



Denklingen | Epfach | Dienhausen

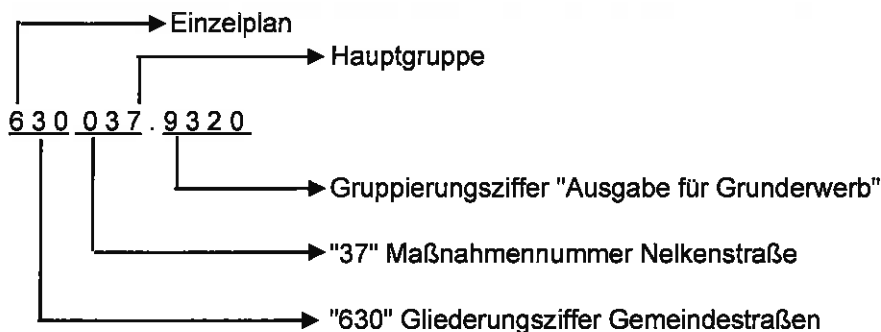
Jahresrechnung

Rechenschaftsbericht

2017

Benutzungshinweise zur Systematik der Haushaltspositionen:

1. Beispiel einer Haushaltsstelle:



2. Kennzahlen der Einzelpläne:

0	Allgemeine Verwaltung
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
2	Schulen
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege
4	Soziale Sicherung
5	Gesundheit, Sport, Erholung
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgem. Grund- und Sondervermögen
9	Allgemeine Finanzwirtschaft

3. Die Bedeutung der Hauptgruppen:

3.1 Einnahmen

3.1.1 Verwaltungshaushalt

0	Steuern, allgemeine Zuweisungen
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb
2	Sonstige Finanzeinnahmen

3.1.2 Vermögenshaushalt

3	Einnahmen des Vermögenshaushalts
---	----------------------------------

3.2 Ausgaben

3.2.1 Verwaltungshaushalt

4	Personalausgaben
5,6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand
7	Zuweisungen und Zuschüsse
8	Sonstige Finanzausgaben

3.2.2 Vermögenshaushalt

9	Ausgaben des Vermögenshaushalts
---	---------------------------------

Informationen zur Gemeinde und Bevölkerung, Angabe gemeindlicher Steuern und Gebühren:

I.

Fläche am 31.12.2017: 56,7610 km²

II.

Bevölkerung (Stat. LA)	31.12.2010	2.525 Einwohner
	31.12.2011	2.548 Einwohner
	30.06.2012	2.533 Einwohner
	31.12.2013	2.544 Einwohner
	31.12.2014	2.553 Einwohner
	31.12.2015	2.581 Einwohner
	30.06.2017	2.660 Einwohner

III.

Gemeindliche Steuerhebesätze 2017:

Hebesätze (%)	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
Denklingen	300	300	300

Die Hebesätze wurden seit 1972 nicht verändert.

IV.

Die Hundesteuer beträgt für jeden Hund 45,00 €.

V.

Übersicht über die wichtigsten Gebühren im Haushaltsjahr 2016:

Wasserbenutzungsgebühr:

- a) Die Verbrauchsgebühr beträgt 1,05 € pro m³ entnommenen Wassers + 7% Mehrwertsteuer
- b) Die Grundgebühr beträgt bei der Verwendung des kleinsten Wasserzählers 38,65 €/Jahr + 7% Mehrwertsteuer

Abwassergebühr:

- a) Die Einleitungsgebühr beträgt 0,69 € pro m³ entnommenen Wassers.
- b) Die Grundgebühr beträgt bei der Verwendung des kleinsten Wasserzählers 27,00 €/Jahr.

Grabnutzungsgebühren:

Die Grabnutzungsgebühr beträgt pro Grabstätte, Jahr und Quadratmeter

tatsächlicher Grabfläche 20 €, für Urnennischen pro Jahr bei Urnennischen für 2 Urnen 13,75 € und bei Urnennischen für 4 Urnen 27,00 €.

Für die bereits mit einem Grabsteinfundament versehenen Grabstätten wird pro Grabstätte und Jahr eine zusätzliche Gebühr von 4 € pro Jahr und Quadratmeter erhoben.

Bestattungsgebühren:

Die Gebühr für die Grabherstellung (Ausschachten und Schließen des Grabes) sowie die eigentliche Grablegung inkl. Ausschmücken des Grabes und Abdecken des Erdhügels mit Matten/Tannengrün sowie Abtransport des überschüssigen Aushubmaterials beträgt je Grabstelle

a) bei einer Sargbestattung im alten Friedhof Denklingen

aa) mit einer Tiefe über 170 cm - 678,00 €

bb) mit einer Tiefe bis 170 cm - 598,00 €

b) bei einer Sargbestattung in allen anderen Friedhöfen

aa) mit einer Tiefe über 170 cm - 568,00 €

bb) mit einer Tiefe bis 170 cm 518,00 €

c) bei einer Urnenbestattung 120,00 €.

Wenn felsiges o.ä. Aushubmaterial angetroffen wird und beseitigt werden muss, beträgt der Gebührenzuschlag zu Absatz 1 je m³ Fels 35,00 €.

Die Gebühr für die Beisetzung von Aschen in einer Urnennische beträgt 60,00 €.

Die Gebühr für die Tätigkeit der Leichenträger beträgt pro Person (Träger) 45,00 €.

Die Gebühr für die Benutzung des Leichenhauses beträgt für jede Beisetzung 295,00 €.

Die Gebühr für das einmalige Öffnen und Schließen des Sarges im Leichenhaus auf Wunsch der Hinterbliebenen beträgt 45,00 €.

VI.

Wirtschaftlich bedeutsame Mitgliedschaften der Gemeinde Denklingen:

Schulverband Fuchstal, Zweckverband zur Abwasserbeseitigung der Fuchstalgemeinden, Raiffeisenbank Fuchstal-Denklingen eG, Münchner Hypobank, Wohnbaugesellschaft Buchloe, Waldgenossenschaft Denklingen, Jagdgenossenschaft Denklingen (Anteil 67,7 ha), Epfach (21,1 ha) und Dienhausen (12,3 ha), Waldsäge Fuchstal eG

VII.

Die Länge der Gemeindeverbindungsstraßen betrug am 31.12.2017 18,749 km und die der Ortsstraßen 18,807 km, insgesamt also 37,556 km.

Berechnung finanzstatistischer Kennzahlen anhand der Jahresrechnung 2017

I.

Vorbemerkung - Definition der Nenner der Quotienten

1. Bereinigte Ausgaben des Gesamthaushalts:

Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts:	19.102.041,05 €
./i. Besondere Finanzierungsvorgänge	
Gruppen 892, 91, 974 - 979, 992	2.125.911,01 €
./i. Haushaltstechnische Verrechnungen	
Gruppen 679, 68, 809, 810, 86, 90	5.030.967,93 €
./i. Zahlungen von gleicher Ebene	
Gruppen 062, 072, 162, 172, 202, 232, 322, 362, 372	<u>14.023,33 €</u>
 Bereinigte Ausgaben des Gesamthaushalts	 <u><u>11.931.138,78 €</u></u> =====

2. Bereinigte Einnahmen des Gesamthaushalts:

Einnahmen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts:	19.102.041,05 €
./i. Besondere Finanzierungsvorgänge	
Gruppen 31, 374 - 379	1.396.460,38 €
./i. Haushaltstechnische Verrechnungen	
Gruppen 169, 209, 27, 28, 30, 810	5.157.658,03 €
./i. Zahlungen von gleicher Ebene	
Gruppen 062, 072, 162, 172, 202, 232, 322, 362, 372	<u>14.023,33 €</u>
 Bereinigte Einnahmen des Gesamthaushalts	 <u><u>12.533.899,31 €</u></u> =====

3. Investitionen:

Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen, Gruppe 930	- €
Erwerb von Grundstücken, Gruppe 932	3.099.939,63 €
Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens, Gruppe 935	290.055,35 €
Baumaßnahmen, Gruppen 94 - 96	<u>3.276.900,35 €</u>
	<u><u>6.666.895,33 €</u></u>

II.

Berechnungen

1. Sachaufwandsquote:	Summe Gruppen 50 - 66:	910.186,08 €
	Summe Gruppen 675 - 677:	- €
	Summe Gruppe 717:	26.045,60 €
	Summe Gruppe 84:	<u>- €</u>
	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	<u><u>936.231,68 €</u></u>
 11.931.138,78 €	=	100%
936.231,68 €	=	7,85%

2. Zinsausgabenquote: Summe Gruppe 800 - 808 167.325,35 €

11.931.138,78 € = 100%
167.325,35 € = 1,40%

3. Investitionsausgabenquote: Gewährung von Darlehen, 92 - €
Vermögenserwerb, 93 3.389.994,98 €
Baumaßnahmen, 94 - 96 3.276.900,35 €
Zuweisungen, Zuschüsse, 98 316.493,10 €
6.983.388,43 €

11.931.138,78 € = 100%
6.983.388,43 € = 58,53%

4. Sachinvestitionsquote: Erwerb von Grundstücken, 932 3.099.939,63 €
Erwerb von beweglichen Sachen
des Anlagenvermögens, 935 290.055,35 €
\$Baumaßnahmen, 94 - 96 3.276.900,35 €
6.666.895,33 €

11.931.138,78 € = 100%
6.666.895,33 € = 55,88%

5. Steuereinnahmequote: Steuern und steuerähnliche
Einnahmen 00 - 03 8.141.428,74 €
./.. Gewerbesteuerumlage 810 1.517.975,00 €
6.623.453,74 €

12.533.899,31 € = 100%
6.623.453,74 € = 52,84%

6. Steuerdeckungsquote: Steuern und steuerähnliche
Einnahmen 00 - 03 8.141.428,74 €
./.. Gewerbesteuerumlage 810 1.517.975,00 €
6.623.453,74 €

11.931.138,78 € = 100%
6.623.453,74 € = 55,51%

7. Kreditfinanzierungsquote:

Einnahmen aus Krediten 37 - €
./.. Tilgung von Krediten 97 271.273,95 €
- 271.273,95 €

11.931.138,78 € = 100%
- 271.273,95 € = -2,27%

8. Zinslastquote:

Zinsausgaben (ohne innere Darlehen) 800 - 808 167.325,35 €

$$\begin{array}{rcl} 12.533.899,31 \text{ €} & = & 100\% \\ 167.325,35 \text{ €} & = & 1,33\% \end{array}$$

9. Schuldendienstbelastungsquote:

Zinsausgaben (ohne innere Darlehen) 800 - 808 167.325,35 €

Tilgung von Krediten (ohne Umschuldungen), Rückzahlung von inneren Darlehen 970 - 977, 979

271.273,95 €

438.599,30 €

$$\begin{array}{rcl} 12.533.899,31 \text{ €} & = & 100\% \\ 438.599,30 \text{ €} & = & 3,50\% \end{array}$$

10. Freie Investitionsspitze:

Zuführung vom Verwaltungshaushalt 30 3.137.566,87 €

./. Zuführung zum Verwaltungshaushalt 90 - €

./. Zuführungen an Rücklagen 91, soweit notwendig für Mindestrücklage 271.273,95 €

./. Tilgung von Krediten (ohne Umschuldungen) 970 - 977 271.273,95 €

./. Rückzahlung von inneren Darlehen 979 - €

./. Kreditbeschaffungskosten 990 - €

2.595.018,97 €

11. Finanzierungsquote der freien Investitionsspitze:

Freie Spitze: 2.595.018,97 €

$$\begin{array}{rcl} 6.666.895,33 \text{ €} & = & 100\% \\ 2.595.018,97 \text{ €} & = & 38,92\% \end{array}$$

12. Finanzierungsquote der Zuweisungen insgesamt:

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 36:

112.121,04 €

$$\begin{array}{rcl} 6.666.895,33 \text{ €} & = & 100\% \\ 112.121,04 \text{ €} & = & 1,68\% \end{array}$$

13. Kreditfinanzierungsquote der Investitionen:

Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen (ohne Umschuldungen) 370 - 377, 379:

= €

$$\begin{array}{rcl} 6.666.895,33 \text{ €} & = & 100\% \\ - \text{ €} & = & 0,00\% \end{array}$$

14. Freie Spitze im Anteil an den Ausgaben des Verwaltungshaushalt: 2.595.018,97 €

$$\begin{array}{rcl} 9.992.741,61 \text{ €} & = & 100\% \\ 2.595.018,97 \text{ €} & = & 25,97\% \end{array}$$

Einnahmen des Verwaltungshaushalts

Rechnungsergebnisse

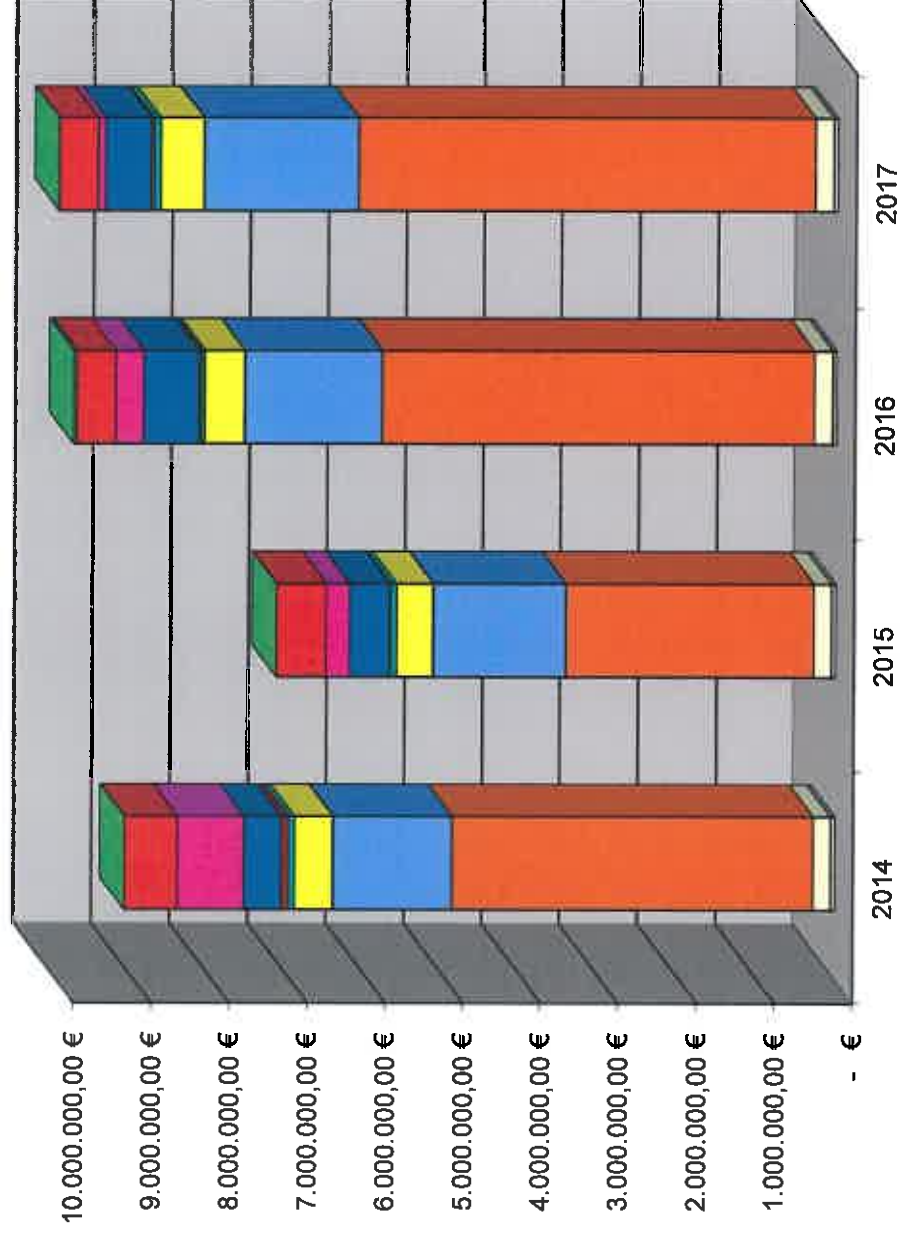
	2014	2015	2016	2017
Grundsteuern A	59.410,65 €	59.027,13 €	58.757,49 €	58.819,14 €
Grundsteuern B	225.593,82 €	227.488,05 €	237.487,29 €	237.968,01 €
Gewerbesteuer Brutto	4.634.730,00 €	3.176.738,00 €	5.547.005,00 €	5.865.376,09 €
Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteil	1.524.731,00 €	1.705.867,00 €	1.757.182,00 €	1.971.233,00 €
Sonstige Gemeindesteuern	6.680,00 €	6.772,50 €	7.457,50 €	8.032,50 €
Steuern insgesamt	6.451.145,47 €	5.175.892,68 €	7.607.889,28 €	8.141.428,74 €
Schlüsselzuweisungen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gebühren und ähnl. Entgelte	494.404,51 €	470.901,80 €	505.651,41 €	554.079,77 €
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	72.126,17 €	69.348,11 €	40.942,75 €	78.352,98 €
Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	94.243,15 €	18.099,87 €	36.267,53 €	41.544,50 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	480.363,80 €	515.339,05 €	703.203,23 €	581.531,45 €
Weitere Finanzeinnahmen	848.462,39 €	297.227,09 €	362.042,85 €	93.688,01 €
Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen	676.298,44 €	637.797,94 €	497.811,64 €	502.116,16 €
Zuführung vom Vermögenshaushalt	- €	0,00 €	37.029,67 €	0,00 €
Gesamteinnahmen	9.117.043,93 €	7.184.606,54 €	9.790.838,36 €	9.992.741,61 €

Rechnungsergebnisse je Einwohner	2014	2015	2016	2017
Haushaltsjahr				
Zahl der Einwohner (01.01.)	2544	2553	2581	2660
Grundsteuern A	23,35 €	23,12 €	22,77 €	22,11 €
Grundsteuern B	88,68 €	89,11 €	92,01 €	89,46 €
Gewerbesteuer Brutto	1.821,83 €	1.244,32 €	2.149,17 €	2.205,03 €
Einkommensteueranteil	599,34 €	668,18 €	680,81 €	741,07 €
Sonstige Gemeindesteuern	2,63 €	2,65 €	2,89 €	3,02 €
Steuern insgesamt	2.535,83 €	2.027,38 €	2.947,65 €	3.060,69 €
Schlüsselzuweisungen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gebühren und ähnl. Entgelte	194,34 €	184,45 €	195,91 €	208,30 €
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	28,35 €	27,16 €	15,86 €	29,46 €
Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	37,05 €	7,09 €	14,05 €	15,62 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	188,82 €	201,86 €	272,45 €	218,62 €
Weitere Finanzeinnahmen	333,52 €	116,42 €	140,27 €	35,22 €
Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen	265,84 €	249,82 €	192,88 €	188,77 €
Zuführung vom Vermögenshaushalt	- €	0,00 €	14,35 €	0,00 €
Gesamteinnahmen	3.583,74 €	2.814,18 €	3.793,43 €	3.756,67 €

Vergleich Ansatz und
Ergebnis

Einnahme- Ausgabegruppen	Haushaltsplan 2017 einschließlich Nachträge	Ergebnis 2017		Prozent	Unterschied
	Betrag	Betrag	Prozent		
Grundsteuern A	58.850,00 €	58.819,14 €	0,71%	0,59%	-30,86 €
Grundsteuern B	238.000,00 €	237.968,01 €	2,87%	2,38%	-31,99 €
Gewerbesteuer Brutto	4.000.000,00 €	5.865.376,09 €	48,27%	58,70%	1.865.376,09 €
Einkommensteueranteil	1.883.300,00 €	1.971.233,00 €	22,73%	19,73%	87.933,00 €
Sonstige Gemeindesteuern	8.500,00 €	8.032,50 €	0,10%	0,08%	-467,50 €
Schlüsselzuweisungen	- €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00 €
Gebühren und ähnl. Entgelte	426.350,00 €	554.079,77 €	5,15%	5,54%	127.729,77 €
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- Betriebseinnahmen	84.900,00 €	78.352,98 €	1,02%	0,78%	-6.547,02 €
Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	47.000,00 €	41.544,50 €	0,57%	0,42%	-5.455,50 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	589.950,00 €	581.531,45 €	7,12%	5,82%	-8.418,55 €
Weitere Finanzeinnahmen	303.900,00 €	93.688,01 €	3,67%	0,94%	-210.211,99 €
Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen	589.350,00 €	502.116,16 €	7,11%	5,02%	-87.233,84 €
Zuführung vom Vermögenshaushalt	55.900,00 €	0,00 €	0,67%	0,00%	-55.900,00 €
Gesamteinnahmen	8.286.000,00 €	9.992.741,61 €	100,00%	100,00%	1.706.741,61 €

Einnahmen des Verwaltungshaushalts



- ☐ Zuführung vom Vermögenshaushalt
- ☐ Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen
- ☐ Weitere Finanzeinnahmen
- ☐ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
- ☐ Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben
- ☐ Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen
- ☐ Gebühren und ähnl. Entgelte
- ☐ Schlüsselzuweisungen
- ☐ Sonstige Gemeindesteuern
- ☐ Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteil
- ☐ Gewerbesteuer Brutto
- ☐ Grundsteuern B
- ☐ Grundsteuern A

Ausgaben des Verwaltungshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2014	2015	2016	2017
Personalausgaben	570.327,20 €	637.737,49 €	663.041,07 €	648.685,76 €
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	172.839,51 €	166.163,36 €	186.493,85 €	82.467,17 €
Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen	28.507,44 €	25.412,13 €	21.797,36 €	19.948,48 €
Mieten und Pachten	17.164,45 €	20.991,83 €	20.415,38 €	21.580,37 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.	70.638,35 €	70.481,28 €	67.362,23 €	77.235,13 €
Halting von Fahrzeugen	48.934,46 €	42.289,92 €	28.896,92 €	35.182,03 €
Kalkulatorische Kosten	676.298,44 €	637.797,94 €	497.811,64 €	502.116,16 €
Sonstiger sächlicher und Verwaltungs- Betriebsaufwand	412.428,95 €	430.647,53 €	642.554,34 €	693.702,73 €
Zuweisungen und Zuschüsse	321.478,02 €	351.053,44 €	351.994,36 €	321.709,51 €
Sozialaufwendungen	366.411,47 €	429.915,06 €	538.555,01 €	517.636,54 €
Zinsausgaben	95.587,45 €	86.374,60 €	77.220,96 €	167.325,35 €
Gewerbesteuerumlage	1.091.446,00 €	1.069.802,00 €	946.562,00 €	1.517.975,00 €
Kreisumlage, Schulumlage, AZV-Umlage				
Schuldendienst	2.944.888,96 €	2.068.743,74 €	2.743.001,34 €	2.249.610,51 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt	2.300.093,23 €	1.147.196,22 €	3.005.131,90 €	3.137.566,87 €
Summe	9.117.043,93 €	7.184.606,54 €	9.790.838,36 €	9.992.741,61 €

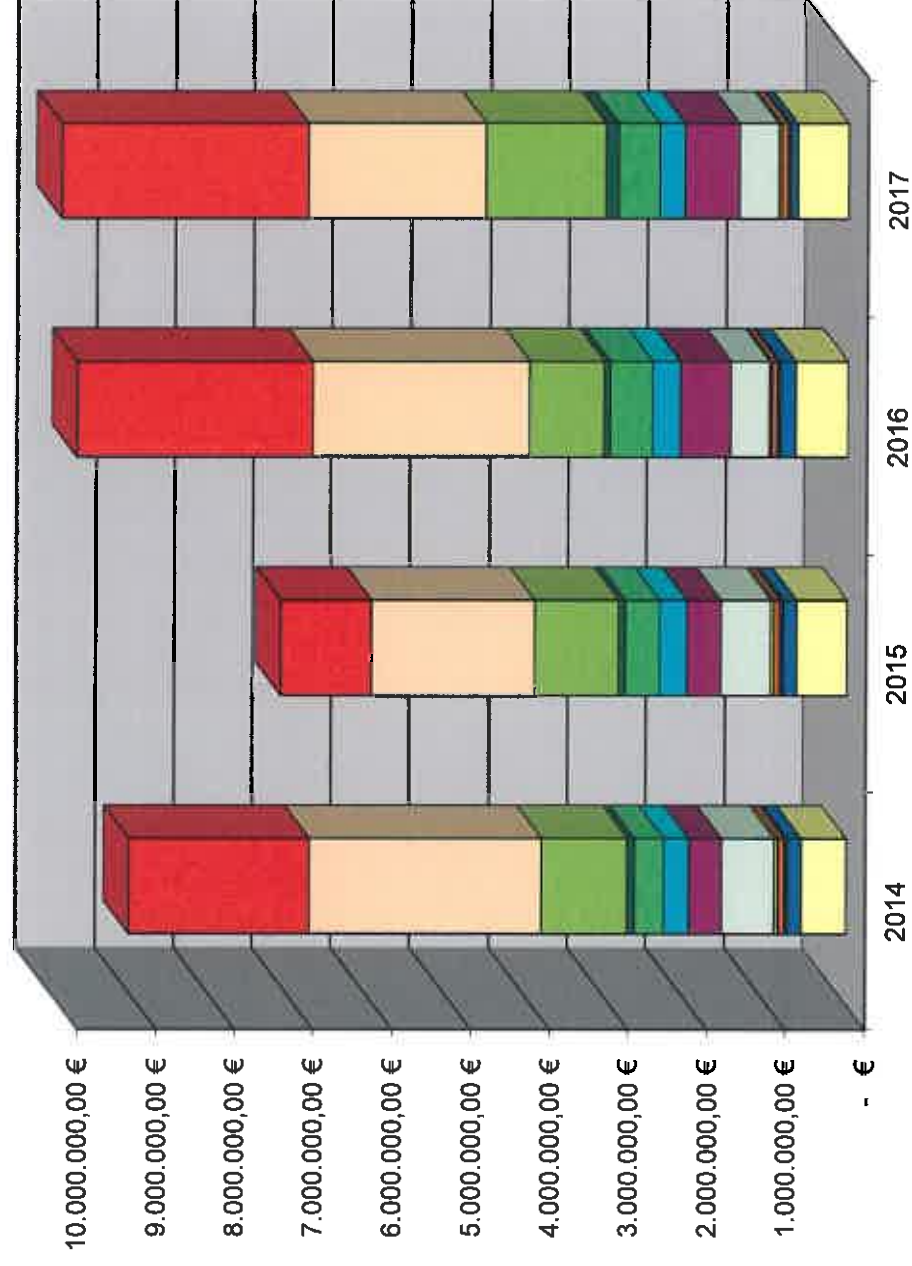
Rechnungsergebnisse je Einwohner

	2014	2015	2016	2017
Personalausgaben	224,19 €	249,80 €	256,89 €	243,87 €
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	67,94 €	65,09 €	72,26 €	31,00 €
Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen	11,21 €	9,95 €	8,45 €	7,50 €
Mieten und Pachten	6,75 €	8,22 €	7,91 €	8,11 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.	27,77 €	27,61 €	26,10 €	29,04 €
Halting von Fahrzeugen	19,24 €	16,56 €	11,20 €	13,23 €
Kalkulatorische Kosten	265,84 €	249,82 €	192,88 €	188,77 €
Sonstiger sächlicher und sonstiger				
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	162,12 €	168,68 €	248,96 €	260,79 €
Zuweisungen und Zuschüsse	126,37 €	137,51 €	136,38 €	120,94 €
Sozialaufwendungen	144,03 €	168,40 €	208,66 €	194,60 €
Zinsausgaben	37,57 €	33,83 €	29,92 €	62,90 €
Gewerbesteuerumlage	429,03 €	419,04 €	366,74 €	570,67 €
Kreisumlage, Schulumlage, incl. AZV-Umlage				
Schuldendienst zum	1.157,58 €	810,32 €	1.062,77 €	845,72 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt	904,12 €	449,35 €	1.164,33 €	1.179,54 €
Summe	3.583,74 €	2.814,18 €	3.793,43 €	3.756,67 €

Vergleich Ansatz und Ergebnis

Einnahme- und Ausgabegruppen	Haushaltsplan 2017 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2017		Unterschied
	Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Personalausgaben	685.100,00 €	8,27%	648.685,76 €	6,49%	-36.414,24 €
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	200.450,00 €	2,42%	82.467,17 €	0,83%	-117.982,83 €
Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen	26.100,00 €	0,31%	19.948,48 €	0,20%	-6.151,52 €
Mieten und Pachten	21.850,00 €	0,26%	21.580,37 €	0,22%	-269,63 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.	78.500,00 €	0,95%	77.235,13 €	0,77%	-1.264,87 €
Haltung von Fahrzeugen	40.150,00 €	0,48%	35.182,03 €	0,35%	-4.967,97 €
Kalkulatorische Kosten	589.350,00 €	7,11%	502.116,16 €	5,02%	-87.233,84 €
Sonstiger sächlicher					
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	974.950,00 €	11,77%	693.702,73 €	6,94%	-281.247,27 €
Zuweisungen und Zuschüsse	444.200,00 €	5,36%	321.709,51 €	3,22%	-122.490,49 €
Sozialaufwendungen	591.300,00 €	7,14%	517.636,54 €	5,18%	-73.663,46 €
Zinsausgaben	166.850,00 €	2,01%	167.325,35 €	1,67%	475,35 €
Gewerbesteuerumlage	920.000,00 €	11,10%	1.517.975,00 €	15,19%	597.975,00 €
Kreisumlage, Schulumlage, incl. AZV-Umlage					
Schuldendienst zum	2.249.650,00 €	0,27	2.249.610,51 €	22,51%	-39,49 €
Zuführung					
Vermögenshaushalt	1.297.550,00 €	0,16	3.137.566,87 €	31,40%	1.840.016,87 €
Summe	8.286.000,00 €	100,00%	9.992.741,61 €	100,00%	1.706.741,61 €

Ausgaben des Verwaltungshaushalts



- ☒ Zuführung zum Vermögenshaushalt
- ☐ Kreisumlage, Schulumlage, AZV-Umlage incl. Schuldendienst
- ☐ Gewerbesteuerumlage
- ☐ Zinsausgaben
- ☐ Sozialaufwendungen
- ☐ Zuweisungen und Zuschüsse
- ☐ Sonstiger sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand
- ☐ Kalkulatorische Kosten
- ☐ Haltung von Fahrzeugen
- ☐ Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.
- ☐ Mieten und Pachten
- ☐ Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen
- ☐ Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens
- ☐ Personalausgaben

Einnahmen des Vermögenshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2014	2015	2016	2017
Zuführung vom				
Verwaltungshaushalt	2.300.093,23 €	1.147.196,22 €	3.005.131,90 €	3.137.566,87 €
Entnahmen aus Rücklagen	1.631.910,08 €	4.060.627,71 €	5.374.200,65 €	1.396.460,38 €
Rückflüsse von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verkaufserlöse	256.726,94 €	40.939,50 €	1.611,00 €	3.333.432,73 €
Beiträge	91.270,61 €	453.950,99 €	396.813,46 €	1.129.718,42 €
Zuschüsse	5.000,00 €	118.500,00 €	60.500,00 €	112.121,04 €
Kredite	- €	0,00 €	6.000.000,00 €	0,00 €
Sonstige Einnahmen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	4.285.000,86 €	5.821.214,42 €	14.838.257,01 €	9.109.299,44 €

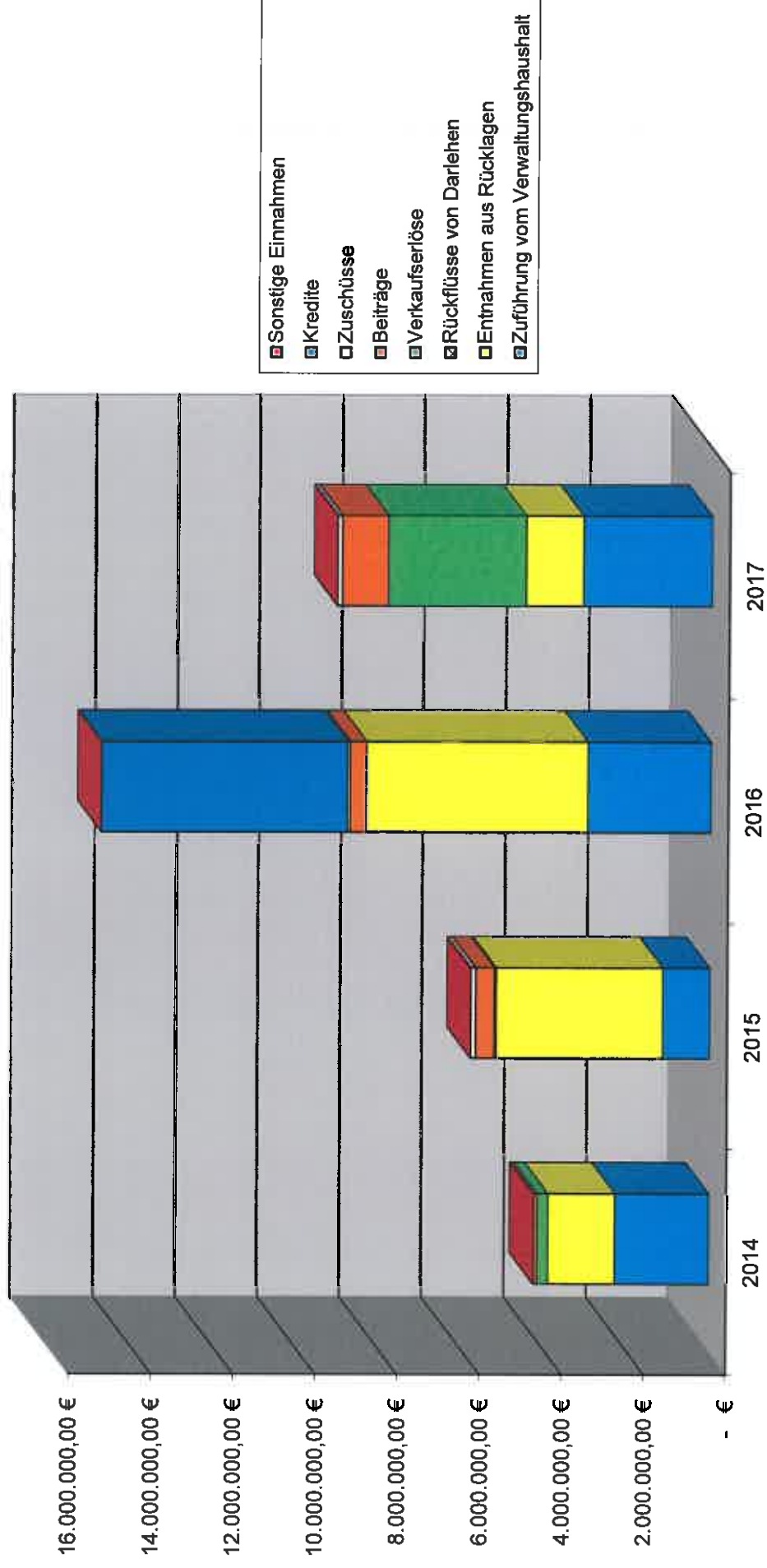
Rechnungsergebnisse je
Einwohner

	2014	2015	2016	2017
Zuführung vom				
Verwaltungshaushalt	904,12 €	449,35 €	1.164,33 €	1.179,54 €
Entnahmen aus Rücklagen	641,47 €	1.590,53 €	2.082,22 €	524,99 €
Rückflüsse von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verkaufserlöse	100,91 €	16,04 €	0,62 €	1.253,17 €
Beiträge	35,88 €	177,81 €	153,74 €	424,71 €
Zuschüsse	1,97 €	46,42 €	23,44 €	42,15 €
Kredite	- €	0,00 €	2.324,68 €	0,00 €
Sonstige Einnahmen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	1.684,36 €	2.280,15 €	5.749,03 €	3.424,55 €

Vergleich Ansatz und Ergebnis

Einnahme- Ausgabegruppen	und vom	Haushaltsplan 2017 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2017		Unterschied
		Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Zuführung						
Verwaltungshaushalt		1.297.550,00 €	12,41%	3.137.566,87 €	34,44%	1.840.016,87 €
Entnahmen aus Rücklagen		6.766.750,00 €	64,73%	1.396.460,38 €	15,33%	5.370.289,62 €
Rückflüsse von Darlehen		- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Verkaufserlöse		1.105.000,00 €	10,57%	3.333.432,73 €	36,59%	2.228.432,73 €
Beiträge		650.500,00 €	6,22%	1.129.718,42 €	12,40%	479.218,42 €
Zuschüsse		634.500,00 €	6,07%	112.121,04 €	1,23%	522.378,96 €
Kredite		- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Sonstige Einnahmen		- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe		10.454.300,00 €	100,00%	9.109.299,44 €	100,00%	1.345.000,56 €

Einnahmen des Vermögenshaushalts



Ausgaben des Vermögenshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2014	2015	2016	2017
Zuführung zum				
Verwaltungshaushalt	- €	0,00 €	37.029,67 €	- €
Zuführungen an Rücklagen	1.889.260,87 €	4.075.394,32 €	12.952.390,29 €	1.854.637,06 €
Gewährung von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Vermögenserwerb	581.582,03 €	633.905,59 €	322.328,13 €	3.389.994,98 €
Baumaßnahmen	1.723.552,17 €	979.797,61 €	1.369.224,67 €	3.276.900,35 €
Tilgung von Krediten	115.594,92 €	115.594,92 €	115.594,92 €	271.273,95 €
Zuschüsse	24.989,13 €	16.521,98 €	41.689,33 €	316.493,10 €
Sonstige Ausgaben	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Summe	4.285.000,86 €	5.821.214,42 €	14.838.257,01 €	9.109.299,44 €

(Euro-Rundungsdifferenz)

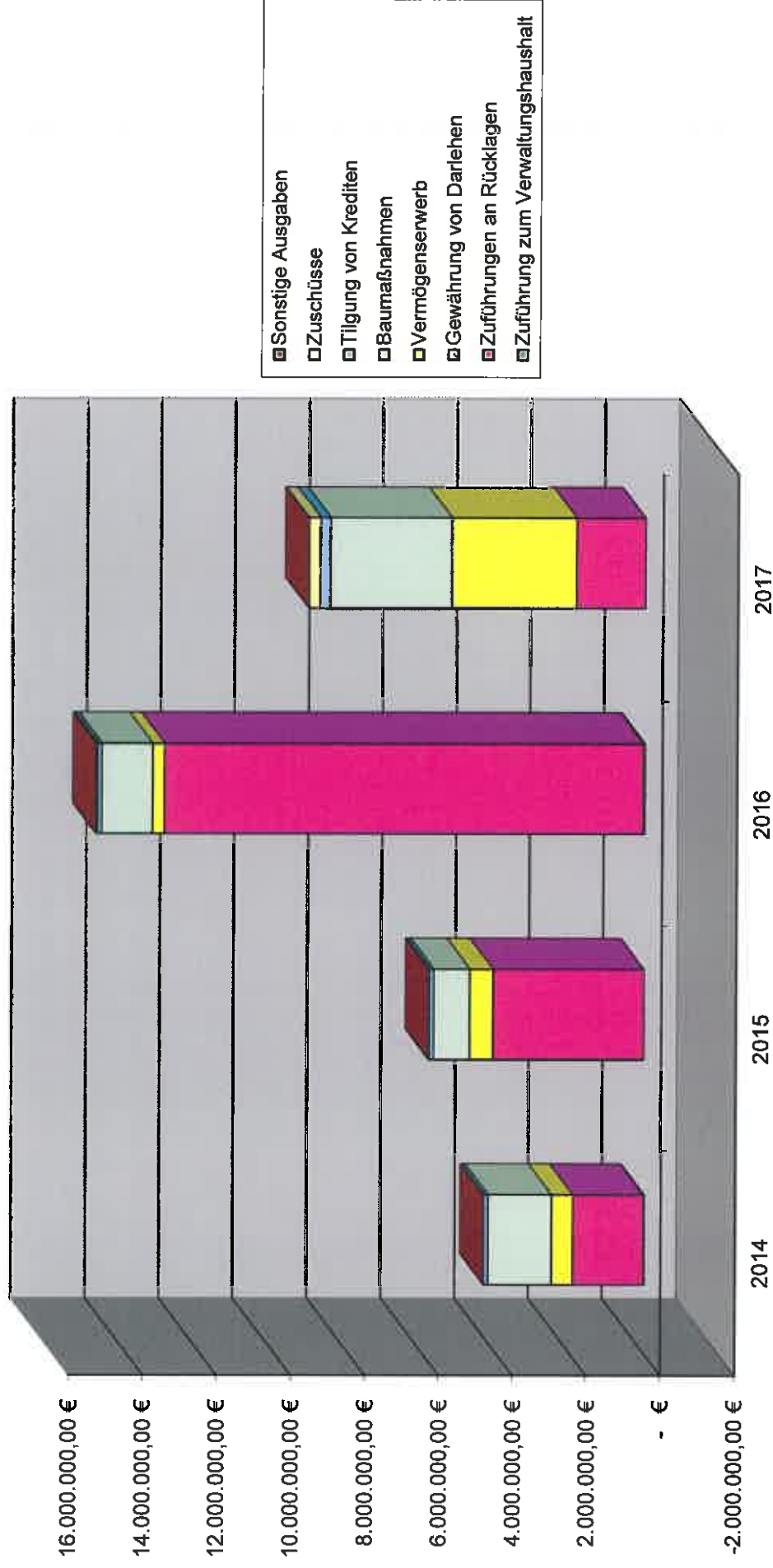
Rechnungsergebnisse je
Einwohner

	2014	2015	2016	2017
Zuführung zum				
Verwaltungshaushalt	- €	0,00 €	14,35 €	- €
Zuführungen an Rücklagen	742,63 €	1.596,32 €	5.018,36 €	697,23 €
Gewährung von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Vermögenserwerb	228,61 €	248,30 €	124,88 €	1.274,43 €
Baumaßnahmen	677,50 €	383,78 €	530,50 €	1.231,92 €
Tilgung von Krediten	45,44 €	45,28 €	44,79 €	101,98 €
Zuschüsse	-	6,47 €	16,15 €	118,98 €
Sonstige Ausgaben	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Summe	1.684,36 €	2.280,15 €	5.749,03 €	3.424,55 €

Vergleich Ansatz und
Ergebnis

Einnahme- Ausgabegruppen	und zum	Haushaltsplan 2017 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2017		Prozent	Unterschied
		Betrag	Prozent	Betrag	Prozent		
Zuführung							
Verwaltungshaushalt		55.900,00 €	0,53%	- €		0,00%	55.900,00 €
Zuführungen an Rücklagen		- €	0,00%	1.854.637,06 €		20,36%	1.854.637,06 €
Gewährung von Darlehen		- €	0,00%	- €		0,00%	- €
Vermögenserwerb		3.662.200,00 €	35,03%	3.389.994,98 €		37,21%	- 272.205,02 €
Baumaßnahmen		5.377.900,00 €	51,44%	3.276.900,35 €		35,97%	- 2.100.999,65 €
Tilgung von Krediten		271.300,00 €	2,60%	271.273,95 €		2,98%	- 26,05 €
Zuschüsse		1.087.000,00 €	10,40%	316.493,10 €		3,47%	- 770.506,90 €
Sonstige Ausgaben		- €	0,00%	- €		0,00%	- €
Summe		10.454.300,00 €	100,00%	9.109.299,44 €		100,00%	- 1.345.000,56 €

Ausgaben des Vermögenshaushalts



Wichtige Finanzausgleichdaten

2014 :

	Einnahmen €	Ausgaben €
Grundsteuer A 000	59.411	
Grundsteuer B 001	225.594	
Gewerbsteuer 003	4.634.730	
Einkommen- und Umsatzsteueranteil 010 + 012	1.524.731	
Schlüsselzuweisungen 04	0	
Sonstige allgemeine Zuweisungen 06	195.423	
Gewerbsteuerumlage 810		1.091.446
Umlage Deutsche Einheit und Kreisumlage 83		2.944.889
Nettoeinnahmen:	2.603.553	

2015 :

	Einnahmen €	Ausgaben €
Grundsteuer A 000	59.027	
Grundsteuer B 001	227.488	
Gewerbsteuer 003	3.176.738	
Einkommen- und Umsatzsteueranteil 010 + 012	1.705.867	
Schlüsselzuweisungen 04	0	
Sonstige allgemeine Zuweisungen 06	201.268	
Gewerbsteuerumlage 810		1.069.802
Umlage Deutsche Einheit und Kreisumlage 83		2.068.744
Nettoeinnahmen:	2.231.843	

2016 :

Grundsteuer A 000
 Grundsteuer B 001
 Gewerbesteuer 003
 Einkommen- und Umsatzsteueranteil 010 + 012
 Schlüsselzuweisungen 04
 Sonstige allgemeine Zuweisungen 06

 Gewerbesteuerumlage 810
 Umlage Deutsche Einheit und Kreisumlage 83
Nettoeinnahmen:

Einnahmen €	Ausgaben €
58.757	
237.487	
5.547.005	
1.757.182	
0	
204.384	
	946.562
	2.743.001
4.115.253	

2017 :

Grundsteuer A 000
 Grundsteuer B 001
 Gewerbesteuer 003
 Einkommen- und Umsatzsteueranteil 010 + 012
 Schlüsselzuweisungen 04
 Sonstige allgemeine Zuweisungen 06

 Gewerbesteuerumlage 810
 Umlage Deutsche Einheit und Kreisumlage 83
Nettoeinnahmen:

Einnahmen €	Ausgaben €
58.819	
237.968	
5.865.376	
1.971.233	
0	
245.529	
	1.517.975
	2.249.611
4.611.339	

Aufstellung über Investitionen 2017

1. Einzelne Investitionen:

IT-Anlage Rathaus	1.329,05 €
Feuerwehren - Jährliche Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen	15.007,33 €
Baumaßnahmen Offene Ganztagschule	4.223,52 €
IT-Anlage Schule	6.132,02 €
Regale und Schränke für die Schule	4.004,00 €
Investitionszuschüsse an die Vereine	11.425,95 €
Fenster in die Vergangenheit	2.650,00 €
Anschaffung von Sitzbänken	3.053,12 €
Straßenbeleuchtungsanlagen	12.346,56 €
Abwasseranlage Grundstücksanschlüsse	8.223,98 €
Investitionszuschuss Abwasserzweckverband	1.011,15 €
Instandsetzung Kanäle aufgrund Eigenüberwachung	23.956,96 €
Zuwendungen Breitbandversorgung	215.726,00 €
Anschaffung eines Unimogs für den Bauhof	219.175,45 €
Transporternachrüstung Bauhof	1.129,54 €
Schneeschild für den Holder	10.591,00 €
Feldwegebauausgaben	14.270,00 €
Kauf von Anteilen beim Dorfladen	15.000,00 €
Gasversorgungsinvestitionen	85.680,00 €
Wasserversorgung Grundstücksanschlüsse	6.647,66 €
Wasserrechtliche Genehmigungen	14.633,84 €
Allgemeine Grundstücksangelegenheiten	6.559,01 €

2. Investitionen über mehrere Jahre bzw. mit diesbezüglichen Einnahmen:

	Einnahmen	Ausgaben
<u>Rathausneubau Hirsch inkl. Grunderwerb</u>		
2015		334.550,41 €
2016		309.264,61 €
2017	13.750,00 €	1.316.756,41 €
Summen:	13.750,00 €	1.960.571,43 €
<u>Neuerrichtung des Alten Friedhofs Epfach</u>		
2012		61.815,89 €
2013		78.253,49 €
2014		1.323.353,93 €
2015		437.576,76 €
2016		41.493,70 €
2017		2.291,17 €
Summen:		1.944.784,94 €
<u>LF 10 Feuerwehr Epfach</u>		
2013		742,84 €
2014		5.704,79 €
2015		233.966,24 €
2016		103.453,84 €
Summen:		343.867,71 €

Bürger- und Vereinszentrum - Grunderwerb

2014	9.455,49 €
2015	7.527,14 €
2016	1.096,00 €
2017	1.574.698,72 €
Summen:	1.592.777,35 €

Bürger- und Vereinszentrum - Baukosten

2014	140,50 €
2015	256.330,67 €
2016	96.790,04 €
2017	228.808,85 €
Summen:	582.070,06 €

Gewerbegebiet "Südlich des Epfacher Weges"

2014 Grunderwerb	397.220,42 €
2015 Grunderwerb	15.011,40 €
2017 Straßenbau	20.528,46 €
2017 Abwasseranlage	13.711,32 €
2017 Wasserversorgung	6.205,33 €
Summen:	452.676,93 €

Wohnbaugebiet Obstwiese

2015 Grunderwerb	14.076,66 €
2016 Grunderwerb	140,37 €
2016 Straßenbau	7.486,05 €
2017 Grundstücksverkäufe	3.295.327,73 €
2017 Grunderwerb	1.514.232,40 €
2017 Straßenbau	333.904,00 € 470.626,55 €
2017 Abwasseranlage	529.360,00 € 200.139,55 €
2017 Wasserversorgung	82.853,79 € 140.635,46 €
Summen:	946.117,79 € 2.325.633,96 €

Beseitigung Hangrutschgefahr Claudius-Paternus-Weg

2015	5.980,94 €
2016	88.808,38 €
2017	405.507,09 €
Summen:	500.296,41 €

Baugebiet Talblick

2015 Grunderwerb	1.595,23 €
2015 Straßenbau	4.167,80 €
2016 Grunderwerb	28.244,77 €
2016 Straßenbau	81.224,40 €
2016 Kanalbau	55.083,03 €
2016 Wasserbau	12.153,58 €
2017 Straßenbau	134.846,91 € 15.637,12 €
2017 Grunderwerb	4.449,50 €
2017 Abwasseranlage	4.399,00 € 4.399,00 €
2017 Wasserversorgung	2.584,83 € 2.584,83 €
Summen:	141.830,74 € 209.539,26 €

Errichtung einer Arztpraxis

2016	8.243,02 €
2017	8.186,78 €
Summen:	16.429,80 €

Dorfplatz - Außenanlagen Rathaus

2016

2017

Summen:**Neue Wasserversorgung**

2016

2017

Summen:**Erweiterung des Bauhofstadels**

2016

2017

Summen:**Wasserbau Römerau**

2016

2017

Summen:

	36.919,23 €
37.200,00 €	150.061,86 €
37.200,00 €	186.981,09 €
	209.446,75 €
	84.861,38 €
Summen:	294.308,13 €
	709,95 €
	48.644,85 €
Summen:	49.354,80 €
	55.631,00 €
	2.208,99 €
Summen:	57.839,99 €

Über- und außerplanmäßige Ausgaben über der Erheblichkeitsgrenze von 5.000 € - 2017 -				
Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz	Tatsächliche Ausgabe	Erläuterungen
000.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	35.000,00 €	48.703,92 €	Außerplanmäßiger Einsatz des Zweiten Bürgermeisters
020.4140	Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte	100.000,00 €	105.977,72 €	Die beantragten Arbeitszeitreduzierungen haben sich nicht so stark ausgewirkt wie ursprünglich geplant.
033.6581	Minuszinsen bei der Geldanlage	- €	12.608,95 €	Nach Fälligkeit der angelegten Anleihen werden die Einlagen auf Empfehlung des Innenministeriums bei der Deutschen Bundesbank angelegt.
130.6800	Abschreibungen bei den Feuerwehren	60.650,00 €	66.808,59 €	Durch die Anschaffungen erhöhte Buchungen - Keine tatsächlichen Ausgaben
464.7002	Auswärtige Kindergärten - Gesetzliche Förderung	49.600,00 €	63.613,18 €	Nicht beeinflussbarer erhöhter Bedarf
610.012.6550	Bauleitplanung Südlich der Epfacher Straße	12.000,00 €	18.199,42 €	Planungswiederholungen + Juristische Beratung wegen der Deutschen Bahn
610.014.6550	Bauleitplanung Obstwiese	30.000,00 €	35.949,19 €	Zahlungen gemäß Architektenvertrag
610.016.6550	Bauleitplanung Hirschvogel	8.000,00 €	33.111,66 €	Zahlungen gemäß beauftragter Leistungen des Planungsverbandes + Übernommene Gutachterkosten;
700.6850	Abwasseranlage - Verzinsung des Anlagekapitals	- 15.000,00 €	- 7.094,36 €	Rechtsanwaltskosten Stromversorgung
700.8630	Abwasseranlage - Gewinn	- €	76.211,30 €	Keine tatsächliche Ausgaben - Schwer einschätzbar Bekannte Entwicklung; deswegen wurde auch die Kanaleinleitungsgebühr vorübergehend drastisch gesenkt - Keine richtige Ausgabe
771.6800	Bauhof - Abschreibungen	39.300,00 €	47.304,38 €	Keine tatsächlichen Ausgaben - Durch Anschaffungen erhöhte Buchungen - Bei Haushaltsplanerstellung ist nicht einmal die Entwicklung des Vorjahres bekannt
815.8630	Wasserversorgung - Gewinn	- €	22.382,32 €	Bekannte Entwicklung - Keine richtige Ausgabe
900.8100	Gewerbesteuerumlage	920.000,00 €	1.517.975,00 €	Durch vermehrte Gewerbesteuerentnahmen verursacht
910.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.297.550,00 €	3.038.973,25 €	Keine richtige Ausgabe - Gewinn des Verwaltungshaushalts - sh. u. a. Gewerbesteuerentnahmen
130.012.9350	Feuerwehren - Jährliche Ausrüstungsgegenstände	7.200,00 €	15.007,33 €	Genehmigter Mehrbedarf
620.008.9320	Grunderwerb Obstwiese	1.489.000,00 €	1.514.232,40 €	Die Vermessung wurde hier auch gebucht.
910.9100	Zuführung an Allgemeine Rücklage	- €	1.756.043,44 €	Erfreuliche Entwicklung
910.9130	Zuführung an Sonderrücklage Kanal	- €	76.211,30 €	sh. o. a. Gewinn
910.9131	Zuführung an Sonderrücklage Wasser	- €	22.382,32 €	sh. o. a. Gewinn

Schuldenübersicht

Bank	Darlehensbetrag	Aufnahme- jahr	Zinssatz in %	Festschreibung	Stand zu Beginn des HJ 2017	Zinsen 2017	Tilgung 2017	Stand zu Ende des HJ 2017	Restlaufzeit
DG Bank	3.323.397,23 €	1994	7,97	ganze Laufzeit	895.903,95 €	68.284,38 €	115.594,92 €	780.309,03 €	2024
BayernLabo 1000228951	3.000.000,00 €	2016	1,29	ganze Laufzeit	3.000.000,00 €	41.660,53 €	80.439,47 €	2.919.560,53 €	2046
DGHYP 3302345800	3.000.000,00 €	2016	1,92	ganze Laufzeit	3.000.000,00 €	57.380,44 €	75.239,56 €	2.924.760,44 €	2046

Gemeinde Denklingen - Übersicht über die Rücklagen

	Stand zu Beginn des Vorjahres 2016*	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2017*	Zuführungen 2017	Entnahmen 2017	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2017*
1. Allgemeine Rücklage	12.204.470,79 €	19.767.049,51 €	1.756.043,44 €	1.396.460,38 €	20.126.632,57 €
2. Wasser- gebührenrücklage	97.973,01 €	60.943,34 €	22.382,32 €	0,00 €	83.325,66 €
3. Kanal- gebührenrücklage	48.413,43 €	101.054,02 €	76.211,30 €	0,00 €	177.265,32 €
Summen	12.350.857,23 €	19.929.046,87 €	1.854.637,06 €	1.396.460,38 €	20.387.223,55 €

* Postbank-Depotbestand + HSH-Bank (nur bis 07.12.17) + Deutsche Bundesbank inkl. Sollüberschuss 31.12.

Berechnung des Mindestbetrages der Allgemeinen Rücklage (Betriebsmittel der Kasse):

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten drei Jahre nach den Haushaltsansätzen:

2017	8.286.000,00 €
2016	8.348.700,00 €
2015	8.549.550,00 €

Gesamtbetrag der letzten 3 Jahre	25.184.250,00 €
-------------------------------------	-----------------

Durchschnitt der letzten 3 Jahre	8.394.750,00 €
-------------------------------------	----------------

Hiervon 1 v. H.	83.947,50 €
-----------------	-------------