach Holzhieb (7.632 Euro), 1. Abschlagszahlung für den Gemeindeanteil am Dolenprogramm (3.420 Euro).
- 1.9000.810000	Entsprechend der überplanmäßigen Gewerbesteuereinnahmen fällt auch die zu zahlende Gewerbesteuerumlage entsprechend höher aus.
- 1.++++.5419*	Sammelnachweis Stromkosten: insgesamt gesehen blieben die Stromkosten im Jahr 2016 um 4.921 Euro unter dem Ansatz (Ausgabebuchungen: 146.699 Euro, Haushaltsansatz: 151.620 Euro)
- 1.++++.4*	Sammelnachweis Personalausgaben: Die Personalausgaben insgesamt überschreiten den Haushaltsansatz von 1.228.558 Euro um 5.561 Euro oder 0,49 %.

Einnahmerückstände des Verwaltungshaushalts

Die Einnahmerückstände des Verwaltungshaushalts zum Jahresende 2016 betragen 100.535,89 Euro. Dies entspricht bei Gesamteinnahmen von 8.668.074,71 Euro einem Anteil von 1,16 %. Die Zahlungsrückstände teilen sich wie folgt auf:

Haushaltsstelle	Bezeichnung Haushaltsstelle	neuer Kassen-rest	Währung
1.0200.100000	Verwaltungsgebühren Hauptverwaltung	495,10	Euro
1.0200.100001	Inseratentgelte Gemeindeblatt	121,30	Euro
1.0200.260000	Bußgelder und Verwarnungsgelder	173,50	Euro
1.0300.261000	Säumniszuschläge	687,93	Euro
1.0300.261200	Nachzahlungszinsen	264,00	Euro
1.0300.261300	Gebühren für Rücklastschriften	3,00	Euro
1.0500.100000	Verwaltungsgebühren Standesamt	116,00	Euro
1.2900.162000	Erstattung Kosten Schülerbeförderung	171,20	Euro
1.2910.110000	Entgelte Schülerbetreuung	100,00	Euro
1.3400.130000	Einnahmen aus Verkauf Ortschronik	90,00	Euro
1.4350.110000	Benutzungsgebühren Obdachlosenunterkunft	604,45	Euro
1.6900.110000	Kleineinleiterabgabe	139,80	Euro
1.7000.110000	Abwassergebühren	6.580,13	Euro
1.7510.100000	Verwaltungsgebühren Friedhof	130,00	Euro
1.7510.110001	Bestattungsgebühren	128,00	Euro
1.7510.110002	Grabplatzgebühren	500,00	Euro
1.7510.111000	Leichenhallenbenutzungsgebühr	660,00	Euro
1.7900.121000	Kurtaxe	2.925,67	Euro
1.7900.150000	Vermischte Einnahmen Tourismus	429,71	Euro
1.8150.110000	Wassergebühren	3.559,25	Euro
1.8150.110100	Kostenerstattung für Hausanschlüsse	4.297,23	Euro
1.8150.150000	Vermischte Einnahmen - Wasserversorgung	278,24	Euro
1.8550.130000	Holzverkauf	6.881,08	Euro
1.9000.000100	Grundsteuer A 370 %	497,35	Euro
1.9000.001000	Grundsteuer B 370 %	2.416,66	Euro

1.9000.003000	Gewerbesteuer 365 %	18.322,57	Euro
1.9000.010000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	47.458,72	Euro
1.9000.022000	Hundesteuer (96 Euro)	2.505,00	Euro
Summe		**100.535,89**	**Euro**

In den meisten Fällen handelt es sich bei den aufgeführten Rückständen um so genannte Rechnungsabgrenzungsposten, welche soll-technisch zwar noch dem Haushaltsjahr 2016 zuzurechnen sind, bei denen der tatsächliche Zahlungsvorgang (IST) aber erst im neuen Jahr erfolgt ist. Teilweise stellen die aufgelisteten Kasseneinnahmereste aber auch echte Zahlungsrückstände dar, welche sich zum Teil schon im Stadium der Zwangsvollstreckung befinden.

Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt 2016

Aufgrund der Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen zum 01.01.2017 wurden keine Mittel aus dem Jahr 2016 nach 2017 übertragen.

2. Vermögenshaushalt

2.1 Einnahmen des Vermögenshaushalts	Planansatz EURO	Rechnungsergebnis EURO	Unterschied + / -
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	17.565	889.901,51	872.336,51
Entnahme aus Rücklagen	931.000	0,00	-931.000,00
Veräußerung von Beteiligungen, Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0	0,00	0,00
Einnahmen aus Verkauf von Anlagevermögen	9.450	16.095,78	6.645,78
Beiträge und ähnliche Entgelte	57.200	6.113,44	-51.086,56
Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund	0	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	467.440	31.450,00	-435.990,00
Zuweisungen und Zuschüsse vom übrigen Bereich	0	0,00	0,00
Rückzahlungen Dritter aus geleisteten Zuschüssen	0	0,00	0,00
Kreditaufnahme	155.000	0,00	-155.000,00
Summe Einnahmen	**1.637.655**	**943.560,73**	**-694.094,27**

2.2 Ausgaben des Vermögenshaushalts	Planansatz Euro	Rechnungsergebnis Euro	Unterschied + / -
Zuführung an die Rücklage	0	497.775,42	497.775,42
Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0,00	0,00
Erwerb von Grundstücken	190.000	8.246,81	-181.753,19
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	54.770	52.837,42	-1.932,58
Baumaßnahmen	1.148.285	133.337,03	-1.014.947,97
Tilgung von Krediten	239.000	236.683,86	-2.316,14
Umschuldungen	0	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	5.600	14.680,19	9.080,19
Rückzahlung von Zuschüssen und Zuweisungen	0	0,00	0,00
Leerzeile			
Summe Ausgaben	**1.637.655**	**943.560,73**	**-694.094,27**

Wesentliche Abweichungen in den Einnahmen und Ausgaben gegenüber dem Haushaltsplan

Nachfolgend erfolgt eine Auflistung derjenigen Einnahmen und Ausgaben, welche gegenüber dem Haushaltsansatz um mehr als 2.500 EURO differieren.

1. Einnahmen

Finanzposition	Bezeichnung	SOLL incl. HH-Reste	HH-Ansatz incl. HH-Reste	Mehreinnahmen	Minder-einnahmen
		Euro	Euro	Euro	Euro
2.0200.361000-001	Landeszuschuss Heizungssanierung	0,00	206.000,00		206.000,00
2.1310.361000-100	Landeszuschuss Heizungssanierung	0,00	103.000,00		103.000,00
2.1310.361000-700	Landeszuschuss Feuerwehrgarage Wildgutach	44.400,00	53.000,00		8.600,00
2.6900.361000-100	Landeszuschüsse Flussgebietsuntersuchung	0,00	24.440,00		24.440,00
2.7050.350000-100	Kanalbeiträge	0,00	32.000,00		32.000,00
2.7670.361010-102	ELR-Zuschuss Kulturhaus	0,00	100.000,00		100.000,00
2.7710.345000-100	Veräusserung von Anlagevermögen (bewegl.)	3.000,00	0,00	3.000,00	
2.8150.350000-100	Wasserversorgungsbeiträge	6.113,44	14.300,00		8.186,56
2.8150.350000-116	Wasserversorgungsbeiträge	0,00	9.200,00		9.200,00
2.8150.361000-100	Restzahlung Zuschuss Anbind. TB Riederhof	46.050,00	40.000,00	6.050,00	
2.9100.300000-001	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt	889.901,51	17.565,00	872.336,51	
2.9100.310000-001	Rücklagenentnahme	0,00	931.000,00		931.000,00
2.9100.377100-001	Kreditaufnahme	0,00	155.000,00		155.000,00

Erläuterungen zu einzelnen Positionen:

- 2.0200.361000-600
- 2.1310.361000-100

Der beantragte Ausgleichstockzuschuss zur Erneuerung der Heizungsanlage im Rathaus und Feuerwehrhaus wurde endgültig abgelehnt. Stattdessen wurde für das Jahr 2017 ein Zuschuss aus dem Programm Klimaschutz Plus in Höhe von 23.716 Euro bewilligt.

- 2.1310.361000-600

Der Restzuschuss in Höhe von 8.600 Euro kommt im Jahr 2017 zur Auszahlung.

- 2.6900.361000-100	Für die durchgeführten Arbeiten im Rahmen der Flussgebietsuntersuchung steht die Abrechnung noch aus. Insofern wurden auch noch keine Zuschussmittel ausbezahlt.
- 2.7050.350000-100	Die für das Jahr 2016 eingeplante Erhebung von Abwasserbeiträgen wurde noch nicht durchgeführt.
- 2.7670.361010-102	Der Bau des Kulturhauses Simonswald verzögert sich, somit auch die Auszahlung der Zuschussmittel.
- 2.7710.345000-100	Der alte LKW-Anhänger wurde im Rahmen des Neukaufs in Zahlung gegeben.
- 2.7900.361010-100	Aufgrund niedrigerer zuwendungsfähiger Kosten fällt auch der zur Maßnahme gewährte Zuschuss niedriger aus.
- 2.8150.350*	Die für das Jahr 2016 eingeplante Erhebung von Wasserversorgungsbeiträgen wurde noch nicht komplett durchgeführt.
- 2.8150.361000-100	Rest-Auszahlungsbetrag des nach den Förderrichtlinien Wasserwirtschaft gewährten Landeszuschusses.
- 2.9100.310000-001	Anstelle der geplanten Rücklagenentnahme konnten im Jahr 2016 der Rücklage weitere Mittel in Höhe von 497.775 Euro zugeführt werden.
- 2.9100.377100-001	Zum Ausgleich des Haushaltsjahres 2016 musste die Kreditermächtigung nicht in Anspruch genommen werden.

2. Ausgaben

Finanzposition	Bezeichnung	SOLL incl. HH-Reste Euro	HH-Ansatz incl. HH-Reste Euro	Mehr-ausgaben Euro	Minder-ausgaben Euro
2.0200.942000-001	Heizanlage Rathaus / Feuerwehrhaus	0,00	318.700,00		318.700,00
2.1310.935000-100	Erwerb v. bewegl. Anlagenverm. Feuerwehr	6.077,74	2.670,00	3.407,74	
2.1310.940000-700	Feuerwehrgarage Wildgutach	4.549,79	9.648,00		5.098,21
2.1310.942000-100	Heizanlage Rathaus / Feuerwehrhaus	0,00	160.000,00		160.000,00
2.2150.942000-100	Bauarbeiten Allgemein Grundschule	12.966,24	5.000,00	7.966,24	
2.4640.940000-600	Baumaßnahmen Kindergarten	22.757,72	11.689,00	11.068,72	
2.5710.940100-100	Beckensanierung Freibad	31.373,83	0,00	31.373,83	
2.6300.932000-100	Grunderwerb Straßenflächen	6.853,81	0,00	6.853,81	
2.6900.950100-100	Hochwasserschutzmaßnahmen Ortsmitte	13.292,13	0,00	13.292,13	
2.6900.960000-100	Flussgebietsuntersuchung (Hochwasser)	0,00	34.950,00		34.950,00
2.7000.935000-100	Erwerb v. bewegl. Anlagenverm. Klärwerk	3.563,75	0,00	3.563,75	
2.7050.956000-100	Kanalhausanschlüsse	13.589,65	10.000,00	3.589,65	
2.7670.940000-102	Baukosten Kulturhaus	0,00	394.800,00		394.800,00
2.7670.940100-102	Hochwasserschutz Kulturhaus	0,00	12.000,00		12.000,00
2.7670.960000-102	Planungskosten Kulturhaus	138,74	75.800,00		75.661,26

2.7710.935100-100	Erwerb v. bewegl. Anlagenverm. Bauhof	22.801,46	25.700,00		2.898,54
2.8150.935000-100	Erwerb v. bewegl. Anlagenverm. Wasservers.	4.755,16	8.100,00		3.344,84
2.8150.950000-100	Hausanschlüsse Wasserversorgung	3.191,98	8.000,00		4.808,02
2.8150.956000-116	Wasserleitung Bereich Niederbruck - Bau	46,90	80.500,00		80.453,10
2.8150.958000-100	Anbindung Tiefbrunnen Riederhof - Bau	17.167,46	9.000,00	8.167,46	
2.8150.960000-116	Wasserleitung Bereich Niederbruck - Planung	5.400,00	13.685,00		8.285,00
2.8800.932000-100	Grunderwerb allgemein	1.393,00	50.000,00		48.607,00
2.8800.932000-306	Erschließungskostenanteil Baugebiet Schloss	0,00	140.000,00		140.000,00
2.8800.987000-100	Investitionszuschüss Fernwärme Jockenhof	8.691,96	0,00	8.691,96	
2.9100.910000-001	Rücklagenzuführung	497.775,42	0,00	497.775,42	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen:

- 2.0200.361000-600 Die neue Heizanlage für das Rathaus und das Feuerwehrhaus konnte im Jahr 2016 noch nicht verwirklicht werden.
- 2.1310.935000-100 Außerplanmäßig wurden ein Nass-/Trockensauger als Ersatzgerät für die Abteilung Obersimonswald (2.739,40 Euro) sowie eine Werkbank für die Feuerwehrgarage in Wildgutach (737,80 Euro) angeschafft.
- 2.1310.940000-700 Der Anbau einer weiteren Garagenbox an die Feuerwehrgarage Wildgutach konnte bezüglich der Baukosten etwas günstiger abgeschlossen werden als geplant. Die Kosteneinsparungen wurden für neue Fenster im Bestandsgebäude, die Anschaffung der oben beschriebenen Werkbank sowie die Beschaffung von 20 Stühlen für den Aufenthaltsraum verwendet.
- 2.2150.942000-100 Anbau Geräteschuppen: 8.718 Euro, 3 Außenjalousien Zimmer E02: 2.795,38 Euro, Wärmemengenzähler für Wärmelieferung an Sportheim: 1.452,90 Euro.
- 2.4640.940000-600 Die Kosten betreffen die Erweiterung des Kindergartens St. Elisabeth in Obersimonswald um einige Räume des ehemaligen Schulhauses. Hierzu lagen zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch keine belastbaren Kostenschätzungen vor.
- 2.5710.940100-100 Schlusszahlungen Erd- und Tiefbauarbeiten, Schlusszahlung Planungskosten. Die Abrechnung der Gesamtmaßnahme wurde im Gemeinderat in der Sitzung vom 21.09.2016 vorgestellt.
- 2.6300.932000-100 Ankauf von zwei Straßenflächen im Bereich der Haslachstraße inkl. Vermessungs- und Nebenkosten. Die Ausgaben sind über den nicht komplett benötigten Ansatz auf Finanzposition 2.8800.932000-100 gedeckt.
- 2.6900.950100-100 Für die Überrechnung und die Festlegung von Hochwasserschutzmaßnahmen entlang des Haslachbaches zum Schutz der Dorfmitte im Falle eines 100-jährigen Hochwassers stehen auf Finanzposition 2.7670.940100-102 Mittel in Höhe von 12.000 Euro zur Verfügung. Der Restbetrag von 1.292 Euro wird überplanmäßig bereitgestellt.
- 2.6900.960000-100 Für die durchgeführten Arbeiten im Rahmen der Flussgebietsuntersuchung steht die Abrechnung noch aus.
- 2.7000.935000-100 Für das Klärwerk musste außerplanmäßig ein tragbares Probenahmegerät sowie ein mobiles Mehrgasmessgerät angeschafft werden.
- 2.7050.956000-100 Schlusszahlung Kanalhausanschluss Fa. Franz Kaltenbach: 13.590 Euro (Gesamtkosten: 26.672 Euro).
- 2.7670.940000-102 Mit dem Bau des Kulturhauses konnte aufgrund von Problemen mit u.a. dem Hochwasserschutz noch nicht begonnen

- 2.7670.960000-102	werden.
- 2.7670.940100-102	Siehe Erläuterung zu Finanzposition 2.6900.950100-100.
- 2.7710.935100-100	U.A. konnte der neue LKW-Tandem-Kipper um 3.824 Euro günstiger erworben werden als geplant.
- 2.8150.935000-100	Auf den Erwerb eines EDV-gestützten Betriebstagebuches (2.500 Euro) wird vorläufig verzichtet. Die Schieberdrehmaschine mit Zubehör konnte um rund 840 Euro günstiger erworben werden als kalkuliert.
- 2.8150.950000-100	Die Ausgaben für neue Wasserhausanschlüsse werden mit Ausnahme der Kosten für den Hausanschlussschieber jeweils voll auf den Anschlussnehmer umgelegt.
- 2.8150.958000-100	Im Bereich der Verbindungsleitung vom Tiefbrunnen Riederhof zum Schöpfbehälter Haslachsimonswald mussten außerhalb der ursprünglichen Planung der Deckel des Pumpschachtes beim Riederhof wegen Undichtigkeiten getauscht sowie der ebenfalls beim Riederhof gelegene Übergabeschacht entsprechend den aktuellen UVV umgebaut werden. Die Abrechnung der Gesamtmaßnahme wurde im Gemeinderat in der Sitzung vom 29.03.2017 vorgestellt.
- 2.8150.9++000-116	Die Maßnahme wurde im Jahr 2016 noch nicht durchgeführt, die Mittel gelten als eingespart.
- 2.8800.932000-100	Hier wurden lediglich Vermessungskosten für das neu gebildete Flurst. Nr. 46/13 (Am Häuslerain) verbucht. Ansonsten wird auf die Erläuterung zur Finanzposition 2.6300.932000-100 verwiesen.
- 2.8800.932000-306	Auch im Jahr 2016 konnte mit der Erschließung des Baugebietes Schloss noch nicht begonnen werden.
- 2.8800.987000-100	Investitionszuschuss für die Fernwärmeanlage für das Baugebiet Jockenhof – Grundstück Am Jockenhof 20

Einnahmerückstände des Vermögenshaushalts

Die Einnahmerückstände des Vermögenshaushalts zum Jahresende 2016 betragen 24.069,30 Euro. Dies entspricht bei Gesamteinnahmen von 943.560,73 Euro einem Anteil von 2,55 %. Die Zahlungsrückstände verteilen sich wie folgt:

Kostenerstattung Retentionsmaßnahme Obersimonswald	Euro	687,05
Beteiligung Partnergemeinden am Projekt Kandel – Berg der Kräfte	Euro	23.120,57
Wasserversorgungsbeiträge / Kostenerstattungen neue Wasserhausanschlüsse	Euro	261,68
Summe Einnahmerückstände	**Euro**	**24.069,30**

Haushaltsreste Vermögenshaushalt 2016

Aufgrund der Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen zum 01.01.2017 wurden keine Mittel aus dem Jahr 2016 nach 2017 übertragen.

Wesentliche Anschaffungen und Investitionen im Jahr 2016

IST-Zahlen ab 2.500 Euro *(KAR / KER= Kassenausgabe- / Kasseneinnahmerest, HAR / HER = Haushaltsausgabe- / Haushaltseinnahmerest)*

	Rechnungsergebnis Euro	Planansatz (incl HH-Reste) Euro	
Feuerwehr			
➔ Naß- und Trockensauger Abteilung Ober-simonswald	2.739,40	0	
➔ Abschließende Arbeiten Anbau Feuerwehrgarage Wildgutach	6.722,26	0	HAR aus Vorjahr: 9.648,00 Euro KAR aus Vorjahr: 2.172,47 Euro
Grundschule			
➔ Anbau Geräteschuppen	8.718,00	1.300	
➔ 3 Außenjalousien Raum E02	2.795,38	3.700	
Kindergarten			
➔ Erweiterung Kindergarten Obertal (um ehemalige Schulräume)	22.757,72	2.350	HAR aus Vorjahr: 9.339,00 Euro
DRK-Räume Karl-Dufner-Straße 4			
➔ Umbau ehemaliger Schulräume	19.362,61	0	HAR aus Vorjahr: 20.000 Euro
Sporthalle Untertal			
➔ Sanierung Dach, Heizung, Lüftung - Restkosten	24.932,05	22.500	
Freibad			
➔ Beckensanierung - Restarbeiten	38.247,35	0	
Straßen			
➔ Erwerb von Straßenflächen	6.853,81	0	Aber: Ansatz auf 2.8800: 50.000 Euro (wird dort nicht komplett benötigt)

Fortsetzung Anschaffungen und Investitionen			
Winterdienst			
➔ Streugerät Kugelmann D601	12.338,52	14.700	
Wasserbau			
➔ Hochwasserschutzmaßnahmen Ortsmitte	13.292,13	0	Aber: Ansatz auf 2.7670: 12.000 Euro (wird dort nicht benötigt)
Abwasserbeseitigung			
➔ Tragbares Probenahmegerät	2.671,25	0	
➔ Neue Kanalhausanschlüsse	13.589,65	10.000	
Bauhof			
➔ Müller-Mitteltal LKW-Tandemkipper	21.898,01	25.700	
Wasserversorgung			
➔ Akkupanther Schieberdrehmaschine	4.206,16	5.050	
➔ diverse neue Wasserhausanschlüsse	3.212,73	8.000	
➔ Anbindung Tiefbrunnen Riederhof - Schlusszahlungen	17.260,06	0	HAR Aus Vorjahr: 9.000 Euro KAR aus Vorjahr: 92,60 Euro

3. Rücklagenmittel

	Stand 01.01.2016 EURO	Zunahme 2016 EURO	Abnahme 2016 EURO	Stand 31.12.2016 EURO
Allgemeine Rücklage	1.204.151,92	497.775,42	0,00	1.701.927,34
Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.204.151,92	497.775,42	0,00	1.701.927,34

Der Bestand der allgemeinen Rücklage beläuft sich zum Ende des Haushaltsjahres 2016 auf 1.701.927,34 Euro und liegt somit weit über der geforderten der Mindestrücklage gem. § 20 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung (168.484,80 Euro). Anstelle der für das Jahr 2016 geplanten Entnahme in Höhe von 931.000 Euro konnten der Rücklage weitere Mittel von 497.775,42 Euro zugeführt werden. Als Ursache für dieses Ergebnis ist neben der positiv verlaufenden Einnahmesituation 2016 vor allem aber die Tatsache zu nennen, dass mit den beiden Großprojekten Kulturhaus Simonswald und Heizungsanlage Rathaus / Feuerwehrhaus noch immer nicht begonnen werden konnte. Insofern stehen die erneut angestiegenen Rücklagemittel auch nicht für neue Projekte zur Verfügung sondern müssen als angesparte Mittel für die vorgenannten Bauvorhaben angesehen werden.

Mit dem Umstieg auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2017 verschwindet der Begriff der „Allgemeinen Rücklage“. Die bisherige „Allgemeine Rücklage“ geht im neuen Recht im Begriff der „Liquidität“ auf, welche dann ein neues Beurteilungskriterium für die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde ist. Die Begriffe „Ergebnisrücklage“ und „Rücklage aus Sonderergebnis“ aus der Welt des NKHR können mit dem bisherigen Rücklagenbegriff nicht gleichgesetzt werden.

Berechnung Mindestrücklage:

	Ausgaben Verwaltungshaushalt
2013	8.220.971,42 Euro
2014	8.819.994,22 Euro
2015	8.231.754,37 Euro
	25.272.720,01 Euro
: 3	8.424.240,00 Euro
2%	168.484,80 Euro

4. Vermögens- und Schuldenstand

Entwicklung des Anlagevermögens

Stand am 01.01.2016	Euro	23.794.608,50
Zunahme im Haushaltsjahr 2016	Euro	+ 994.048,92
Abnahme im Haushaltsjahr 2016	Euro	- 1.851.145,21
Stand am 31.12.2016	Euro	22.937.512,21

Entwicklung des Reinvermögens

Stand am 01.01.2016	Euro	23.789.742,17	*)
Zunahme im Haushaltsjahr 2016	Euro		
Abnahme im Haushaltsjahr 2016	Euro	- 122.637,01	
Stand am 31.12.2016	Euro	23.667.105,16	

Entwicklung der Schulden

Schuldenstand am 01.01.2016	Euro	1.209.018,25
Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2016	Euro	0,00
Schuldentilgung im Haushaltsjahr 2016	Euro	- 236.683,86
Schuldenstand am 31.12. 2016	Euro	972.334,39

Der Schuldenstand zum 31.12.2016 stimmt mit den vorliegenden Tilgungsplänen, Kontoauszügen sowie den Darlehensübersichten des Rechnungsamtes der Gemeinde Simonswald überein.

Die Pro-Kopf-Verschuldung in der Gemeinde Simonswald (*3.116 EW Stand 31.12.2015)* beträgt zum 31.12.*2016* somit *312,05 Euro.*

*) *Reinvermögen = Summe Aktiva abzgl. Fremdkapital (Kredite + Verpflichtungen aus laufender Rechnung (Kassen- und Haushaltsausgabereste)).*

Einnahmen **Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge** - zugl. Kassenmäßiger Abschluss - **Ausgaben**

2016

Reste vom Vorjahr (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste Euro	Soll Euro	Ist Euro	Neue Reste (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste Euro	Verrechnungsstelle	Reste vom Vorjahr (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste Euro	Soll Euro	Ist Euro	Neue Reste (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste Euro
1	2	3	4	5	6	7	8	9
(K) 253.622,27 (H) 0,00	8.668.074,71	8.821.161,09	(K) 100.535,89 (H) 0,00	Verwaltungshaushalt	(K) 53.252,32 (H) 65.441,00	8.668.074,71	8.729.463,74	(K) 57.304,29 (H) 0,00
(K) 68.132,52 (H) 402.000,00	943.560,73	1.389.623,95	(K) 24.069,30 (H) 0,00	Vermögenshaushalt	(K) 48.556,76 (H) 49.987,00	943.560,73	1.036.116,26	(K) 5.988,23 (H) 0,00
723.754,79	9.611.635,44	10.210.785,04	124.605,19	Summe Haushaltsrechnung	217.237,08	9.611.635,44	9.765.580,00	63.292,52
745.992,95	1.198.830,25	1.889.730,51	55.092,69	Sa. Haushaltsfremde Vorgänge (ohne Kassenbestand bzw. Kassenvorgriff des Haushaltsjahres)	1.252.510,66	1.198.830,25	717.976,44	1.733.364,47
		12.100.515,55		Ist-Einnahmen 12.100.515,55 €			10.483.556,44	
				Ist-Ausgaben (./.) 10.483.556,44 €				
0,00	1.616.959,11	0,00	1.616.959,11	**buchmässiger Kassenbestand** **1.616.959,11 €**		1.616.959,11	1.616.959,11	0,00
1.469.747,74	12.427.424,80	12.100.515,55	1.796.656,99	Summen	1.469.747,74	12.427.424,80	12.100.515,55	1.796.656,99

Simonswald, den 04. Mai 2017

Birgit Weis,
Gemeindekasse

GEMEINDE SIMONSWALD 1

Gemeinde Simonswald
Landkreis Emmendingen

Jahresrechnung 2016

Haushaltsrechnung

>>> Verwaltungshaushalt <<<

für das

Haushaltsjahr 2016

Haushaltsstelle Nummer	Bezeichnung	HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
	Einzelplan 1.0 - Einnahmen		K 3.565,20	86.984,82	88.689,19	K 1.860,83	86.301	5.846 + 5.162 -	
	Einzelplan 1.0 - Ausgaben		K 11.087,93	789.603,04	787.846,03	K 12.844,94	824.963	34.840 + 70.200 -	
	Einzelplan 1.0 - Ergebnis			702.618,22-	699.156,84-		738.662-		
	Einzelplan 1.1 - Einnahmen			13.474,38	13.474,38		12.400	1.124 + 50 -	
	Einzelplan 1.1 - Ausgaben		K 618,16	110.978,94	103.985,12	K 7.611,98	110.781	16.689 + 16.491 -	
	Einzelplan 1.1 - Ergebnis			97.504,56-	90.510,74-		98.381-		
	Einzelplan 1.2 - Einnahmen		K 1.981,20	50.867,31	52.577,31	K 271,20	56.844	9.273 + 15.250 -	
	Einzelplan 1.2 - Ausgaben		K 108,99	340.987,27	340.773,56	K 322,70	306.467	55.843 + 21.322 -	
	Einzelplan 1.2 - Ergebnis			290.119,96-	288.196,25-		249.623-		
	Einzelplan 1.3 - Einnahmen		K 180,00	424,00	514,00	K 90,00	505	69 + 150 -	
	Einzelplan 1.3 - Ausgaben		K 814,07	13.291,22	14.105,29		34.167	23 + 20.899 -	
	Einzelplan 1.3 - Ergebnis			12.867,22-	13.591,29-		33.662-		
	Einzelplan 1.4 - Einnahmen		K 604,45	335.515,94	335.515,94	K 604,45	271.207	64.309 +	
	Einzelplan 1.4 - Ausgaben		K 1.681,65	686.832,66	682.850,77	K 5.663,54	701.286	9.609 + 24.062 -	
	Einzelplan 1.4 - Ergebnis			351.316,72-	347.334,83-		430.079-		
	Einzelplan 1.5 - Einnahmen			98.177,27	98.177,27		86.027	18.750 + 6.600 -	
	Einzelplan 1.5 - Ausgaben		K 1.099,10	571.141,46	570.340,77	K 1.899,79	467.202	157.674 + 53.735 -	
	Einzelplan 1.5 - Ergebnis			472.964,19-	472.163,50-		381.175-		
	Einzelplan 1.6 - Einnahmen		K 5.548,00	254.917,74	260.325,94	K 139,80	310.713	4.763 + 60.558 -	
	Einzelplan 1.6 - Ausgaben		H 15.100,00 K 2.039,63	452.875,60	454.660,99	K 15.354,24	526.600	22.541 + 96.265 -	
	Einzelplan 1.6 - Ergebnis			197.957,86-	194.335,05-		215.887-		
	Einzelplan 1.7 - Einnahmen		K 96.908,70	1.232.885,03	1.318.440,22	K 11.353,51	1.291.566	27.756 + 86.437 -	
	Einzelplan 1.7 - Ausgaben		H 50.341,00 K 2.255,06-	1.478.907,11	1.526.533,10	K 459,95	1.606.667	74.224 + 201.984 -	
	Einzelplan 1.7 - Ergebnis			246.022,08-	208.092,88-		315.101-		
	Einzelplan 1.8 - Einnahmen		K 103.231,00	578.839,88	667.055,08	K 15.015,80	570.812	33.699 + 25.672 -	
	Einzelplan 1.8 - Ausgaben		K 26.631,71	575.627,78	596.541,46	K 5.718,03	571.826	35.535 + 31.733 -	
	Einzelplan 1.8 - Ergebnis			3.212,10	70.513,62		1.014-		

Haushaltsstelle Nummer	Bezeichnung	HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
	Einzelplan 1.9 - Einnahmen		K 41.603,72	6.015.988,34	5.986.391,76	K 71.200,30	5.234.370	782.892 + 1.274 -	
	Einzelplan 1.9 - Ausgaben		K 11.426,14	3.647.829,63	3.651.826,65	K 7.429,12	2.770.787	919.155 + 42.112 -	
	Einzelplan 1.9 - Ergebnis			2.368.158,71	2.334.565,11		2.463.583		
	Sachbuchteil 1 - Einnahmen		K 253.622,27	8.668.074,71	8.821.161,09	K 100.535,89	7.920.745	948.482 + 201.152 -	
	Sachbuchteil 1 - Ausgaben		H 65.441,00 K 53.252,32	8.668.074,71	8.729.463,74	K 57.304,29	7.920.745	1.326.134 + 578.804 -	
	Sachbuchteil 1 - Ergebnis			0,00	91.697,35		0		

Gemeinde Simonswald
Landkreis Emmendingen

Jahresrechnung 2016

Haushaltsrechnung

>>> Vermögenshaushalt <<<

für das

Haushaltsjahr 2016

Haushaltsstelle Nummer	Haushaltsstelle Bezeichnung	HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
	Einzelplan 2.0 - Einnahmen			0,00	0,00		206.000	206.000 -	
	Einzelplan 2.0 - Ausgaben			1.382,00	1.382,00		321.400	320.018 -	
	Einzelplan 2.0 - Ergebnis			1.382,00-	1.382,00-		115.400-		
	Einzelplan 2.1 - Einnahmen		H 53.000,00	8.600,00-	44.400,00		103.000	111.600 -	
	Einzelplan 2.1 - Ausgaben		H 11.648,00 K 2.172,47	499,25-	13.321,22		160.670	3.929 + 165.098 -	
	Einzelplan 2.1 - Ergebnis			8.100,75-	31.078,78		57.670-		
	Einzelplan 2.2 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 2.2 - Ausgaben			13.535,24	13.535,24		5.000	8.535 +	
	Einzelplan 2.2 - Ergebnis			13.535,24-	13.535,24-		5.000-		
	Einzelplan 2.3 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 2.3 - Ausgaben			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 2.3 - Ergebnis			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 2.4 - Einnahmen		K 5.355,00	0,00	5.355,00		0		
	Einzelplan 2.4 - Ausgaben		H 9.339,00 K 456,96	20.437,49	24.245,22	K 5.988,23	9.350	11.457 + 369 -	
	Einzelplan 2.4 - Ergebnis			20.437,49-	18.890,22-		9.350-		
	Einzelplan 2.5 - Einnahmen		H 309.000,00	34.000,00	343.000,00		34.000		
	Einzelplan 2.5 - Ausgaben		H 20.000,00	67.062,38	87.062,38		34.000	35.603 + 2.540 -	
	Einzelplan 2.5 - Ergebnis			33.062,38-	255.937,62		0		
	Einzelplan 2.6 - Einnahmen		K 687,05	0,00	0,00	K 687,05	24.440	24.440 -	
	Einzelplan 2.6 - Ausgaben			33.469,18	33.469,18		49.650	21.131 + 37.311 -	
	Einzelplan 2.6 - Ergebnis			33.469,18-	33.469,18-		25.210-		
	Einzelplan 2.7 - Einnahmen		K 57.796,18	3.000,00	37.675,61	K 23.120,57	133.700	3.000 + 133.700 -	
	Einzelplan 2.7 - Ausgaben		K 35,70	42.067,95	42.103,65		518.300	9.128 + 485.360 -	
	Einzelplan 2.7 - Ergebnis			39.067,95-	4.428,04-		384.600-		
	Einzelplan 2.8 - Einnahmen		H 40.000,00 K 4.294,29	25.259,22	69.291,83	K 261,68	32.950	17.753 + 25.444 -	
	Einzelplan 2.8 - Ausgaben		H 9.000,00 K 113,35	31.646,46	40.759,81		300.285	16.859 + 285.498 -	
	Einzelplan 2.8 - Ergebnis			6.387,24-	28.532,02		267.335-		
	Einzelplan 2.9 - Einnahmen			889.901,51	889.901,51		1.103.565	872.337 + 1.086.000 -	
	Einzelplan 2.9 - Ausgaben		K 45.778,28	734.459,28	780.237,56		239.000	497.775 + 2.316 -	
	Einzelplan 2.9 - Ergebnis			155.442,23	109.663,95		864.565		

Haushaltsstelle Nummer	Bezeichnung	HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
	Sachbuchteil 2 - Einnahmen		H 402.000,00 K 68.132,52	943.560,73	1.389.623,95	K 24.069,30	1.637.655	893.089 + 1.587.184 -	
	Sachbuchteil 2 - Ausgaben		H 49.987,00 K 48.556,76	943.560,73	1.036.116,26	K 5.988,23	1.637.655	604.417 + 1.298.511 -	
	Sachbuchteil 2 - Ergebnis			0,00	353.507,69		0		

Gemeinde Simonswald
Landkreis Emmendingen

Jahresrechnung 2016

Haushaltsrechnung

>>> Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge <<<

für das

Haushaltsjahr 2016

Haushaltsstelle Nummer	Bezeichnung	HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
	Einzelplan 4.0 - Einnahmen		K 48.526,34	576.219,47	609.596,69	K 15.149,12	0		
	Einzelplan 4.0 - Ausgaben		K 10.404,14	576.219,47	585.469,24	K 1.154,37	0		
	Einzelplan 4.0 - Ergebnis			0,00	24.127,45		0		
	Einzelplan 4.1 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 4.1 - Ausgaben			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 4.1 - Ergebnis			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 4.2 - Einnahmen		K 659,00	8.698,00	9.089,40	K 267,60	0		
	Einzelplan 4.2 - Ausgaben		K 3.749,50	8.698,00	12.447,50		0		
	Einzelplan 4.2 - Ergebnis			0,00	3.358,10-		0		
	Einzelplan 4.3 - Einnahmen			909,98-	325,00	K 1.234,98-	0		
	Einzelplan 4.3 - Ausgaben		K 1.234,98	909,98-	325,00		0		
	Einzelplan 4.3 - Ergebnis			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 4.4 - Einnahmen		K 1.174,58	8.941,89	10.062,67	K 53,80	0		
	Einzelplan 4.4 - Ausgaben		K 80,00	8.941,89	8.921,89	K 100,00	0		
	Einzelplan 4.4 - Ergebnis			0,00	1.140,78		0		
	Einzelplan 4.5 - Einnahmen		K 148,10	51.082,77	51.230,87		0		
	Einzelplan 4.5 - Ausgaben		K 1.261,07	51.082,77	52.343,84		0		
	Einzelplan 4.5 - Ergebnis			0,00	1.112,97-		0		
	Einzelplan 4.6 - Einnahmen		K 11.454,83	28.868,74	1.201,80	K 39.121,77	0		
	Einzelplan 4.6 - Ausgaben			28.868,74	28.868,74		0		
	Einzelplan 4.6 - Ergebnis			0,00	27.666,94-		0		
	Einzelplan 4.7 - Einnahmen		K 1.316,64	20.379,65	21.696,29		0		
	Einzelplan 4.7 - Ausgaben		K 21.613,35	20.379,65	22.237,51	K 19.755,49	0		
	Einzelplan 4.7 - Ergebnis			0,00	541,22-		0		
	Einzelplan 4.8 - Einnahmen		K 500,00	364,84	364,84	K 500,00	0		
	Einzelplan 4.8 - Ausgaben		K 2.958,55	364,84	364,84	K 2.958,55	0		
	Einzelplan 4.8 - Ergebnis			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 4.9 - Einnahmen		K 682.213,46	2.122.143,98	1.186.162,95	K 1.618.194,49	0		
	Einzelplan 4.9 - Ausgaben		K 1.211.209,07	2.122.143,98	1.623.956,99	K 1.709.396,06	0		
	Einzelplan 4.9 - Ergebnis			0,00	437.794,04-		0		
	Sachbuchteil 4 - Einnahmen		K 745.992,95	2.815.789,36	1.889.730,51	K 1.672.051,80	0		
	Sachbuchteil 4 - Ausgaben		K 1.252.510,66	2.815.789,36	2.334.935,55	K 1.733.364,47	0		
	Sachbuchteil 4 - Ergebnis			0,00	445.205,04-		0		

Gemeinde Simonswald
Landkreis Emmendingen

Jahresrechnung 2016

Gruppierungsübersicht

für das

Haushaltsjahr 2016

Gruppierung Nummer	Bezeichnung	SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
0	Gemeindeorgane					
00	Realsteuern					
000	Grundsteuer A	58.247,75	19,04	0,67	58.000	247,75
001	Grundsteuer B	335.861,22	109,76	3,87	332.000	3.861,22
003	Gewerbesteuer	1.526.387,79	498,82	17,61	1.000.000	526.387,79
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern					
010	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.396.750,25	456,45	16,11	1.368.500	28.250,25
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	70.078,96	22,90	0,81	70.328	249,04-
02-03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	13.042,00	4,26	0,15	13.800	758,00-
04	Schlüsselzuweisungen					
041	vom Land	1.025.463,40	335,12	11,83	951.567	73.896,40
09	Ausgleichsleistungen					
091	Leist. n. Familienleistungsausgleich	108.739,00	35,54	1,25	108.324	415,00
	Summe Hauptgruppe 0	**4.534.570,37**	**1.481,89**	**52,31**	**3.902.519**	**632.051,37**
1	Verwaltungsgebühren					
10-12	Gebühren und ähnliche Entgelte	895.168,52	292,54	10,33	852.200	42.968,52
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten	153.908,44	50,30	1,78	217.725	63.816,56-
16	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
161	vom Land	9.331,74	3,05	0,11	9.580	248,26-
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.707,96	1,87	0,07	7.000	1.292,04-
165	von kommunalen Sonderrechnungen	1.975,40	0,65	0,02	1.900	75,40
168	von übrigen Bereichen	85.783,11	28,03	0,99	25.250	60.533,11
169	Innere Verrechnungen aus dem Verwaltungshaushalt	461.149,97	150,70	5,32	508.829	47.679,03-
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
171	vom Land	429.754,32	140,44	4,96	425.133	4.621,32
178	Spenden zum lfd. Betrieb	50,00	0,02		0	50,00
	Summe Hauptgruppe 1	**2.042.829,46**	**667,59**	**23,57**	**2.047.617**	**4.787,54-**
2	Sonstige Einnahmen					
20	Zinseinnahmen					
205-208	von unternehmerischen und übrigen Bereichen	33,29	0,01		300	266,71-
21-22	Gewinnanteile v. wirtschaftl. Unternehmen u. aus Beteiligungen,	71.806,27	23,47	0,83	72.166	359,73-
26	Weitere Finanzeinnahmen	4.194,01	1,37	0,05	4.300	105,99-
27	Kalkulatorische Einnahmen	2.014.641,31	658,38	23,24	1.893.843	120.798,31
	Summe Hauptgruppe 2	**2.090.674,88**	**683,23**	**24,12**	**1.970.609**	**120.065,88**
	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	**8.668.074,71**	**2.832,70**	**100,00**	**7.920.745**	**747.329,71**

Gruppierung Nummer	Bezeichnung	SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts					
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt					
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	889.901,51	290,82	94,31	17.565	872.336,51
31	Entnahmen aus Rücklagen					
310	Entnahmen aus der Allgemeinen Rücklage	0,00	0,00		931.000	931.000,00-
34	Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	16.095,78	5,26	1,71	9.450	6.645,78
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	6.113,44	2,00	0,65	57.200	51.086,56-
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und					
361	vom Land	31.450,00	10,28	3,33	467.440	435.990,00-
37	Einnahmen aus Krediten und Inneren Darlehen einschließlich Umschuldung					
377	von privaten Unternehmen	0,00	0,00		155.000	155.000,00-
	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 3)	**943.560,73**	**308,35**	**100,00**	**1.637.655**	**694.094,27-**
	Summe Einnahmen Gesamthaushalt	**9.611.635,44**	**3.141,06**		**9.558.400**	**53.235,44**

Gruppierung Nummer	Bezeichnung	SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	9.708,00	3,17	0,11	11.170	1.462,00-
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne	898.698,12	293,69	10,37	909.892	11.193,53-
42-43	Versorgung	161.838,78	52,89	1,87	152.970	8.869,07
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	141.174,70	46,14	1,63	140.118	1.056,25
45	Beihilfen und Unterstützungen	18.906,40	6,18	0,22	9.442	9.464,40
46	Personalnebenausgaben	3.792,70	1,24	0,04	4.966	1.173,30-
	Summe Hauptgruppe 4	**1.234.118,70**	**403,31**	**14,24**	**1.228.558**	**5.560,89**
5 / 6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
50-51	Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen u. des sonst. unbew.	294.405,40	96,21	3,40	390.550	96.144,60-
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	49.513,74	16,18	0,57	79.950	30.436,26-
53	Mieten und Pachten	13.826,48	4,52	0,16	11.473	2.353,48
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	242.739,43	79,33	2,80	257.460	14.720,57-
55	Haltung von Fahrzeugen	23.892,31	7,81	0,28	28.900	5.007,69-
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	26.057,36	8,52	0,30	33.265	7.207,64-
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	125.709,72	41,08	1,45	146.480	20.770,28-
64-66	Steuern, Geschäftsausgaben u. a.	278.841,99	91,12	3,22	334.543	55.701,01-
67	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
671	an Land	14.200,22	4,64	0,16	13.500	700,22
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.116,67	1,35	0,05	3.500	616,67
674	Kosten KONUS	37.985,73	12,41	0,44	37.000	985,73
679	Innere Verrechnungen	461.149,97	150,70	5,32	508.829	47.679,03-
68	Kalkulatorische Kosten	2.014.641,31	658,38	23,24	1.893.843	120.798,31
	Summe Hauptgruppe 5/6	**3.587.080,33**	**1.172,25**	**41,38**	**3.739.293**	**152.212,67-**
7	Zuweisungen und Zuschüsse					
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	595.375,00	194,57	6,87	596.780	1.405,00-
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke					
712	Kindergartenlastenausgleich Nachbargemeinden	33.583,44	10,97	0,39	40.052	6.468,56-
718	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	103.399,56	33,79	1,19	105.536	2.136,44-
	Summe Hauptgruppe 7	**732.358,00**	**239,33**	**8,45**	**742.368**	**10.010,00-**
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
805	Zinsen für Kontokorrentkredite	0,00	0,00		500	500,00-
807	Zinsen für Kredite von privaten Unternehmen	48.389,28	15,81	0,56	49.800	1.410,72-

Gruppierung Nummer	Bezeichnung	SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
808	Zinsen Kassenkredite	0,00	0,00		500	500,00-
81	Steuerbeteiligungen					
810	Gewerbesteuerumlage	235.859,24	77,08	2,72	189.041	46.818,24
83	Allgemeine Umlagen					
831	an das Land (FAG-Umlage)	843.771,70	275,74	9,73	848.233	4.461,30-
832	Gemeinden u. Gemeindeverbände (Kreisumlage)	1.096.532,00	358,34	12,65	1.096.532	0,00
84	Weitere Finanzausgaben	63,95	0,02		2.150	2.086,05-
85	Deckungsreserve	0,00	0,00		6.205	6.205,00-
86	Zuführungen zum Vermögenshaushalt					
860	Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt	889.901,51	290,82	10,27	17.565	872.336,51
	Summe Hauptgruppe 8	**3.114.517,68**	**1.017,82**	**35,93**	**2.210.526**	**903.991,68**
	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	**8.668.074,71**	**2.832,70**	**100,00**	**7.920.745**	**747.329,90**

Gruppierung Nummer	Bezeichnung	SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
91	Zuführung an Rücklagen					
910	Zuführung an Allgemeine Rücklage	497.775,42	162,67	52,75	0	497.775,42
93	Vermögenserwerb					
932-933	Erwerb und Leasing von Grundstücken	8.246,81	2,70	0,87	190.000	181.753,19-
935-936	Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	52.837,42	17,27	5,60	54.770	1.932,58-
94-96	Baumaßnahmen	133.337,03	43,57	14,13	1.148.285	1.014.947,97-
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von Inneren Darlehen					
977	von privaten Unternehmen	236.683,86	77,35	25,08	239.000	2.316,14-
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
987	an private Unternehmen	8.691,96	2,84	0,92	0	8.691,96
988	an übrige Bereiche	5.988,23	1,96	0,63	5.600	388,23
	Summe Ausgaben Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 9)	**943.560,73**	**308,35**	**100,00**	**1.637.655**	**694.094,27-**
	Summe Ausgabe Gesamthaushalt	**9.611.635,44**	**3.141,06**		**9.558.400**	**53.235,63**

Gemeinde Simonswald
Landkreis Emmendingen

Jahresrechnung 2016

Rechnungsquerschnitt

für das

Haushaltsjahr 2016

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gruppen 10-17	Sonstige Finanz-einnahmen Gruppen 061,20-27	Personal-ausgaben Gruppen 40-46	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebs-aufwand, weitere Finanz-ausgaben Gruppen 50-68,84	Zuweisungen und Zuschüsse Gruppen 70-76,78-79	Zuschuss-bedarf (Sp.5bis7./.3+4)	Objekt-bezogene Einnahmen des Vermögens-haushalts Gruppen 32-36	Bau-maßnahmen Gruppen 94-96	Sonstige Investitions-ausgaben Gruppen 92,93,98,991	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
00	Gemeindeorgane	0,00	0,00	181.756,89	10.241,80	0,00	191.998,69	0,00	0,00	0,00	0
02	Hauptverwaltung	30.126,83	205,00	226.562,78	136.228,39	0,00	332.459,34	0,00	0,00	1.382,00	0
03	Finanzverwaltung	44.807,99	4.194,01	181.943,84	40.934,78	0,00	173.876,62	0,00	0,00	0,00	0
05	Besondere Dienststellen der Allgem.Verwaltung	7.650,99	0,00	0,00	9.767,56	0,00	2.116,57	0,00	0,00	0,00	0
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0,00	0,00	0,00	83,00	0,00	83,00	0,00	0,00	0,00	0
08	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	0,00	0,00	0,00	2.084,00	0,00	2.084,00	0,00	0,00	0,00	0
	Summe Einzelplan 0	**82.585,81**	**4.399,01**	**590.263,51**	**199.339,53**	**0,00**	**702.618,22**	**0,00**	**0,00**	**1.382,00**	**0**
	EUR je Einwohner	26,99	1,44	192,90	65,14	0,00	229,61	0,00	0,00	0,45	0,00
11	öffentliche Ordnung	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00-	0,00	0,00	0,00	0
13	Feuerschutz	6.337,38	7.092,00	2.400,00	107.555,94	1.023,00	97.549,56	8.600,00-	5.098,21-	4.598,96	0
	Summe Einzelplan 1	**6.382,38**	**7.092,00**	**2.400,00**	**107.555,94**	**1.023,00**	**97.504,56**	**8.600,00-**	**5.098,21-**	**4.598,96**	**0**
	EUR je Einwohner	2,09	2,32	0,78	35,15	0,33	31,86	2,81-	1,67-	1,50	0,00
21	Grund- und Hauptschulen	10.671,10	19.527,00	104.073,22	230.881,94	0,00	304.757,06	0,00	12.966,24	569,00	0
29	Übrige schulische Aufgaben	20.669,21	0,00	0,00	6.032,11	0,00	14.637,10-	0,00	0,00	0,00	0
	Summe Einzelplan 2	**31.340,31**	**19.527,00**	**104.073,22**	**236.914,05**	**0,00**	**290.119,96**	**0,00**	**12.966,24**	**569,00**	**0**
	EUR je Einwohner	10,24	6,38	34,01	77,42	0,00	94,81	0,00	4,24	0,19	0,00

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gruppen 10-17	Sonstige Finanz-einnahmen Gruppen 061,20-27	Personal-ausgaben Gruppen 40-46	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebs-aufwand, weitere Finanz-ausgaben Gruppen 50-68,84	Zuweisungen und Zuschüsse Gruppen 70-76,78-79	Zuschuss-bedarf (Sp.5bis7./.3+4)	Objekt-bezogene Einnahmen des Vermögens-haushalts Gruppen 32-36	Bau-maßnahmen Gruppen 94-96	Sonstige Investitions-ausgaben Gruppen 92,93,98,991	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	100,00	0,00	0,00	313,96	6.828,00	7.041,96	0,00	0,00	0,00	0
31	Wissenschaft und Forschung	0,00	0,00	0,00	19,98	0,00	19,98	0,00	0,00	0,00	0
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	0,00	0,00	0,00	85,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00	0
34	sonstige Kunstpflege	324,00	0,00	0,00	0,00	614,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0
35	Volksbildung	0,00	0,00	0,00	0,00	256,00	256,00	0,00	0,00	0,00	0
36	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	4.407,85	318,43	4.726,28	0,00	0,00	0,00	0
37	Kirchen	0,00	0,00	0,00	40,00	408,00	448,00	0,00	0,00	0,00	0
	Summe Einzelplan 3	**424,00**	**0,00**	**0,00**	**4.866,79**	**8.424,43**	**12.867,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**
	EUR je Einwohner	0,14	0,00	0,00	1,59	2,75	4,20	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Verwaltung der Sozialen Angelegenheiten	0,00	0,00	0,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00	0
43	Einrichtungen der Sozialhilfe	9.329,90	0,00	0,00	13.819,10	0,00	4.489,20	0,00	0,00	0,00	0
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	324.039,58	2.146,46	13.069,25	44.394,00	615.228,31	346.505,52	0,00	13.418,72	7.018,77	0
47	Förd. v. anderen Trägern der Wohlfahrtspfl. (o. Altenar)	0,00	0,00	0,00	55,00	204,00	259,00	0,00	0,00	0,00	0
	Summe Einzelplan 4	**333.369,48**	**2.146,46**	**13.069,25**	**58.331,10**	**615.432,31**	**351.316,72**	**0,00**	**13.418,72**	**7.018,77**	**0**
	EUR je Einwohner	108,94	0,70	4,27	19,06	201,12	114,81	0,00	4,39	2,29	0,00

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gruppen 10-17	Sonstige Finanz-einnahmen Gruppen 061,20-27	Personal-ausgaben Gruppen 40-46	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebs-aufwand, weitere Finanz-ausgaben Gruppen 50-68,84	Zuweisungen und Zuschüsse Gruppen 70-76,78-79	Zuschuss-bedarf (Sp.5bis7./.3+4)	Objekt-bezogene Einnahmen des Vermögens-haushalts Gruppen 32-36	Bau-maßnahmen Gruppen 94-96	Sonstige Investitions-ausgaben Gruppen 92,93,98,991	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
50	Gesundheitsverwaltung, Gesundheitsämter	0,00	0,00	0,00	0,00	614,00	614,00	0,00	0,00	0,00	0
54	Sonst. Einrichtungen und Massn. d. Gesundheitspflege	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00-	0,00	637,39-	0,00	0
55	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	3.732,00	3.732,00	0,00	0,00	0,00	0
56	Eigene Sportstätten	5.210,00	15.550,00	0,00	94.361,76	0,00	73.601,76	34.000,00	24.932,05	0,00	0
57	Badeanstalten	76.007,77	499,00	88.629,52	270.479,65	0,00	282.602,40	0,00	39.680,82	1.290,00	0
58	Park- und Gartenanlagen	519,50	91,00	0,00	113.324,53	0,00	112.714,03	0,00	1.796,90	0,00	0
	Summe Einzelplan 5	**82.037,27**	**16.140,00**	**88.629,52**	**478.165,94**	**4.346,00**	**472.964,19**	**34.000,00**	**65.772,38**	**1.290,00**	**0**
	EUR je Einwohner	26,81	5,27	28,96	156,26	1,42	154,56	11,11	21,49	0,42	0,00
61	Orts- und Regionalplanung	1.272,00	0,00	0,00	12.558,49-	0,00	13.830,49-	0,00	0,00	0,00	0
63	Gemeindestrassen	139.573,48	69.307,00	204,52	274.583,28	0,00	65.907,32	0,00	0,00	6.853,81	0
67	Strassenbeleuchtung und -reinigung	34.314,23	458,00	0,00	161.510,38	0,00	126.738,15	0,00	0,00	12.338,52	0
69	Wasserläufe, Wasserbau	9.372,03	621,00	0,00	29.135,91	0,00	19.142,88	0,00	14.276,85	0,00	0
	Summe Einzelplan 6	**184.531,74**	**70.386,00**	**204,52**	**452.671,08**	**0,00**	**197.957,86**	**0,00**	**14.276,85**	**19.192,33**	**0**
	EUR je Einwohner	60,30	23,00	0,07	147,93	0,00	64,69	0,00	4,67	6,27	0,00

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gruppen 10-17	Sonstige Finanz-einnahmen Gruppen 061,20-27	Personal-ausgaben Gruppen 40-46	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebs-aufwand, weitere Finanz-ausgaben Gruppen 50-68,84	Zuweisungen und Zuschüsse Gruppen 70-76,78-79	Zuschuss-bedarf (Sp.5bis7./.3+4)	Objekt-bezogene Einnahmen des Vermögens-haushalts Gruppen 32-36	Bau-maßnahmen Gruppen 94-96	Sonstige Investitions-ausgaben Gruppen 92,93,98,991	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
70	Abwasserbeseitigung	396.932,68	231.117,00	74.203,84	526.001,46	0,00	27.844,38-	0,00	13.589,65	3.563,75	214.200
72	Abfallbeseitigung	2.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340,00-	0,00	0,00	0,00	0
75	Bestattungswesen	28.719,27	7.228,00	1.001,00	77.724,44	0,00	42.778,17	0,00	0,00	0,00	0
76	sonstige öffentliche Einrichtungen	4.727,71	22.139,00	0,00	58.806,11	0,00	31.939,40	0,00	1.605,06	508,03	550.000
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	371.192,58	1.716,00	291.601,50	81.307,08	0,00	0,00	3.000,00	0,00	22.801,46	0
78	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0,00	0,00	0,00	5.390,93	2.866,52	8.257,45	0,00	0,00	0,00	0
79	Fremdenverk., sonst. Förd. v. Wirtschaft u. Verkehr	143.425,79	23.347,00	68.506,01	191.232,48	100.265,74	193.231,44	0,00	0,00	0,00	0
	Summe Einzelplan 7	**947.338,03**	**285.547,00**	**435.312,35**	**940.462,50**	**103.132,26**	**246.022,08**	**3.000,00**	**15.194,71**	**26.873,24**	**764.200**
	EUR je Einwohner	309,59	93,32	142,26	307,34	33,70	80,40	0,98	4,97	8,78	249,74
81	Versorgungsunternehmen	286.027,25	202.391,44	0,00	388.715,61	0,00	99.703,08-	12.163,44	16.806,34	4.755,16	70.000
85	Land- und forstwirtschaftl. Unternehmen	77.693,43	1.628,00	166,33	114.394,94	0,00	35.239,84	1.170,00	0,00	0,00	0
88	Allgemeines Grundvermögen	11.099,76	0,00	0,00	72.350,90	0,00	61.251,14	11.925,78	0,00	10.084,96	0
	Summe Einzelplan 8	**374.820,44**	**204.019,44**	**166,33**	**575.461,45**	**0,00**	**3.212,10-**	**25.259,22**	**16.806,34**	**14.840,12**	**70.000**
	EUR je Einwohner	122,49	66,67	0,05	188,06	0,00	1,05-	8,25	5,49	4,85	22,88

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gruppen 10-17	Sonstige Finanz-einnahmen Gruppen 061,20-27	Personal-ausgaben Gruppen 40-46	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebs-aufwand, weitere Finanz-ausgaben Gruppen 50-68,84	Zuweisungen und Zuschüsse Gruppen 70-76,78-79	Zuschuss-bedarf (Sp.5bis7./.3+4)	Objekt-bezogene Einnahmen des Vermögens-haushalts Gruppen 32-36	Bau-maßnahmen Gruppen 94-96	Sonstige Investitions-ausgaben Gruppen 92,93,98,991	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Summe Einzelpläne 0 - 8	**2.042.829,46**	**609.256,91**	**1.234.118,70**	**3.053.768,38**	**732.358,00**	**2.368.158,71**	**53.659,22**	**133.337,03**	**75.764,42**	**834.200**
	EUR je Einwohner	667,59	199,10	403,31	997,96	239,33	773,91	17,54	43,57	24,76	272,61

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen Gruppen 00-07,09	Sonstige Finanz-einnahmen Gruppen 158,20-28	Sonstige Finanz-ausgaben Gruppen 47, 679, 686,687, 689,80-86,88	Überschuss (Sp.3+4./.5)	Sonstige Einnahmen des Vermögens-haushalts Gruppen 30,31,36,37,39	Sonstige Ausgaben des Vermögens-haushalts Gruppen 90,91,933,97,99
01	02	03	04	05	06	07	08
90	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem.Umlagen	4.534.570,37	0,00	2.176.162,94	2.358.407,43	0,00	0,00
91	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	1.481.417,97	1.471.613,69	9.804,28	889.901,51	734.459,28
	Summe Einzelplan 9	**4.534.570,37**	**1.481.417,97**	**3.647.776,63**	**2.368.211,71**	**889.901,51**	**734.459,28**
	EUR je Einwohner	1.481,89	484,12	1.192,08	773,93	290,82	240,02

Gemeinde Simonswald
Landkreis Emmendingen

Jahresrechnung 2016

Abschluss

Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge

für das

Haushaltsjahr 2016

Einnahmen **Ausgaben**

Abschluss

des Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)

2016

Reste vom Vorjahr (Anfangsbestand) Euro	Soll (Zunahme) Euro	Ist (Abnahme) Euro	Neue Reste (Endbestand) Euro	Verrechnungsstelle	Reste vom Vorjahr (Anfangsbestand) Euro	Soll (Zunahme) Euro	Ist (Abnahme) Euro	Neue Reste (Endbestand) Euro
1	2	3	4	5	6	7	8	9
				I. Durchlaufende Gelder fremde Mittel, Vorschüsse und Verwahrungen, Abgrenzungen **(Abschnitte 00-82, 90)**				
48.526,34	576.219,47	609.596,69	15.149,12	ShV 0	10.404,14	576.219,47	585.469,24	1.154,37
0,00	0,00	0,00	0,00	ShV 1	0,00	0,00	0,00	0,00
659,00	8.698,00	9.089,40	267,60	ShV 2	3.749,50	8.698,00	12.447,50	0,00
0,00	-909,98	325,00	-1.234,98	ShV 3	1.234,98	-909,98	325,00	0,00
1.174,58	8.941,89	10.062,67	53,80	ShV 4	80,00	8.941,89	8.921,89	100,00
148,10	51.082,77	51.230,87	0,00	ShV 5	1.261,07	51.082,77	52.343,84	0,00
11.454,83	28.868,74	1.201,80	39.121,77	ShV 6	0,00	28.868,74	28.868,74	0,00
1.316,64	20.379,65	21.696,29	0,00	ShV 7	21.613,35	20.379,65	22.237,51	19.755,49
500,00	364,84	364,84	500,00	ShV 8	2.958,55	364,84	364,84	2.958,55
0,00	7.409,05	7.409,05	0,00	ShV 9 (UA 90)	7.057,15	7.409,05	6.997,48	7.468,72
63.779,49	701.054,43	710.976,61	53.857,31	**Summe I**	48.358,74	701.054,43	717.976,04	31.437,13
				II. Fremde Kassengeschäfte mit ges. Tagesabschlüssen **(Abschnitte 83-89)**				
0,00	0,00	0,00	0,00	**Summe II**	0,00	0,00	0,00	0,00

Einnahmen | **Ausgaben**

Abschluss

des Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)

2016

Reste vom Vorjahr (Anfangsbestand) Euro	Soll (Zunahme) Euro	Ist (Abnahme) Euro	Neue Reste (Endbestand) Euro		Verrechnungsstelle	Reste vom Vorjahr (Anfangsbestand) Euro	Soll (Zunahme) Euro	Ist (Abnahme) Euro	Neue Reste (Endbestand) Euro
1	2	3	4		5	6	7	8	9
					III. Vermögens- und Abschlußkonten (Abschnitt 92-99)				
				92	**Geldanlagen**				
1.234,98	0,40	0,00	1.235,38	9100	Einlagen bei Kreditinstituten	0,00	0,40	0,40	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	9220	Bauspareinlagen	—	0,00	0,00	—
0,00	0,00	0,00	0,00	9230	Wertpapiere (Geschäftsanteile)	—	0,00	0,00	—
0,00	0,00	0,00	0,00	9240	Darlehensforderungen	—	0,00	0,00	—
0,00	0,00	0,00	0,00	9270	Sonstige	—	0,00	0,00	—
				94	**Innere Forderungen**				
0,00	0,00	0,00	0,00	9490	Ford. aus inneren Darlehen (Festgeld)	—	0,00	0,00	—
				95	**Rücklagen**				
					sonstige Geldvermögensbindungen				
—	497.775,42	497.775,42	—	9510	Allgemeine Rücklage	1.204.151,92	497.775,42	0,00	1.701.927,34
—	0,00	0,00	—	9520	Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
—			—	9521	----------				
—	0,00	0,00	—	9530	Sondervermögen in Geld				
—			—	9531	----------				
				97	**Kassenkredite**				
—	0,00	0,00	—	9700	Festbetragskassenkredit	0,00	0,00	0,00	0,00
				99	**Buchmäßiger Kassenbestand**				
				9910	Kassenbestand				
680.978,48	—	680.978,48	—		- Vorjahr	—	—	—	—
—	1.616.959,11	—	1.616.959,11		- lfd. Jahr	—	1.616.959,11	1.616.959,11	—
				9920	Kassenvorgriff				
—	—	—	—		- Vorjahr	0,00	—	0,00	—
—	0,00	0,00	—		- lfd. Jahr	—	0,00	—	0,00
682.213,46	2.114.734,93	1.178.753,90	1.618.194,49		**Summe III**	1.204.151,92	2.114.734,93	1.616.959,51	1.701.927,34

Einnahmen **Ausgaben**

Abschluss

des Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)

2016

Reste vom Vorjahr (Anfangsbestand) Euro	Soll (Zunahme) Euro	Ist (Abnahme) Euro	Neue Reste (Endbestand) Euro	Verrechnungsstelle	Reste vom Vorjahr (Anfangsbestand) Euro	Soll (Zunahme) Euro	Ist (Abnahme) Euro	Neue Reste (Endbestand) Euro
1	2	3	4	5	6	7	8	9
63.779,49	701.054,43	710.976,61	53.857,31	**I. Durchlaufende Gelder, fremde Mittel, Vorschüsse usw.**	48.358,74	701.054,43	717.976,04	31.437,13
0,00	0,00	0,00	0,00	**II. Fremde Kassengeschäfte mit gesonderten Tagesabschlüssen**	0,00	0,00	0,00	0,00
682.213,46	497.775,82	1.178.753,90	1.235,38	**III. Vermögens- und Abschlusskonten** (ohne Kassenbestand/-vorgriff des laufenden Jahres)	1.204.151,92	497.775,82	0,40	1.701.927,34
745.992,95	1.198.830,25	1.889.730,51	55.092,69	**Sa. I-III - Haushaltsfremde Vorgänge -**	1.252.510,66	1.198.830,25	717.976,44	1.733.364,47

Gemeinde Simonswald
Landkreis Emmendingen

Jahresrechnung 2016

Abstimmblatt

Abstimmung der Zu- und Abgänge beim Anlagevermögen und Deckungskapital

Anlage 3 zu § 43 GemHVO

für das

Haushaltsjahr 2016

Abstimmblatt zur Vermögensrechnung
(Anlage 3 zu § 43 GemHVO)

Abstimmung der Zu- und Abgänge beim Anlagevermögen und Deckungskapital

(Pos. 0, 1, 5 und 7 mit dem VermHH)

I. Abstimmung mit den Einnahmen des VmHH (Soll)

1. Aktiv-Abgänge bei den Positionen 0 und 1	1.851.145,21 €	
abzgl. Aktiv-Abgänge **außerhalb des VmH**:		
- bei GVmR, TVmR und VVmR		
1.1 Verzicht auf Darlehensforderungen (Pos. 012, 022)	0,00 €	
1.2 Ausfall von Kapitaleinlagen, Kursverluste (Pos. 012, 022)	0,00 €	
1.3 Kaufpreisforderungen (Pos. 05, 011, 021)	0,00 €	
- zusätzlich bei TVmR und VVmR		
1.4 Abschreibungen für unbewegliche Sachen (Pos. 011, 021)	955.728,99 €	
1.5 Abschreibungen für bewegliche Sachen (Pos. 011, 021)	64.320,42 €	
1.6 Veräußerungsverluste bei unbeweglichen Sachen (Pos. 011, 021)	0,00 €	
1.7 Veräußerungsverluste bei beweglichen Sachen (Pos. 011, 021)	0,00 €	
1.8 Sachanlageabgänge durch Vernichtung, Aussonderung u.s.w. (Pos. 011, 021)	818.000,02 €	
1.9 Sachanlagen Dritter bei Gemeinschaftsbauten (Pos. 011, 021)	0,00 €	
1.10 Absetzung von Beiträgen u.ä. Entgelten, Zuweisungen und Zuschüssen von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten (Pos. 011, 021)	0,00 €	
1.11 Festwertberichtigungen (Pos. 011, 021)	0,00 €	
1.12 Umbuchungen nur Anlagebuchhaltung (Pos. 011, 012, 021, 022)	0,00 €	13.095,78 €
2. Passiv-Zugänge bei den Positionen 5 und 7	1.475.602,09 €	
abzgl. Passiv-Zugänge **außerhalb des VmH**:		
- bei GVmR, TVmR und VVmR		
2.1 Erwerb von unbeweglichen Sachen des Anlagevermögens im Wege des Leasing oder Leibrente (Pos. 55)	0,00 €	
2.2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens im Wege des Leasing (Pos. 55)	0,00 €	
2.3 Kursgewinne, Gratiszuteilung von Aktien (Pos. 56)	0,00 €	
2.4 Beteiligungen durch Sacheinlagen (Pos. 56)	0,00 €	
2.5 Kaufpreisschulden (Pos. 55)	0,00 €	
- zusätzlich bei TVmR und VVmR		
2.6 Auflösung von Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Pos. 56)	212.953,44 €	
2.7 Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen (Pos. 56)	320.369,46 €	
2.8 Veräußerungsgewinne bei unbeweglichen Sachen (Pos. 56)		
2.9 Veräußerungsgewinne bei beweglichen Sachen (Pos. 56)	0,00 €	
2.10 Neubewertungen, Sachspenden (Pos. 56)	11.814,24 €	
2.11 Festwertberichtigungen, Umbuchungen etc. (Pos. 56)	0,00 €	
2.12 Haushaltseinnahmereste (Pos. 71)	-402.000,00 €	1.332.464,95 €
3. Summe 1 und 2		**1.345.560,73 €**
4. Einnahmen des VmH (Soll)		**1.345.560,73 €**

II. Abstimmung mit den Ausgaben des VmHH (Soll)

1. Aktiv-Zugänge bei den Positionen 0 und 1	994.048,92 €		
abzgl. Aktiv-Zugänge **außerhalb des VmH**			
- bei GVmR, TVmR und VVmR			
1.1 Erwerb von unbeweglichen Sachen des Anlagevermögens im Wege des Leasing oder Leibrente (Pos. 05, 011, 021)	0,00 €		
1.2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens im Wege des Leasing (Pos. 05, 01, 021)	0,00 €		
1.3 Kursgewinne, Gratiszuteilung von Aktien (Pos. 012, 022)	0,00 €		
1.4 Beteiligungen durch Sacheinlagen (Pos. 012, 022)	0,00 €		
1.5 Kaufpreisschulden (Pos. 05, 011, 021)	0,00 €		
1.6 Kaufpreisforderungen (Pos. 012, 022)	0,00 €		
- zusätzlich bei TVmR und VVmR			
1.7 Veräußerungsgewinne bei unbeweglichen Sachen (Pos. 011, 021)	0,00 €		
1.8 Veräußerungsgewinne bei beweglichen Sachen (Pos. 011, 021)	0,00 €		
1.9 Neubewertungen, Sachspenden (Pos. 011, 021)	11.814,24 €		
1.10 Festwertberichtigungen (Pos. 011, 021)	0,00 €		
1.11 Umbuchungen nur Anlagebuchhaltung (Pos. 011, 012, 021, 022)	787.813,42 €		
1.10 Haushaltsausgabereste VmH (Pos. 11)	-49.987,00 €		244.408,26 €
2. Passiv-Abgänge bei den Positionen 5 und 7	2.332.698,38 €		
abzgl. Passiv-Abgänge **außerhalb des VmH**			
- bei GVmR, TVmR und VVmR			
2.1 Ausfall von Kapitaleinlagen, Kursverluste (Pos. 56)	0,00 €		
2.2 Verzicht auf Darlehensforderungen (Pos. 56)	0,00 €		
- zusätzlich bei TVmR und VVmR			
2.3 Abschreibungen für unbewegliche Sachen (Pos. 56)	955.728,99 €	A56	
2.4 Abschreibungen für bewegliche Sachen (Pos. 56)	64.320,42 €	A56	
2.5 Auflösung von Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Pos. 511, 521)	212.953,44 €	A511, A521	
2.6 Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen (Pos. 511, 521)	320.369,46 €	A511, A521	
2.7 Veräußerungsverluste bei unbeweglichen Sachen (Pos. 56)	0,00 €		
2.8 Veräußerungsverluste bei beweglichen Sachen (Pos. 56)	0,00 €		
2.9 Sachanlagenabgänge durch Vernichtung, Aussonderung u.s.w (Pos. 56)	30.186,60 €		
2.10 Sachanlagen Dritter bei Gemeinschaftsbauten (Pos. 56)	0,00 €		
2.11 Absetzung von Beiträgen u.ä. Entgelten, Zuweisungen und Zuschüssen von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten (Pos. 511, 521, 512, 522)	0,00 €		
2.12 Festwertberichtigungen, Umbuchungen etc. (Pos. 56)	0,00 €		749.139,47 €
3. Summe 1 und 2			**993.547,73 €**
4. Ausgaben des VmH (Soll)			**993.547,73 €**

Gemeinde Simonswald
Landkreis Emmendingen

Jahresrechnung 2016

Zusammenstellung

(nach Funktionsgruppen)

über die Bestände und die Veränderungen des Anlagevermögens

für das

Haushaltsjahr 2016

(zum 31.12.2016)

1. Kostenrechnende Einrichtungen

Unterabschnitt			Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen				
			Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	AfA des Jahres	AfA Abgang	Endstand	Buchwert zum Geschäftsjahresende
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10
Freibad	5710	bewegl. Anlagegüter	73.902,76	1.230,00	-3.098,86	72.033,90	-49.472,76	-4.619,00	2.947,86	-51.143,90	20.890,00
		immat. Anlagegüter	540,00	60,00	0,00	600,00	-18,00	-58,00	0,00	-76,00	524,00
		unbewegl. Anlagegüter	2.406.609,90	39.680,82	-45.518,28	2.400.772,44	-697.923,23	-131.644,82	35.848,38	-793.719,67	1.607.052,77
Abwasserbeseitigung Kläranlage	7000	bewegl. Anlagegüter	41.640,00	3.563,75	0,00	45.203,75	-30.957,00	-1.827,75	0,00	-32.784,75	12.419,00
		unbewegl. Anlagegüter	2.447.094,07	0,00	0,00	2.447.094,07	-2.312.803,12	-25.480,00	0,00	-2.338.283,12	108.810,95
Abwasserbeseitigung Kanal	7050	bewegl. Anlagegüter									
		unbewegl. Anlagegüter	12.973.841,83	13.589,65	-12.189,34	12.975.242,14	-6.617.464,49	-278.047,65	0,00	-6.895.512,14	6.079.730,00
Friedhof	7510	bewegl. Anlagegüter	31.470,45	0,00	0,00	31.470,45	-25.047,45	-2.466,00	0,00	-27.513,45	3.957,00
	7510	unbewegl. Anlagegüter	972.466,38	0,00	0,00	972.466,38	-257.062,05	-17.129,00	0,00	-274.191,05	698.275,33
Tourismus	7900	bewegl. Anlagegüter	122.415,25	0,00	0,00	122.415,25	-12.610,75	-8.651,00	0,00	-21.261,75	101.153,50
	7900	immat. Anlagegüter	94.351,58	0,00	0,00	94.351,58	-8.295,58	-5.248,00	0,00	-13.543,58	80.808,00
	7900	unbewegl. Anlagegüter	430.641,11	0,00	0,00	430.641,11	-138.523,48	-12.648,00	0,00	-151.171,48	279.469,63
Wasserversorgung	8150	bewegl. Anlagegüter	30.247,42	4.206,16	0,00	34.453,58	-21.196,42	-2.720,16	0,00	-23.916,58	10.537,00
	8150	immat. Anlagegüter	12.850,60	549,00	0,00	13.399,60	0,00	-18,00	0,00	-18,00	13.381,60
	8150	unbewegl. Anlagegüter	7.280.234,05	25.806,34	-791,04	7.305.249,35	-3.230.303,17	-212.676,44	0,00	-3.442.979,61	3.862.269,74
Summe			26.918.305,40	88.685,72	-61.597,52	26.945.393,60	-13.401.677,50	-703.233,82	38.796,24	-14.066.115,08	12.879.278,52

2. Verwaltungsvermögen

Unterabschnitt			Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen				
			Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	AfA des Jahres	AfA Abgang	Endstand	Buchwert zum Geschäftsjahresende
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10
Hauptverwaltung	0200	bewegl. Anlagegüter	250.394,29	1.382,00	0,00	251.776,29	-240.185,29	-2.258,00	0,00	-242.443,29	9.333,00
		unbewegl. Anlagegüter	606.951,21	0,00	0,00	606.951,21	-288.289,21	-13.355,00	0,00	-301.644,21	305.307,00
		Finanzanlagen	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
		immat. Anlagegüter	5.894,20	0,00	0,00	5.894,20	-2.422,20	-793,00	0,00	-3.215,20	2.679,00
Rechnungsamt	0300	bewegl. Anlagegüter	16.244,05	0,00	0,00	16.244,05	-16.244,05	0,00	0,00	-16.244,05	0,00
		unbewegl. Anlagegüter									
		immat. Anlagegüter	4.970,00	0,00	0,00	4.970,00	-766,00	-656,00	0,00	-1.422,00	3.548,00
Grundbuchamt	1170	bewegl. Anlagegüter	6.935,71	0,00	0,00	6.935,71	-6.935,71	0,00	0,00	-6.935,71	0,00
		unbewegl. Anlagegüter									
Feuerwehr	1310	bewegl. Anlagegüter	621.176,24	6.598,96	-15.510,31	612.264,89	-548.768,24	-8.514,96	15.510,31	-541.772,89	70.492,00
		unbewegl. Anlagegüter	913.046,71	4.549,79	0,00	917.596,50	-453.274,09	-19.523,11	0,00	-472.797,20	444.799,30
Schulen	2150	bewegl. Anlagegüter	106.134,11	569,00	0,00	106.703,11	-74.911,75	-7.477,00	0,00	-82.388,75	24.314,36
		unbewegl. Anlagegüter	4.282.634,65	12.966,24	0,00	4.295.600,89	-2.453.378,25	-70.308,24	0,00	-2.523.686,49	1.771.914,40
Kindergarten	4640	bewegl. Anlagegüter	16.743,29	1.030,54	0,00	17.773,83	-11.048,29	-639,54	0,00	-11.687,83	6.086,00
		unbewegl. Anlagegüter	556.115,63	21.969,32	0,00	578.084,95	-226.850,63	-18.145,32	0,00	-244.995,95	333.089,00
Summe			7.387.640,09	49.065,85	-15.510,31	7.421.195,63	-4.323.073,71	-141.670,17	15.510,31	-4.449.233,57	2.971.962,06

3. Sonstiges Vermögen

Unterabschnitt			Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen				
			Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	AfA des Jahres	AfA Abgang	Endstand	Buchwert zum Geschäftsjahresende
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einricht. Gesamtverwaltung	0600	Finanzanlagen	2.377,26	0,00	0,00	2.377,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2.377,26
Museen, Samml., Ausstell.	3200	unbewegl. Anlagegüter	721,50	0,00	0,00	721,50	-348,50	-72,00	0,00	-420,50	301,00
Soziales	4000	Finanzanlagen	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
Rettungsdienst / DRK-Heim	5410	unbewegl. Anlagegüter	48,00	19.362,61	0,00	19.410,61	0,00	0,00	0,00	0,00	19.410,61
Sportplätze	5600	unbewegl. Anlagegüter	3.912.224,33	0,00	0,00	3.912.224,33	-3.214.668,98	-215,00	0,00	-3.214.883,98	697.340,35
Sporthalle Untertal	5611	unbewegl. Anlagegüter	1.332.284,11	24.932,05	0,00	1.357.216,16	-688.780,11	-16.204,33	0,00	-704.984,44	652.231,72
Kunstrasenplatz	5620	bewegl. Anlagegüter	8.662,22	0,00	0,00	8.662,22	-2.538,22	-818,00	0,00	-3.356,22	5.306,00
	5620	unbewegl. Anlagegüter	314.956,48	0,00	0,00	314.956,48	-64.830,48	-21.287,00	0,00	-86.117,48	228.839,00
Park- und Gartenanl.	5800	bewegl. Anlagegüter	8.121,56	0,00	0,00	8.121,56	-7.155,56	-332,00	0,00	-7.487,56	634,00
		unbewegl. Anlagegüter	999.605,30	1.796,90	0,00	1.001.402,20	-569.488,92	-14.845,90	0,00	-584.334,82	417.067,38
Straßen	6300	bewegl. Anlagegüter	28.860,14	0,00	0,00	28.860,14	-28.860,14	0,00	0,00	-28.860,14	0,00
		unbewegl. Anlagegüter	5.663.534,01	25.705,81	-6.459,32	5.682.780,50	-4.675.839,87	-30.814,00	0,00	-4.706.653,87	976.126,63
Geh- und Radwege	6310	unbewegl. Anlagegüter	597.600,09	0,00	0,00	597.600,09	-492.620,02	-23.699,00	0,00	-516.319,02	81.281,07
Straßenbeleuchtung	6700	unbewegl. Anlagegüter	337.852,02	0,00	0,00	337.852,02	-272.627,78	-6.686,00	0,00	-279.313,78	58.538,24
Winterdienst	6750	bewegl. Anlagegüter	78.194,25	12.338,52	0,00	90.532,77	-60.123,25	-3.481,52	0,00	-63.604,77	26.928,00
		unbewegl. Anlagegüter	24.173,23	0,00	0,00	24.173,23	-15.718,23	-1.194,00	0,00	-16.912,23	7.261,00
Wasserläufe	6900	unbewegl. Anlagegüter	396.471,53	14.276,85	0,00	410.748,38	-212.770,65	-4.580,00	0,00	-217.350,65	193.397,73
Wasserschutzgeb.	6910	unbewegl. Anlagegüter	89,46	0,00	0,00	89,46	0,00	0,00	0,00	0,00	89,46
öffentl. Waagen	7620	unbewegl. Anlagegüter	19.684,74	0,00	0,00	19.684,74	-19.684,74	0,00	0,00	-19.684,74	0,00
Gemeinschaftseinricht.	7671 - 7691	bewegl. Anlagegüter	6.058,63	508,03	0,00	6.566,66	-1.546,63	-429,03	0,00	-1.975,66	4.591,00
		unbewegl. Anlagegüter	1.478.756,79	3.674,92	0,00	1.482.431,71	-400.206,47	-25.412,18	0,00	-425.618,65	1.056.813,06
Gemeindebauhof	7710	bewegl. Anlagegüter	204.857,88	22.801,46	-1.307,70	226.351,64	-155.604,88	-10.906,46	131,70	-166.379,64	59.972,00
		unbewegl. Anlagegüter	412.167,48	0,00	0,00	412.167,48	-211.626,60	-4.934,00	0,00	-216.560,60	195.606,88
Feld- und Wirtschaftsw.	7810	unbewegl. Anlagegüter	306.745,99	0,00	0,00	306.745,99	-306.745,99	0,00	0,00	-306.745,99	0,00
Wirtschaftsförderung	7910	unbewegl. Anlagegüter	233.813,78	0,00	0,00	233.813,78	-233.813,78	0,00	0,00	-233.813,78	0,00
Förderung ÖPNV	7920	unbewegl. Anlagegüter	1.627,36	0,00	0,00	1.627,36	-108,36	-50,00	0,00	-158,36	1.469,00
Gemeindewald	8550	bewegl. Anlagegüter	12.871,28	0,00	0,00	12.871,28	-5.202,28	-2.407,00	0,00	-7.609,28	5.262,00
		unbewegl. Anlagegüter	999.063,05	0,00	-427.699,00	571.364,05	-68.534,62	-3.287,00	0,00	-71.821,62	499.542,43
Allgem. Grundvermögen	8800	unbewegl. Anlagegüter	1.584.417,07	419.852,78	-11.925,78	1.992.344,07	-96.267,26	-3.491,00	0,00	-99.758,26	1.892.585,81
Allgemeine Finanzwirtsch.	9100	Finanzanlagen	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
Summe			18.969.139,54	545.249,93	-447.391,80	19.066.997,67	-11.805.712,32	-175.145,42	131,70	-11.980.726,04	7.086.271,63

Gemeinde Simonswald
Landkreis Emmendingen

Jahresrechnung 2016

Vermögensrechnung (Bilanz)

zum 31. Dezember 2016

für das

Haushaltsjahr 2016

Aktiva *(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)*		**Anfangsbestand (01.01.2016)**	**Zugang**	**Abgang**	**Endbestand (31.12.2016)**
0	Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Kostenrechnende Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
011	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
0110	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
0111	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.330.236,40	79.685,81	705.600,19	12.704.322,02
0112	Bewegliche Sachen	160.391,50	8.999,91	20.434,91	148.956,50
012	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
0121	Darlehensforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
0122	Beteiligungen, Kapitaleinlagen	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00
02	Verwaltungsvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
0210	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
0211	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.008.110,98	910.121,69	1.085.221,60	9.833.011,07
0212	Bewegliche Sachen	213.805,36	45.228,51	39.888,51	219.145,36
022	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
0221	Darlehensforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
0222	Beteiligungen, Kapitaleinlagen	6.077,26	0,00	0,00	6.077,26
05	Ausgleichsposten für nicht erfasste Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Abgrenzung zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Haushaltsausgabereste	49.987,00	49.987,00-	0,00	0,00
***	**Zwischensumme 0 - 1**	**23.794.608,50**	**994.048,92**	**1.851.145,21**	**22.937.512,21**

Aktiva *(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)*		**Anfangsbestand (01.01.2016)**	**Zugang**	**Abgang**	**Endbestand (31.12.2016)**
2	Geldanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einlagen bei Kreditinstituten	1.234,98	0,40	0,00	1.235,38
22	Bauspareinlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Wertpapiere als Geldanlage	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Darlehensforderung als Geldanlage	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Geldanlage	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Forderungen aus inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Forderungen aus laufender Rechnung	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Kasseneinnahmereste einschl. Abgrenzungsreste	0,00	0,00	0,00	0,00
411	KER des VwH	253.622,27	100.535,89	253.622,27	100.535,89
412	KER des VmH	68.132,52	24.069,30	68.132,52	24.069,30
413	KER des Shv (ohne Geldanlagen und Kassenbestand)	63.779,49	53.857,31	63.779,49	53.857,31
42	Haushaltseinnahmereste	402.000,00	402.000,00-	0,00	0,00
43	Fehlbeträge (Vorjahre und lfd. Jahr)	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Kassenbestand	680.978,48	1.616.959,11	680.978,48	1.616.959,11
***	**Zwischensumme 2 - 4**	**1.469.747,74**	**1.393.422,01**	**1.066.512,76**	**1.796.656,99**
****	**Summe Aktiva**	**25.264.356,24**	**2.387.470,93**	**2.917.657,97**	**24.734.169,20**

Passiva *(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)*		**Anfangsbestand (01.01.2016)**	**Zugang**	**Abgang**	**Endbestand (31.12.2016)**
5	Deckungskapital	0,00	0,00	0,00	0,00
51	objektbezogenes Deckungskapital	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Beiträge u.ä. Entgelte	3.141.981,00	6.113,44	156.217,44	2.991.877,00
512	Zuweisungen und Zuschüsse	5.253.243,98	46.050,00	236.587,00	5.062.706,98
52	objektbezogenes Deckungskapital für Verwaltungsvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
521	Beiträge u.ä. Entgelte	138.445,00	0,00	56.736,00	81.709,00
522	Zuweisungen und Zuschüsse	1.680.498,39	388.681,46	83.782,46	1.985.397,39
53	Kredite	0,00	0,00	0,00	0,00
530	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
531	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
532	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
533	von Zweckverbänden und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00
534	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
537	von privaten Unternehmen	1.209.018,25	0,00	236.683,86	972.334,39
538	vom übrigen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Sonstiges Deckungskapital	11.969.421,88	1.436.757,19	1.562.691,62	11.843.487,45
7	Abgrenzung zum Deckungskapital	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Haushaltseinnahmereste	402.000,00	402.000,00-	0,00	0,00
72	Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
***	**Zwischensumme 5 - 7**	**23.794.608,50**	**1.475.602,09**	**2.332.698,38**	**22.937.512,21**

Passiva *(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)*		**Anfangsbestand (01.01.2016)**	**Zugang**	**Abgang**	**Endbestand (31.12.2016)**
8	Rücklagen/sonstige Geldvermögensbindungen	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Allgemeine Rücklage	1.204.151,92	497.775,42	0,00	1.701.927,34
82	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
83	Sondervermögen in Geld	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Verpflichtungen aus laufender Rechnung	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Kassenausgabereste einschließlich Abgrenzungsreste	0,00	0,00	0,00	0,00
911	KAR des VwH	53.252,32	57.304,29	53.252,32	57.304,29
912	KAR des VmH	48.556,76	5.988,23	48.556,76	5.988,23
913	KAR des ShV	48.358,74	31.437,13	48.358,74	31.437,13
92	Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00	0,00
921	HHR des VwH	65.441,00	65.441,00-	0,00	0,00
922	HHR des VmH	49.987,00	49.987,00-	0,00	0,00
93	Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Kassenvorgriff	0,00	0,00	0,00	0,00
***	**Zwischensumme 8 - 9**	**1.469.747,74**	**477.077,07**	**150.167,82**	**1.796.656,99**
****	**Summe Passiva**	**25.264.356,24**	**1.952.679,16**	**2.482.866,20**	**24.734.169,20**