

Amt Siek

Jahresabschluss

zum

31.12.2020

Inhalt

- Bilanz
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Teilergebnisrechnungen (nach Produkten)
- Teilfinanzrechnungen (nach Produkten)
- Anhang
 - Anlagenspiegel
 - Forderungsspiegel
 - Verbindlichkeitspiegel
 - Übersicht Sondervermögen
 - Ermächtigungsübertragungen
- Lagebericht

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Anlage 23
Muster zu § 48 GemHVO-Doppik

Bilanz							
Amt Siek							
		Bilanzwerte Stichtag	Bilanzwerte Stichtag			Bilanzwerte Stichtag	Bilanzwerte Stichtag
1	2	2019	2020	1	2	2019	2020
	Aktiva (In EUR)				Passiva (In Euro)		
	1. Anlagevermögen	1.231.760,18	1.195.659,08	20	1. Eigenkapital	247.130,18	541.615,10
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	79.428,00	72.787,00	201	1.1 Allgemeine Rücklage	107.117,69	189.469,11
02-09	1.2 Sachanlagen	1.150.982,18	1.121.522,08	202	1.2 Sonderrücklage		
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			203	1.3 Ergebnissrücklage	35.348,84	47.701,55
021	1.2.1.1 Grünflächen			204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag		
022	1.2.1.2 Ackerland			205	1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	104.663,65	304.444,44
023	1.2.1.3 Wald, Forsten			23	2. Sonderposten	598.933,00	531.987,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke			231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	28.632,00	21.474,00
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	960.096,18	951.597,18	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	570.301,00	510.513,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen			233	2.3 für Beiträge		
033	1.2.2.2 Schulen			2331	2.3.1 für aufzulösende Beiträge		
031	1.2.2.3 Wohnbauten			2332	2.3.2 für nicht aufzulösende Beiträge		
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	960.096,18	951.597,18	234	2.4 für Gebührenaussgleich		
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen			235	2.5 für Treuhandvermögen		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			236	2.6 für Dauergrabpflege		
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel			239	2.7 Sonstige Sonderposten		
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen			25,26,27,28	3. Rückstellungen	1.383.804,83	1.296.681,48
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			251	3.1 Pensionsrückstellungen	1.279.840,00	1.184.184,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen				Beihilferückstellungen	103.964,83	112.497,48
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			281	3.2 Altersteilzeitrückstellungen		
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden			261	3.3 Rückstellungen für später entstehende Kosten		
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Denkmäler	2,00	2,00	262	3.4 Altlastenrückstellungen		
07	1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	14.385,00	38.310,00	282-	3.5 Steuerrückstellungen		
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	176.499,00	131.612,90	283	3.6 Verfahrensrückstellungen		
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			284	3.7 Finanzausgleichsrückstellungen		
	1.3 Finanzanlagen	1.350,00	1.350,00	27	3.8 Instandhaltungsrückstellungen		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.350,00	1.350,00		Rückstellungen f. Verbindlichk. f. i. HHJ emf. Lieferungen und Leistungen, für		
11	1.3.2 Beteiligungen				die keine Rechnung vorliegt u. d. Rechnungsbetrag nicht bekannt ist		
12	1.3.3 Sondervermögen			289	3.9 Sonstige andere Rückstellungen		
13	1.3.4 Ausleihungen			3	4. Verbindlichkeiten	16.382.558,97	23.183.238,23
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			30-	4.1 Anleihen		
14-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen			32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Anlage 20
Muster zu § 45 GemHVO-Doppik

Gesamtergebnisrechnung							
Amt Siek							
1 ³	2 ⁴	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 ¹ in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen ² in EUR
	3		4	5	6	7	8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.733.202,68	-2.854.400,00	-2.836.834,06	-17.565,94	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-488.282,52	-453.600,00	-399.588,78	-54.011,22	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.102,33	-2.900,00	-9.983,26	7.083,26	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-307.079,96	-308.600,00	-297.044,69	-11.555,31	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	-104.803,31	-44.200,00	-69.883,04	25.683,04	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	-20.146,11	0,00	-86,93	86,93	0,00
	10	= Erträge	-3.666.616,91	-3.663.700,00	-3.613.420,76	-50.279,24	0,00
50	11	Personalaufwendungen	2.060.113,32	2.302.300,00	2.142.349,87	159.950,13	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	33.026,52	4.000,00	9.304,17	-5.304,17	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	709.693,02	816.300,00	586.202,01	230.097,99	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	209.737,97	126.800,00	210.422,50	-83.622,50	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	18.003,74	11.000,00	13.668,01	-2.668,01	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	532.927,66	474.800,00	451.733,17	23.066,83	0,00
	17	= Aufwendungen	3.563.502,23	3.735.200,00	3.413.679,73	321.520,27	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-103.114,68	71.500,00	-199.741,03	271.241,03	0,00
46	19	+ Finanzerträge	-1.548,97	-1.000,00	-39,76	-960,24	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-1.548,97	-1.000,00	-39,76	-960,24	0,00
	22	= Jahresergebnis⁵ (= Zeilen 18 und 21)	-104.663,65	70.500,00	-199.780,79	270.280,79	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek					
	Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
48	Eräge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-443.010,55	-443.010,55
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	443.010,55	443.010,55
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek					
Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	203.290,92	126.800,00	205.244,58	-78.444,58
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	-67.757,91	-67.000,00	-66.946,00	-54,00
	Nettoabschreibungsaufwand	135.533,01	59.800,00	138.298,58	-78.498,58

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein-oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Anlage 21
Muster zu § 46 GemHVO

Gesamtfinanzrechnung							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
		3	4	5	6	7	8
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.662.540,73	2.787.400,00	2.767.619,70	19.780,30	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	507.918,82	453.600,00	412.967,92	40.632,08	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.753,02	2.900,00	4.340,19	-1.440,19	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.361,08	308.600,00	301.192,58	7.407,42	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	36.135,92	15.200,00	18.247,43	-3.047,43	0,00
671	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.423,42	1.000,00	57,86	942,14	0,00
672	09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.555.132,99	3.568.700,00	3.504.425,68	64.274,32	0,00
	10	Personalauszahlungen	-2.017.894,41	-2.277.300,00	-2.124.423,61	-152.876,39	0,00
70	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-702.138,35	-816.300,00	-567.508,09	-248.791,91	0,00
72	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	14	+ Transferauszahlungen	-18.003,74	-11.000,00	-12.068,01	1.068,01	0,00
73	15	+ Sonstige Auszahlungen	-525.827,02	-473.800,00	-447.811,43	-25.988,57	0,00
74	16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-3.263.863,52	-3.578.400,00	-3.151.811,14	-426.588,86	0,00
	17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	291.269,47	-9.700,00	352.614,54	-362.314,54	0,00
73	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	9.495,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	5,00	0,00	75,00	-75,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,99	0,00	75,00	-75,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Anlage 21
Muster zu § 46 GemHVO

Gesamtfinanzrechnung							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
		3	4	5	6	7	8
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-67.515,04	-165.500,00	-83.788,37	-81.711,63	-60.000,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-61.000,00	-9.164,21	-51.835,79	-60.000,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	-68.515,04	-226.500,00	-92.952,58	-133.547,42	-120.000,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	-58.514,05	-226.500,00	-92.877,58	-133.622,42	-120.000,00
	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.528.320,85	490.300,00	2.129.155,99	-1.638.855,99	0,00
	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-1.890.105,68	-490.300,00	-1.791.489,08	1.301.189,08	0,00
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-361.784,83	0,00	337.666,91	-337.666,91	0,00
	35D	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	28.096.121,19	0,00	37.228.658,95	-37.228.658,95	0,00
	35E	Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-30.236.201,51	0,00	-31.430.849,10	31.430.849,10	0,00
	35F	Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-2.140.080,32	0,00	5.797.809,85	-5.797.809,85	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17, 35 und 35C)	-129.029,41	-236.200,00	597.403,87	-833.603,87	-120.000,00
	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Anlage 21
Muster zu § 46 GemHVO

Gesamtfinanzrechnung

Amt Siek

\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ein- und Auszahlungsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschriebener Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
	44	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (= Zellen 36 und 43)	-129.029,41	-236.200,00	597.403,87	-833.603,87	-120.000,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	328.249,93	-211.200,00	199.220,52	-410.420,52	-200.500,00
	46	= Liquide Mittel (= Zellen 44 und 45)	199.220,52	-447.400,00	796.624,39	-1.244.024,39	-320.500,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Anlage 22
Muster zu § 47 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung Produkt 111100 Verwaltungssteuerung							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	359.664,63	385.900,00	419.572,36	-33.672,36	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	159,95	200,00	470,90	-270,90	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	359.824,58	386.100,00	420.043,26	-33.943,26	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-359.824,58	-386.100,00	-420.043,26	33.943,26	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	-359.824,58	-386.100,00	-420.043,26	33.943,26	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111100 Verwaltungssteuerung

Amt Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 111100 Verwaltungssteuerung							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	-352.746,08	-385.900,00	-419.572,36	33.672,36	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-159,95	-200,00	-470,90	270,90	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-352.906,03	-386.100,00	-420.043,26	33.943,26	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-352.906,03	-386.100,00	-420.043,26	33.943,26	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111100 Verwaltungssteuerung							
Amt Siek							
\\\\1 ⁴	\\\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein-oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 111200 Organe							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.028,31	8.200,00	999,00	7.201,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	14.465,77	7.000,00	5.221,00	1.779,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.775,39	25.300,00	20.291,95	5.008,05	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	39.269,47	40.500,00	26.511,95	13.988,05	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-39.269,47	-40.400,00	-26.511,95	-13.888,05	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	-39.269,47	-40.400,00	-26.511,95	-13.888,05	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111200 Organe

Amt Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	14.465,77	7.000,00	5.221,00	1.779,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Nettoabschreibungsaufwand	14.465,77	6.900,00	5.221,00	1.679,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 111200 Organe							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	-531,81	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.113,41	-8.200,00	-1.021,10	-7.178,90	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-21.896,58	-25.500,00	-21.772,25	-3.727,75	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-25.541,80	-33.700,00	-22.793,35	-10.906,65	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-25.541,80	-33.700,00	-22.793,35	-10.906,65	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111200 Organe							
Amt Siek							
\\\\1 ⁴	\\\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein-oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation

Amt Siek

\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.000,00	19.200,00	0,00	19.200,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	985,76	1.000,00	2.599,56	-1.599,56	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233.884,36	193.300,00	211.446,90	-18.146,90	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.463,02	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	267.333,14	213.500,00	214.046,46	-546,46	0,00
50	11	Personalaufwendungen	134.992,36	183.400,00	122.705,13	60.694,87	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	38.253,43	34.700,00	22.986,32	11.713,68	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	24.743,69	20.000,00	24.160,44	-4.160,44	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.234,40	79.200,00	76.783,43	2.416,57	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	303.223,88	317.300,00	246.635,32	70.664,68	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-35.890,74	-103.800,00	-32.588,86	-71.211,14	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	-35.890,74	-103.800,00	-32.588,86	-71.211,14	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation					
Amt Siek					
Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	24.743,69	20.000,00	24.160,44	-4.160,44
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	Nettoabschreibungsaufwand	24.743,69	19.800,00	24.160,44	-4.360,44

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	985,76	1.000,00	2.812,36	-1.812,36	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233.884,36	193.300,00	211.446,90	-18.146,90	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	13.463,02	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.333,14	213.300,00	214.259,26	-959,26	0,00
70	10	Personalauszahlungen	-134.992,36	-183.400,00	-122.705,13	-60.694,87	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.686,09	-34.700,00	-23.125,11	-11.574,89	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-107.218,39	-79.200,00	-68.034,13	-11.165,87	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-279.896,84	-297.300,00	-213.864,37	-83.435,63	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-12.563,70	-84.000,00	394,89	-84.394,89	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation							
Amt Siek							
\\\\14	\\\\25	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
		3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.283,56	-25.000,00	-12.644,44	-12.355,56	-10.000,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	-14.283,56	-25.000,00	-12.644,44	-12.355,56	-10.000,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	-13.783,56	-25.000,00	-12.644,44	-12.355,56	-10.000,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein-oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 111490 Archiv							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	541,80	100,00	162,00	-62,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	541,80	100,00	162,00	-62,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.600,00	19.200,00	22.000,00	-2.800,00	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	18.600,00	19.300,00	22.000,00	-2.700,00	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-18.058,20	-19.200,00	-21.838,00	2.638,00	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	-18.058,20	-19.200,00	-21.838,00	2.638,00	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111490 Archiv

Amt Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 111490 Archiv							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	541,80	100,00	162,00	-62,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	541,80	100,00	162,00	-62,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-18.600,00	-19.200,00	-22.000,00	2.800,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-18.600,00	-19.300,00	-22.000,00	2.700,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-18.058,20	-19.200,00	-21.838,00	2.638,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111490 Archiv							
Amt Siek							
\\\\1 ⁴	\\\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein-oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 111500 Personalmanagement

Amt Siek

\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.298,28	4.000,00	8.391,06	-4.391,06	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	4.298,28	4.100,00	8.391,06	-4.291,06	0,00
50	11	Personalaufwendungen	111.503,21	109.500,00	102.383,36	7.116,64	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	251,00	1.800,00	345,93	1.454,07	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.510,80	46.600,00	37.857,74	8.742,26	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	147.265,01	157.900,00	140.587,03	17.312,97	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-142.966,73	-153.800,00	-132.195,97	-21.604,03	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	-142.966,73	-153.800,00	-132.195,97	-21.604,03	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111500 Personalmanagement

Amt Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 111500 Personalmanagement							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.298,28	4.000,00	8.391,06	-4.391,06	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.298,28	4.100,00	8.391,06	-4.291,06	0,00
70	10	Personalauszahlungen	-100.398,86	-109.500,00	-113.487,71	3.987,71	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-251,00	-1.800,00	-345,93	-1.454,07	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-30.030,40	-46.600,00	-42.631,00	-3.969,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-130.680,26	-157.900,00	-156.464,64	-1.435,36	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-126.381,98	-153.800,00	-148.073,58	-5.726,42	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111500 Personalmanagement							
Amt Siek							
\\\\1 ⁴	\\\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein-oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 111600 Informationstechnik

Amt Siek

\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,00	0,00	75,00	-75,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	20.146,11	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	20.151,11	100,00	75,00	25,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	67.346,75	73.900,00	64.611,88	9.288,12	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.008,46	55.500,00	8.286,07	47.213,93	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	63.191,95	1.000,00	75.845,13	-74.845,13	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.745,96	111.100,00	107.717,81	3.382,19	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	268.293,12	241.500,00	256.460,89	-14.960,89	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-248.142,01	-241.400,00	-256.385,89	14.985,89	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	-248.142,01	-241.400,00	-256.385,89	14.985,89	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111600 Informationstechnik

Amt Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	63.191,95	1.000,00	75.845,13	-74.845,13
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	63.191,95	1.000,00	75.845,13	-74.845,13

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 111600 Informationstechnik							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	-67.346,75	-73.900,00	-64.611,88	-9.288,12	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.998,48	-55.500,00	-8.296,07	-47.203,93	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-149.452,40	-111.100,00	-109.060,14	-2.039,86	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-225.797,63	-240.500,00	-181.968,09	-58.531,91	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-225.797,63	-240.400,00	-181.968,09	-58.431,91	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111600 Informationstechnik							
Amt Siek							
\\\\14	\\\\25	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
		3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	5,00	0,00	75,00	-75,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5,00	0,00	75,00	-75,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-51.879,48	-125.000,00	-65.796,13	-59.203,87	-50.000,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	-51.879,48	-125.000,00	-65.796,13	-59.203,87	-50.000,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	-51.874,48	-125.000,00	-65.721,13	-59.278,87	-50.000,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 111800 Finanzsteuerung

Amt Siek

\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.962,05	0,00	6.157,37	-6.157,37	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.836,13	15.000,00	18.924,23	-3.924,23	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	86,93	-86,93	0,00
	10	= ordentliche Erträge	37.798,18	15.000,00	25.168,53	-10.168,53	0,00
50	11	Personalaufwendungen	433.385,60	536.200,00	455.090,19	81.109,81	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	6.747,73	800,00	3.936,93	-3.136,93	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.450,81	61.500,00	75.824,78	-14.324,78	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	512.584,14	598.500,00	534.851,90	63.648,10	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-474.785,96	-583.500,00	-509.683,37	-73.816,63	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	-474.785,96	-583.500,00	-509.683,37	-73.816,63	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111800 Finanzsteuerung

Amt Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	300,68	800,00	301,00	499,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	300,68	800,00	301,00	499,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 111800 Finanzsteuerung							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	18.156,89	15.000,00	14.758,21	241,79	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.156,89	15.000,00	14.758,21	241,79	0,00
70	10	Personalauszahlungen	-432.853,79	-536.200,00	-455.090,19	-81.109,81	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-72.213,69	-60.500,00	-73.278,27	12.778,27	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-505.067,48	-596.700,00	-528.368,46	-68.331,54	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-486.910,59	-581.700,00	-513.610,25	-68.089,75	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 111800 Finanzsteuerung							
Amt Siek							
\\\\1 ⁴	\\\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein-oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 365000 Kitas							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.876,22	104.200,00	65.000,00	39.200,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	42.876,22	104.200,00	65.000,00	39.200,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	87.448,70	105.200,00	77.508,43	27.691,57	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	76,49	-76,49	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	87.448,70	105.200,00	77.584,92	27.615,08	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-44.572,48	-1.000,00	-12.584,92	11.584,92	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	-44.572,48	-1.000,00	-12.584,92	11.584,92	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 365000 Kitas

Amt Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 365000 Kitas							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.876,22	104.200,00	65.000,00	39.200,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.876,22	104.200,00	65.000,00	39.200,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	-87.448,70	-105.200,00	-77.508,43	-27.691,57	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-76,49	76,49	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-87.448,70	-105.200,00	-77.584,92	-27.615,08	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-44.572,48	-1.000,00	-12.584,92	11.584,92	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 365000 Kitas							
Amt Siek							
\\\\1 ⁴	\\\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein-oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Amt Siek

\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.577.277,80	2.735.400,00	2.737.083,30	-1.683,30	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	2.577.277,80	2.735.400,00	2.737.083,30	-1.683,30	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	2.577.277,80	2.735.400,00	2.737.083,30	-1.683,30	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	2.577.277,80	2.735.400,00	2.737.083,30	-1.683,30	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen					
Amt Siek					
Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.577.277,80	2.735.400,00	2.737.083,30	-1.683,30	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.577.277,80	2.735.400,00	2.737.083,30	-1.683,30	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	2.577.277,80	2.735.400,00	2.737.083,30	-1.683,30	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Amt Siek

\\11 ⁴	\\11 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Amt Siek

\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	57.387,78	29.000,00	30.757,00	-1.757,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge	57.387,78	29.000,00	30.757,00	-1.757,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	24.196,01	25.000,00	29.030,61	-4.030,61	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	33.026,52	4.000,00	9.304,17	-5.304,17	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.383,47	0,00	5,25	-5,25	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	76.606,00	29.000,00	38.340,03	-9.340,03	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-19.218,22	0,00	-7.583,03	7.583,03	0,00
46	19	+ Finanzerträge	-1.509,21	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	1.509,21	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)	-17.709,01	1.000,00	-7.583,03	8.583,03	0,00
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Amt Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Teilfinanzrechnung Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft							
Amt Siek							
\\1 ⁴	\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	395,60	-395,60	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.383,66	1.000,00	18,10	981,90	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.383,66	1.000,00	413,70	586,30	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-3,00	3,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	0,00	0,00	-3,00	3,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	38.383,66	1.000,00	410,70	589,30	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft							
Amt Siek							
\\\\1 ⁴	\\\\2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2019 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2020 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2020 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein-oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: _____ TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: _____ TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) _____ EUR.

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

² Die Ziffern geben an , in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

ANHANG
zur Schlussbilanz

des Amtes Siek
zum 31.12.2020

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Inhaltsverzeichnis	2
1. Vorbemerkung	3
2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	3
2.1 Aktiva	3
2.1.1 Anlagevermögen	3
2.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3
2.1.1.2 Finanzanlagen	3
2.1.2 Umlaufvermögen	3
2.1.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3
2.1.2.2 Liquide Mittel	4
2.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4
2.2 Passiva	4
2.2.1 Eigenkapital	4
2.2.2 Sonderposten	4
2.2.3 Rückstellungen	4
2.2.4 Verbindlichkeiten	4
2.2.4.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5
2.2.4.2 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5
2.2.4.3 sonstige Verbindlichkeiten	5
2.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	5
3. Wertansätze	5
3.1 Aktiva	5
3.2 Passiva	7
4. weitere Erläuterungen	8
5. Zusammenfassung	8

1. Vorbemerkungen

Seit dem 01.01.2012 werden die Geschäftsvorfälle des Amtes Siek doppisch gebucht. Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes erstellt. Die Schlussbilanz mit dem Stand des Vermögens und der Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 liegt vor.

Maßgebend für die Schlussbilanz sind neben den Vorschriften der Gemeindeordnung (GO) und der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) auch die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

2.1 Aktiva

2.1.1 Anlagevermögen

2.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Die im laufenden Jahr angeschafften immateriellen Vermögensgegenstände sowie das Sachanlagevermögen wurden mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten in das Anlagevermögen aufgenommen. Für Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 150,00 EUR ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, wurden gem. § 38 Abs. 4 GemHVO-Doppik Sammelposten gebildet.

Das Anlagevermögen – mit Ausnahme der Grundstücke – unterliegt gem. § 43 GemHVO-Doppik der Abschreibung. Dabei werden Vermögensgegenstände, die einzeln erfasst wurden, linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Nutzungsdauer ergibt sich gem. § 43 Abs. 4 GemHVO-Doppik aus der Abschreibungstabelle für Kommunen in Schleswig-Holstein. Sammelposten werden über 5 Jahre abgeschrieben. Die Abschreibung bereits vorhandener und neu angeschaffter Vermögensgegenstände wurde zum Bilanzstichtag vorgenommen. Die Veränderungen der Vermögenswerte in der Schlussbilanz im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich folglich aus Neuanschaffungen, Aussonderungen durch Verlust oder Verkauf sowie durch Abschreibung.

2.1.1.2 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Ausleihungen und Wertpapiere des Anlagevermögens erfasst.

2.1.2 Umlaufvermögen

Im Umlaufvermögen sind Vorräte, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände, Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel enthalten.

Diese sind, soweit vorhanden, mit ihren Nennwerten zum Bilanzstichtag in die Bilanz aufgenommen worden. Bei den Forderungen erfolgte darüber hinaus jährlich eine Überprüfung, ob die Werthaltigkeit der Forderung noch besteht. Sofern dieses nicht der Fall ist, erfolgt eine bilanzielle Abschreibung der Forderungen.

2.1.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Dieser Posten wird insbesondere in öffentlich-rechtliche Forderungen, sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen, privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen, sonstige privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände untergliedert.

2.1.2.2 Liquide Mittel

Unter diesen Posten sind alle liquiden Mittel in Form von Bar- und Buchgeld angesetzt.

Da die Finanzbuchhaltung als Einheitskasse für alle Gemeinden und Zweckverbände des Amtes Siek geführt wird, werden die Girokonten als Gesamtkonten geführt. Es erfolgt eine Aufteilung des Gesamtbestandes auf die einzelnen Gemeinden, Zweckverbände und das Amt Siek. Sowohl Gutschriften als auch Lastschriften und Überweisungen werden gesammelt für alle Gemeinden, die Zweckverbände und das Amt durchgeführt.

Den liquiden Mitteln stehen Verbindlichkeiten an die amtsangehörigen Gemeinden und Zweckverbände gegenüber.

2.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag erfolgte Auszahlungen berücksichtigt, soweit diese einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Weiterhin sind unter dieser Position Investitionskostenzuschüsse für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu erfassen, die nicht im wirtschaftlichen Eigentum des Amtes stehen und über die Zweckbindungsfrist aufzulösen sind. Soweit eine Zweckbindungsfrist nicht festgelegt ist, erfolgt eine pauschalierte Abschreibung von 4 % (25 Jahre) für Grundstücke und Gebäude und 10 % (10 Jahre) für andere Vermögensgegenstände (§ 40 GemHVO-Doppik).

2.2 Passiva

2.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich aus der Allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage, der Ergebnisrücklage, dem vorgetragenen Jahresfehlbetrag und dem Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag zusammen.

Gemäß § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik darf die Ergebnisrücklage höchstens 33 % und soll mindestens 10 % der Allgemeinen Rücklage betragen. Die Ergebnisrücklage dient dem Ausgleich von Fehlbeträgen. Es sollte daher angestrebt werden, die Ergebnisrücklage durch Jahresüberschüsse kontinuierlich auf 33 % aufzufüllen.

In der Sonderrücklage sind u.a. nicht aufzulösende Zuweisungen zu erfassen.

2.2.2 Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen, die aufgelöst werden, werden als Sonderposten passiviert (§ 40 Abs. 5 Satz 1 GemHVO-Doppik). Soweit für Zuweisungen nach § 40 Abs.5 Satz 1 keine Zustimmung zur Auflösung vorliegt, werden diese als Sonderrücklagen ausgewiesen (§ 25 Abs.2 GemHVO-Doppik).

2.2.3 Rückstellungen

Unter diesen Posten sind die in § 24 GemHVO-Doppik benannten zulässigen Rückstellungen in entsprechender Gliederung in der Bilanz anzusetzen. Für das Amt Siek kommen danach zum Bilanzstichtag nur Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften (Pensionsrückstellung), Beihilfeverpflichtungen außerhalb des Beamtenversorgungsgesetzes (Beihilferückstellung) und drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren (Verfahrensrückstellung) in Betracht.

2.2.4 Verbindlichkeiten

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten, z.B. aus Krediten, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten.

Verbindlichkeiten sind im Zeitpunkt ihrer Begründung einzubuchen, also wenn der Gläubiger einen Leistungsanspruch erwirbt und der Ausgleich des Anspruches erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgt.

2.2.4.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Bilanzposition beinhaltet alle Verbindlichkeiten auf Basis von Liefer-, Werk-, Dienstleistungs-, Pacht-, Miet- oder vergleichbaren Verträgen.

2.2.4.2 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zu den Transferleistungen gehören alle Leistungen, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Hierzu zählen insbesondere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialtransferaufwendungen und allgemeine Zuweisungen und Umlagen.

2.2.4.3 Sonstige Verbindlichkeiten

Bestände von Durchlaufgeldern, die erst nach dem Jahreswechsel weitergeleitet werden, insbesondere: Bestände der Verwahrkonten, z.B. Lohnsteuer, Gebührenanteile in KFZ-Angelegenheiten, Gebührenanteile Fischereiabgabe, Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern und Ökopoolkonten.

Eine Besonderheit in der Abbildung der liquiden Mittel tritt ein, sofern eine Amtsverwaltung gem. § 3 Abs. 2 S. 1 AO die Aufgaben der Finanzbuchhaltung, die Rücklagenverwaltung und die Vorbereitung der Aufstellung der Haushaltspläne für die amtsangehörigen Gemeinden (Schulverband / Abwasserverband) besorgt.

Mit Erlass vom 10.01.2014 hat das Innenministerium die Bilanzierungsregeln für diesen Sonderfall konkretisiert und den Kontenrahmen angepasst bzw. erweitert.

Das Amt dient den amtsangehörigen Gemeinden (Schulverband / Abwasserverband) quasi wie eine Bank. Daher sind die liquiden Mittel ausschließlich in der Bilanz des Amtes als mittelverwaltende Stelle zu führen. Diese setzen sich somit aus den jeweiligen Finanzmittelbeständen der amtsangehörigen Gemeinden (Schulverband / Abwasserverband) sowie seiner eigenen Mittel zusammen. Als Gegenposition zu den verwalteten liquiden Mitteln der amtsangehörigen Gemeinden (Schulverband / Abwasserverband) bildet das Amt Verbindlichkeiten in Höhe der jeweiligen Ansprüche ab.

2.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.

3. Wertansätze

3.1	AKTIVA	
1.	Anlagevermögen	1.195.659,08 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	72.787,00 €
	Immaterielle Vermögensgegenstände sind in erster Linie erworbene Softwarelizenzen, die über 5 Jahre abgeschrieben werden.	
1.2	Sachanlagen	1.121.522,08 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	951.597,18 €
	Amtsgebäude incl. Anbau	892.859,00 €
	Grundstück Amtsgebäude	58.738,18 €
1.2.5	Kunstgegenstände	2,00 €
	Bild „Meiendorfer Amtsweg“ und Historische Fahne Amtsfeuerwehr	
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen	38.310,00 €

	Amtsverwaltung (incl. Ausrüstung Sitzungsräume) und Amtsfeuerwehr	
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	131.612,90 €
	Amtsverwaltung und Amtsfeuerwehr Incl. Einrichtung der neuen Büroräume	
1.3	Finanzanlagen	1.350,00 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.350,00 €
	Genossenschaftsanteile Neue Lübecker Norddeutsche Baugenossenschaft eG	
2.	Umlaufvermögen	23.828.146,42 €
2.1	Vorräte	19.530,03 €
	Fischereischeine und -marken, Ausweisdokumente, Wanderkarten, Müllsäcke Zum Ende des Jahres war noch eine große Menge an Fischereimarken im Bestand.	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.362.028,06 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.272,91 €
	Nutzungsentschädigungen Asylwohnungen	
2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.289.600,91 €
	Davon 1.200.596,14 € Forderungen im Rahmen der Einheitskasse (neg. liquide Mittel) gegen amtsangehörige Gemeinden sowie Forderungen aus Transferleistungen, die durch einen zeitlichen Abstand zwischen Verteilungstransaktionen und zwischen den entsprechenden Zahlungen entstehen (insbes. Forderungen gegen den Kreis Stormarn für verauslagte Sozialleistungen (Asyl, Grundsicherung nach SGB usw.)).	
2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	64.413,41 €
	insbesondere aus Abrechnungen von Mietnebenkosten	
2.2.4	Sonstige privatrechtliche Forderungen	66,64 €
2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	5.674,19 €
	Mietkautionen Sozialbereich	
2.4	Liquide Mittel	22.446.588,33 €
	Neben den Bankguthaben in Höhe von 22.446.046,32 € sind in dieser Position auch alle liquiden Mittel in Form von Bar- oder Buchgeld, z.B. Briefmarkenkassen, Portobuch und Frankiermaschine anzusetzen. Dieser Bestand beträgt 542,01 € und muss manuell eingebucht werden. Da die Finanzbuchhaltung als Einheitskasse für alle Gemeinden und Zweckverbände des Amtes Siek geführt wird, beinhaltet dieser Betrag auch alle liquiden Mittel der amtsangehörigen Gemeinden und der Zweckverbände. Der Bestand der liquiden Mittel des Amtes beträgt 797.166,40 €.	
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	551.701,57 €
	Unter dieser Position werden Investitionskostenzuschüsse für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen, die nicht im wirtschaftlichen Eigentum des Amtes stehen. Hierunter sind insbesondere die Zuweisungen an die	

	Stiftung Naturschutz Schleswig-Holstein im Zusammenhang mit dem NSG Höltigbaum bilanziert. Ebenfalls enthält diese Position vor dem Abschlussstichtag erfolgte Auszahlungen soweit diese einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (insbesondere Auszahlungen aus dem Sozialbereich).	
	Bilanzsumme AKTIVA	25.575.507,07 €
3.2	PASSIVA	
1.	Eigenkapital	541.615,10 €
	Durch den in der Ergebnisrechnung erzielten Jahresüberschuss erhöht sich das positive Eigenkapital.	
1.1	Allgemeine Rücklage	189.469,11 €
1.3	Ergebnisrücklage	47.701,55 €
1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	304.444,44 €
	Die Ergebnisrechnung 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 199.780,79 € ab. Die Verwendung innerhalb des Eigenkapitals –Allgemeine und Ergebnisrücklage – muss gesondert beschlossen werden. Der ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 304.444,44 € beinhaltet auch noch den Überschuss aus dem Jahresabschluss 2019 in Höhe von 104.663,65 €. Über die Verwendung des Jahresüberschusses 2019 hat der Amtsausschuss erst in 2021 beschlossen.	
2.	Sonderposten	531.987,00 €
2.1	Aufzulösende Zuschüsse	21.474,00 €
	Zuschuss der WAS Stormarn für Grundstück NSG Höltigbaum	21.474,00 €
2.2	aufzulösende Zuweisungen	510.513,00 €
	Zuweisung des Kreises für Digitalfunkumrüstung der Amtsfeuerwehr	2,00 €
	Zuweisungen des Landes Schleswig-Holstein und des Kreises Stormarn für den Umbau des Amtsgebäudes in den Jahren 1983 und 1984	156.647,00 €
	Zuweisungen des Förderfonds Nord und der Stadt Ahrensburg für den Ankauf des Bundeswehrgeländes Höltigbaum u. die Errichtung des Hauses der wilden Weiden	353.864,00 €
3.	Rückstellungen	1.296.681,48 €
3.1	Pensions- und Beihilferückstellungen	1.296.681,48 €
	Pensionsrückstellungen	1.184.184,00 €
	Beihilferückstellungen	112.497,48 €
4.	Verbindlichkeiten	23.183.238,23 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	41.955,76 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.600,00 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	23.139.682,47 €

5.	Passive Rechnungsabgrenzung	21.985,26 €
	Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.	
	Bilanzsumme PASSIVA	25.575.507,07 €

4. Weitere Erläuterungen

Differenz Schlussbilanz 2020 – Finanzrechnung 2020

Die Schlussbilanz 2020 weist auf der Aktivseite unter der Bilanzposition 2.4 liquide Mittel in Höhe von 22.446.588,33 € aus.

Dieser Betrag beinhaltet auch den Bestand der liquiden Mittel des Amtes Siek in Höhe von beträgt 797.166,40 €. Der Betrag setzt sich aus dem Bargeldbestand von 796.624,39 € und den Buchbeständen der Briefmarkenkassen / Frankiermaschine in Höhe von 542,01 € zusammen.

Die Finanzrechnung 2020 weist in der Zeile Nr.46 liquide Mittel zum 31.12.2020 in Höhe von 796.624,39 € aus. In der Finanzrechnung wird hierbei nur der Bargeldbestand ausgewiesen.

5. Zusammenfassung

Dem Anhang sind entsprechend der gesetzlichen Vorgaben der Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitspiegel sowie eine Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände beizufügen. Haushaltsermächtigungen wurden nicht übertragen. Insoweit ist dem Anhang keine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen beigelegt.

Zusammenfassend wird festgestellt:

Die Schlussbilanz zur Jahresrechnung 2020 wurde zum Stichtag 31.12.2020 erstellt.

Das Anlagevermögen des Amtes hat sich gegenüber der Schlussbilanz zum Vorjahr von 1.231.760,18 € auf 1.195.659,08 € reduziert.

Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber der Schlussbilanz zum Vorjahr von 16.866.049,24 € auf 23.828.146,42 € erhöht. Dies ist insbesondere auf die Erhöhung der liquiden Mittel des Amtes sowie der amtsangehörigen Gemeinden und Zweckverbände zurückzuführen.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden mit 551.701,57 € ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung schließt zum 31.12.2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 199.780,79 € ab. Über die Verwendung des Jahresüberschusses 2020 hat der Amtsausschuss gesondert zu entscheiden.

Die Sonderposten haben sich unter Berücksichtigung der ertragswirksamen Auflösung von Zuschüssen und Zuweisungen von 598.933,00 € auf 531.987,00 € reduziert.

Die Rückstellungen (Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen) verringern sich von 1.383.804,83 € auf 1.296.681,48 €.

Verbindlichkeiten werden mit 23.183.238,23 € ausgewiesen.

Siek,2021

Olaf Beber
Amtsvorsteher

Anlagenpiegel

Amt Siek

1 ⁶	Anlagevermögen	AK u. HK Anfangsbestand EUR 3	AK u. HK Zugang EUR 4	AK u. HK Abgang EUR 5	AK u. HK Umbuchungen ² EUR 6	AK u. HK Endstand EUR 7	AfA Anfangsbestand EUR 8	AfA Zugang ³ d.h. Abschreibungen im HHJ EUR 9	AfA Zuschreibungen im HHJ EUR 9	AfA auf Abgänge aus SP5 EUR 10	AfA Endstand EUR 11	Restbuchwert am Ende d. Wirtschaftsj. ¹ EUR 12	Restbuchwert Ende vorang. Wirtschaftsj. EUR 13	Kennzahlen Durchschn. Abschr.-Satz ⁴ v.H. ⁷ 14	Kennzahlen Durchschn. Restbuchw. ⁵ v.H. ⁷ 15
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	171.856,27	17.260,48	-22.858,33		166.257,42	-92.427,27	-23.892,48		22.849,33	-93.470,42	72.787,00	79.428,00	-14,37	43,78
1.2	Sachanlagen	1.739.577,25	75.907,00	-63.033,83		1.752.450,42	-588.595,07	-102.070,10		59.736,83	-630.928,34	1.121.522,08	1.150.982,18	-5,82	64,00
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
1.2.1.1	Grünflächen														
1.2.1.2	Ackerland														
1.2.1.3	Wald, Forsten														
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke														
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.262.674,78	9.164,21			1.271.838,99	-302.578,60	-17.663,21			-320.241,81	951.597,18	960.096,18	-1,39	74,82
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen														
1.2.2.2	Schulen														
1.2.2.3	Wohnbauten														
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.262.674,78	9.164,21			1.271.838,99	-302.578,60	-17.663,21			-320.241,81	951.597,18	960.096,18	-1,39	74,82
1.2.3	Infrastrukturvermögen														
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens														
1.2.3.2	Brücken und Tunnel														
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausstattung und Sicherheitsanlagen														
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen														
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrskontrollanlagen														
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens														
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden														
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2,00				2,00						2,00	2,00		100,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	43.191,07	31.134,30	-2.633,95		71.691,42	-28.806,07	-6.478,30		1.902,95	-33.381,42	38.310,00	14.385,00	-9,04	53,44
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	433.709,40	35.608,49	-60.399,88		408.918,01	-257.210,40	-77.928,59		57.833,88	-277.305,11	131.612,90	176.499,00	-19,06	32,19
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau														
1.3	Finanzanlagen														
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen														
1.3.2	Beteiligungen														
1.3.3	Sondervermögen														
1.3.4	Ausleihungen														
1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen														
1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen														
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens														

Anlagenspiegel

Amt Siek

1 ⁶	Anlagevermögen 2	AK u. HK Anfangsbestand EUR 3	AK u. HK Zugang EUR 4	AK u. HK Abgang EUR 5	AK u. HK Umbuchungen ² EUR 6	AK u. HK Endstand EUR 7	AfA Anfangsbestand EUR 8	AfA Zugang ³ d.h. Abschreibungen im HHJ EUR 9	AfA Zuschreibungen im HHJ EUR 9	AfA auf Abgänge aus SP5 EUR 10	AfA Endstand EUR 11	Restbuchwert am Ende d. Wirtschaftsj. ¹ EUR 12	Restbuchwert Ende vorang. Wirtschaftsj. EUR 13	Kennzahlen Durchschn. Abschr.-Satz ⁴ v.H. ⁷ 14	Kennzahlen Durchschn. Restbuchw. ⁵ v.H. ⁷ 15
1.3.9	Summe des Anlagevermögens	1.911.432,52	93.167,48	-85.892,16		1.918.707,84	-681.022,34	-125.962,58		82.586,16	-724.398,76	1.194.309,08	1.230.410,18	-6,56	62,25

Amt Siek

¹ Spalte 7 ./ Spalte 11.

² Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere.

³ Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.

⁴ (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.

⁵ (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.

⁶ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁷ mit einer Dezimale anzugeben, z. B. 56,2 v. H.

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Anlage 25
Muster zu § 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik

Forderungsspiegel						
Amt Siek						
1 ³	Art der Forderung ¹	Gesamtbetrag 2020 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von bis zu 1 Jahr in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von 1 bis 5 Jahre in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von mehr als 5 Jahre in EUR	Gesamtbetrag 2019 in EUR
	2	3	4	5	6	8
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.272,91	2.272,91	0,00	0,00	7.381,25
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.289.600,91	1.289.600,91	0,00	0,00	687.978,13
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	64.413,41	64.413,41	0,00	0,00	66.783,11
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	66,64	66,64	0,00	0,00	32.572,11
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	5.674,19	5.674,19	0,00	0,00	6.674,30
	Summe	1.362.028,06	1.362.028,06	0,00	0,00	801.388,90

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem letzten Fälligkeitstag der einzelnen Forderung

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Anlage 26
Muster zu § 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik

Verbindlichkeitspiegel						
Amt Siek						
	Art der Verbindlichkeit ¹	Gesamtbetrag 2020 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von bis zu 1 Jahr in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von 1 bis 5 Jahre in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von mehr als 5 Jahre in EUR	Gesamtbetrag 2019 in EUR
1 ³	2	3	4	5	6	8
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-41.955,76	-41.955,76	0,00	0,00	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-23.139.682,47	-23.139.682,47	0,00	0,00	-16.382.558,97
	Summe	-23.183.238,23	-23.183.238,23	0,00	0,00	-16.382.558,97
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung					
	-aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss Amt Siek 2020

Amt Siek

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem Zeitpunkt des vollständigen Ausgleichs der Verbindlichkeit

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Amt Siek - Schlussbilanz 2020

Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften,
 Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ
 und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

Name		Stammkapital	Anteil des Amtes am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
		T €	T €	%	2014 T €	2015 T €	2016 T €
I.	Sondervermögen						
II.	Zweckverbände						
III.	Gesellschaften 1. Neue Lübecker Norddt. Baugenossenschaft e.G. Genossenschaftsanteile		1,35				
IV.	Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
V.	Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
VI.	Andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen						

Haushaltsermächtigungen 2020

Amt Siek

Belegnr.	HH-Jahr	Mittelherk.	Kostenst.	Kostentr.	Konto	Ansatz	Übertrag VJ	gesamt	Ist	verfügbar	Übertrag	Bechreibung	INV-Nr.
HH-REST-2020-01	2020	HH-Rest	1000	111600	01000002					52.739,52 €		Lizenzen IT	1-EDV-101

Keine Übertragung erforderlich, 70.000 € wurden in 2021 neu eingeplant.

LAGEBERICHT
zum Jahresabschluss per 31.12.2020
des
Amtes Siek

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Inhaltsverzeichnis	3
1. Allgemeines	3
2. Haushaltsverlauf und Lage des Amtes Siek	3
2.1 Ausgangssituation	3
2.2 Vermögens- und Schuldenlage	4
2.2.1 Bilanzsumme	4
2.2.2 Aktiva (Mittelverwendung)	4
2.2.2.1 Anlagevermögen	4
2.2.2.2 Umlaufvermögen	5
2.2.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5
2.2.3 Passiva (Mittelherkunft)	6
2.2.3.1 Eigenkapital	6
2.2.3.2 Sonderposten	6
2.2.3.3 Rückstellungen	6
2.2.3.4 Verbindlichkeiten	7
2.2.3.5 Passive Rechnungsabgrenzungen	7
2.3 Aufwands- und Ertragslage	7
2.3.1 Erträge	8
2.3.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8
2.3.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8
2.3.1.3 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8
2.3.1.4 Kostenerstattung und Kostenumlagen	8
2.3.1.5 sonstige Erträge	8
2.3.1.6 Bestandsveränderungen	8
2.3.2 Aufwendungen	9
2.3.2.1 Personalaufwendungen	9
2.3.2.2 Versorgungsaufwendungen	9
2.3.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9
2.3.2.4 Bilanzielle Abschreibungen	9
2.3.2.5 Transferaufwendungen	10
2.3.2.6 sonstige Aufwendungen	10
2.3.3 Finanzergebnis	10
2.4 Finanzlage	10
2.4.1 Konsumtiver Teil	10
2.4.2 Investitionen	11
2.4.3 Zusammenstellung	11
3. Schlussbetrachtung	12

1 Allgemeines

Zum Haushaltsjahr 2012 hat das Amt Siek das Haushaltswirtschaftssystem auf die Doppik (Doppelte Buchführung in Konten) umgestellt.

Mit der in diesem Zusammenhang zu erstellenden Eröffnungsbilanz konnte erstmals eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden vorgenommen werden, aus der die wirtschaftliche Lage des Amtes erkennbar wurde.

Gemäß § 91 GO ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Nach § 44 Abs. 1 GemHVO-Doppik besteht der doppische Jahresabschluss aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen,
- der Bilanz und
- dem Anhang.

Nach den Vorschriften der GemHVO-Doppik ist der Jahresabschluss gem. § 44 Abs. 2 durch einen Lagebericht nach § 52 GemHVO–Doppik zu ergänzen. Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung der Bilanz geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem soll der Lagebericht Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

2 Haushaltsverlauf und Lage des Amtes Siek

2.1 Ausgangssituation

Der Amtsausschuss des Amtes Siek hat in seiner Sitzung am 28.11.2019 die Haushaltssatzung sowie den dazugehörigen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 beschlossen.

Die Erträge und Aufwendungen wurden wie folgt festgesetzt:

Im Ergebnisplan	Erträge	Aufwendungen	Jahresüberschuss (+) Jahresfehlbetrag (-)
Haushaltsplan	3.664.700,00 €	3.735.200,00 €	-70.500,00 €

Die planmäßigen Ein- und Auszahlungen wurden festgesetzt auf:

Im Finanzplan	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresüberschuss (+) Jahresfehlbetrag (-)
Haushaltsplan	3.568.700,00 €	3.684.900,00 €	-116.200,00 €

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde auf 750.000 € festgesetzt.

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen wurde auf 37,723 Stellen festgesetzt.

Auf der Grundlage des Zahlenmaterials aus der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung ergibt sich nachfolgende Sichtweise.

2.2 Vermögens- und Schuldenlagen

Im Rahmen der Darstellung der Vermögens- und Schuldenlage soll Aufschluss über die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen gegeben werden. Hierbei wird die Schlussbilanz zum 31.12.2019 der Schlussbilanz zum 31.12.2020 gegenübergestellt.

2.2.1 Bilanzsumme

Bilanzposition	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
Bilanzsumme	18.662.055,42 €	25.575.507,07 €	+ 6.913.451,65 €

Die Bilanzsumme zum 31.12.2020 beläuft sich auf rd. 25,575 Mio. € und erhöht sich damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2019 um rd. 6,913 Mio. € bzw. um 37,05 %.

Weitere Erläuterungen ergeben sich bei den folgenden Bilanzpositionen.

2.2.2 Aktiva (Mittelverwendung)

2.2.2.1 Anlagevermögen

	Bilanzposition	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1	Anlagevermögen	1.231.760,18 €	1.195.659,08 €	- 36.101,10 €
2	Immaterielle Vermögensgegenstände	79.428,00 €	72.787,00 €	- 6.641,00 €
3	Sachanlagen	1.150.982,18 €	1.121.522,08 €	- 29.460,10 €
4	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	960.096,18 €	951.597,18 €	- 8.499,00 €
5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Kunstgegenstände	2,00 €	2,00 €	0,00 €
7	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.385,00 €	38.310,00 €	+23.925,00 €
8	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	176.499,00 €	131.612,90 €	- 44.886,10 €
9	Finanzanlagen	1.350,00 €	1.350,00 €	0,00 €

Die Aktivseite der Bilanz stellt die vorhandenen Vermögensgegenstände des Amtes, gegliedert nach langfristig gebundenem Anlagevermögen und nur kurzfristig gebundenem Umlaufvermögen dar. Der Schwerpunkt der Vermögensseite der vorliegenden Bilanz liegt mit rd. 1,122 Mio. € (31.12.2019 rd. 1,151 Mio. €) und damit mit 93,80 % (31.12.2019 mit 93,44 %) beim Sachanlagevermögen. Die größten Positionen hierbei sind mit rd. 0,952 Mio. € (31.12.2019 rd. 0,960 Mio. €) die bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte. Hierbei handelt es sich um das Amtsgebäude mit Anbau und das dazugehörige Grundstück.

Im Folgenden sollen einige wesentliche Veränderungen innerhalb des Anlagevermögens kurz erläutert werden:

- Die **immateriellen Vermögensgegenstände** haben sich im Laufe des Haushaltsjahres 2020 um 6.641,00 € verringert. Ursache hierfür sind u. a. die Ausbuchungen/Aussonderung der Lizenzen für das Altprogramm OK.FIS.
Hinzu kommen die planmäßigen Abschreibungen.
- Das **Sachanlagevermögen** hat sich unter Berücksichtigung der regulär vorzunehmenden Abschreibung sowie weiterer IT-Umstellung incl. Hardware-Anschaffungen, Anschaffung technischer Ausrüstung der Amtswehr und der Ausstattung der Büroräume insgesamt zum Vorjahr um 29.460,10 € reduziert.
- Bei den **Finanzanlagen** handelt es sich um Geschäftsanteilen bei der Neuen Lübecker Norddt. Baugenossenschaft eG in Höhe von 1.350,00 €.

2.2.2.2 Umlaufvermögen

	Bilanzposition	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1	Umlaufvermögen	16.866.049,24 €	23.828.146,42 €	+ 6.962.097,18 €
2	Vorräte	13.372,66 €	19.530,03 €	+ 6.157,37 €
3	Forderungen	801.388,90 €	1.362.028,06 €	+ 560.639,16 €
4	Liquide Mittel	16.051.287,68 €	22.446.588,33 €	+ 6.395.300,65 €

Das Umlaufvermögen besteht durchweg aus öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen sowie den liquiden Mitteln. Die Bilanzposition „Vorräte“ beinhaltet z. B. die beim Amt vorgehaltenen Fischereischeine und -marken, Ausweisdokumente, Wanderkarten und Müllsäcke.

Die Arten der Forderungen sind im Forderungsspiegel ausgewiesen.

Zum 31.12.2020 bestanden Forderungen in Höhe von 1.362.028,06 €. Damit haben sich die Forderungen im Vergleich zum Vorjahr um 560.639,16 € erhöht.

Rund 1.200.600 € resultieren aus Forderungen im Rahmen der Einheitskasse (neg. liquide Mittel) gegen amtsangehörige Gemeinden.

Weiter handelt es sich insbesondere um Forderungen gegen den Kreis Stormarn für verauslagte Sozialleistungen (Asyl, Grundsicherung nach SGB usw.). Die Abrechnung mit dem Kreis erfolgt im Folgejahr.

Der Bestand der liquiden Mittel betrug zum 31.12.2020 rd. 22,446 Mio. €. Hier ist im Vergleich zur Schlussbilanz 31.12.2019 eine Erhöhung von rd. 6,395 Mio. € zu verzeichnen. In den liquiden Mitteln sind auch die liquiden Mittel der amtsangehörigen Gemeinden und der Zweckverbände enthalten, da die Finanzbuchhaltung für alle Gemeinden und Zweckverbände als Einheitskasse geführt wird.

Der Bestand der liquiden Mittel des Amtes beträgt rd. 797.200 €.

2.2.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	564.246,00 €	551.701,57 €	- 12.544,43 €

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden gebildet, wenn vor dem Abschlussstichtag bereits Auszahlungen für Aufwendungen des Folgejahres geleistet wurden.

Auszahlungen für Aufwendungen des Folgejahres lagen zum Abschlussstichtag in Höhe von rd. 66.700 € vor. Der Großteil dieser Summe beinhaltet die Leistung der Sozialhilfe und des Wohngeldes für Januar 2021, die im Dezember auszuführen ist.

Darüber hinaus werden Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, die nicht im wirtschaftlichen Eigentum des Amtes stehen, gem. § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik als aktive Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert.

Die Bilanzposition beinhaltet weiter geleistete Zuschüssen und Zuweisungen für Investitionen in Höhe von rd. 485.000 €.

Hierunter fallen insbesondere die Zuweisungen an die Stiftung Naturschutz Schleswig-Holstein im Zusammenhang mit dem NSG Hölftigbaum. Die Ansatzverringerung resultiert insbesondere aus der vorzunehmenden Abschreibung dieser Zuschüsse und Zuweisungen.

2.2.3 Passiva (Mittelherkunft)

2.2.3.1 Eigenkapital

	Bilanzposition	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1	Eigenkapital	247.130,18 €	541.615,10 €	+ 294.484,92 €
2	Allgemeine Rücklage	107.117,69 €	189.469,11 €	+ 82.351,42 €
3	Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Ergebnisrücklage	35.348,84 €	47.701,55 €	+ 12.352,71 €
5	vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	104.663,65 €	304.444,44 €	+ 199.780,79 €

Das Eigenkapital des Amtes Siek beträgt zum 31.12.2020 insgesamt 541.615,10 €.

Die Veränderungen der allgemeinen Rücklage und der Ergebnisrücklage ergeben sich aus geänderten Grundlagen für die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen.

Bedingt durch ein neues Abrechnungsprogramm und auf Grund einer Satzungsänderung bei der Versorgungsausgleichskasse (VAK) ergeben sich u. a. auch Änderungen bei den für die Pensionsrückstellungsberechnung heranzuziehenden Dienst- und Versorgungsbezügen.

Soweit – wie durch das Ministerium für Inneres, ländlicher Räume, Integration und Gleichstellung empfohlen – die kostenlose Serviceleistung der VAK bei der Berechnung der Pensionsrückstellungen in Anspruch genommen wird, wird auf § 60 Absatz 4 GemHVO-Doppik hingewiesen. Demnach sind die aufgrund der individuellen Berechnung bedingten Differenzen bei Pensions- sowie Beihilferückstellungen spätestens im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 entsprechend des Anteils nach § 54 Absatz 3 GemHVO-Doppik (Ergebnisrechnung beträgt 15 % der Allgemeinen Rücklage) mit der allgemeinen und der Ergebnisrücklage ergebnisunwirksam zu verrechnen. Hierfür sind die von der VAK gelieferten Berechnungen zum 31. Dezember 2019 (Berechnung alte Methode sowie Berechnung anhand individueller Daten) mit Wirkung für den 01. Januar 2020 zu verwenden.

Die Ergebnisrechnung 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 199.780,79 € ab. Die Verwendung innerhalb des Eigenkapitals –Allgemeine und Ergebnisrücklage – muss gesondert beschlossen werden.

Der ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 304.444,44 € beinhaltet auch noch den Überschuss aus dem Jahresabschluss 2019 in Höhe von 104.663,65 €. Über die Verwendung des Jahresüberschusses 2019 hat der Amtsausschuss erst in 2021 beschlossen.

2.2.3.2 Sonderposten

	Bilanzposition	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1	Sonderposten	598.933,00 €	531.987,00 €	- 66.946,00 €
2	aufzulösende Zuschüsse	28.632,00 €	21.474,00 €	- 7.158,00 €
3	aufzulösende Zuweisungen	570.301,00 €	510.513,00 €	- 59.788,00 €

Die Sonderposten betreffen von Dritten erhaltene Zuschüsse und Zuwendungen für Investitionen. Insgesamt belaufen sich die Sonderposten auf rd. 0,532 Mio. €.

Die Sonderposten werden gem. § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik über die Nutzungsdauer der durch die Zuschüsse und Zuwendungen mitfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

2.2.3.3 Rückstellungen

	Bilanzposition	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1	Rückstellungen	1.383.804,83 €	1.296.681,48 €	- 87.123,35 €
2	Pensionsrückstellungen	1.279.840,00 €	1.184.184,00 €	- 95.656,00 €
3	Beihilferückstellungen	103.964,83 €	112.497,48 €	+ 8.532,65 €

Bedingt durch ein neues Abrechnungsprogramm und auf Grund einer Satzungsänderung bei der Versorgungsausgleichskasse (VAK) ergeben sich u. a. auch Änderungen bei den für die Pensionsrückstellungsberechnung heranzuziehenden Dienst- und Versorgungsbezügen.

Soweit – wie durch das Ministerium für Inneres, ländlicher Räume, Integration und Gleichstellung empfohlen – die kostenlose Serviceleistung der VAK bei der Berechnung der Pensionsrückstellungen in Anspruch genommen wird, wird auf § 60 Absatz 4 GemHVO-Doppik hingewiesen. Demnach sind die aufgrund der individuellen Berechnung bedingten Differenzen bei Pensions- sowie Beihilferückstellungen spätestens im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 entsprechend des Anteils nach § 54 Absatz 3 GemHVO-Doppik (Ergebnisrechnung beträgt 15 % der Allgemeinen Rücklage) mit der allgemeinen und der Ergebnisrücklage ergebnisunwirksam zu verrechnen. Hierfür sind die von der VAK gelieferten Berechnungen zum 31. Dezember 2019 (Berechnung alte Methode sowie Berechnung anhand individueller Daten) mit Wirkung für den 01. Januar 2020 zu verwenden.

Unter Berücksichtigung vorstehender Neuberechnungen verringern sich die Pensionsrückstellungen zum 31.12.2020 um 95.656,00 € auf 1.184.184,00 €. Die Beihilferückstellungen erhöhen sich um 8.532,65 € auf 112.497,48 €.

2.2.3.4 Verbindlichkeiten

	Bilanzposition	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1	Verbindlichkeiten	16.382.558,97 €	23.183.238,23 €	+ 6.800.679,26 €
2	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	41.955,76 €	+ 41.955,76 €
3	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	1.600,00 €	+ 1.600,00 €
4	sonstige Verbindlichkeiten	16.382.558,97 €	23.139.682,47 €	+ 6.757.123,50 €

Die Gesamtsumme der Verbindlichkeiten beträgt rd. 23,183 Mio. €. Dieses entspricht **90,65 %** der Bilanzsumme. Hiervon entfallen alleine rd. 22.850 Mio. € auf die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden und den Zweckverbänden (siehe hierzu lfd. Nr. 2.2.2.2).

Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die die Verbindlichkeiten um rd. 6,800 Mio. € erhöht.

2.2.3.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	49.628,44 €	21.985,26 €	-27.643,18 €

Die Passiven Rechnungsabgrenzungsposten betragen zum Jahresende 21.985,26 €. Sie werden gebildet, wenn vor dem Abschlussstichtag bereits Einzahlungen für Erträge des Folgejahres eingegangen sind. Dieses kann der Fall sein, wenn z.B. ein Mieter die Miete für Januar bereits im Dezember zahlt.

2.3 Aufwands- und Ertragslage

	Ertrags- / Aufwandsart	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ist
1	Erträge	3.663.700,00 €	3.613.420,76 €	- 50.279,24 €
2	Aufwendungen	3.735.200,00 €	3.413.679,73 €	321.520,27 €
3	Finanzergebnis	1.000,00 €	-39,76 €	- 960,24 €
4	Jahresergebnis	-70.500,00 €	199.780,79 €	+ 270.280,79 €

Der Jahresabschluss 2020 zum Ergebnishaushalt schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 199.780,79 € ab. Entgegen dem im Haushalt geplanten Fehlbetrag von -70.500 € hat sich das Jahresergebnis um 270.280,79 € verbessert.

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen näher erläutert.

2.3.1 Erträge

	Ertragsart	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ist
1	Zuwendungen und allg. Umlagen	2.854.400,00 €	2.836.834,06 €	- 17.565,94 €
2	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	453.600,00 €	399.588,78 €	- 54.011,22 €
3	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.900,00 €	9.983,26 €	+ 7.083,26 €
4	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	308.600,00 €	297.044,69 €	- 11.555,31 €
5	sonstige Erträge	44.200,00 €	69.883,04 €	+ 25.683,04 €
6	Bestandsveränderungen	0,00 €	86,93 €	+ 86,93 €

2.3.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (insgesamt rd. 2.836.800 €) stellt die Amtsumlage mit rd. 2.737.100 € den größten Posten dar.

Weiter enthalten sind Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen mit rd. 67.000 €. Diese bilden, wie bereits unter lfd. Nr. 2.2.3.2 erläutert, das Pendant zu den Abschreibungen auf das Anlagevermögen. D.h. sie verteilen die in der Vergangenheit erhaltenen Investitionskostenzuwendungen auf die Nutzungsdauer der geförderten Anlagegüter.

Für die Betreuung von Asylsuchenden hat das Amt Siek im Haushaltsjahr 2020 Ausgleichszahlungen von rd. 32.800 € erhalten.

2.3.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (insgesamt rd. 399.600 €) beinhalten alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, insbesondere aus dem Tätigkeitbereich des Bürgerbüros.

Die Verwaltungsgebühren im Bürgerservice haben sich um rd. 29.900 € verringert.

Die Nutzungsentschädigungen für die Asylwohnungen verringern sich um rd. 24.100 €.

2.3.1.3 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von insgesamt rd. 10.000 € beinhalten alle Zahlungen für durch das Amt auf privatrechtlicher Grundlage erbrachte Leistungen. Hierunter fallen Verkäufe von Vorräten sowie Ersatzleistungen für Schadensfälle und andere Erstattungen z.B. für Kopien.

2.3.1.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Im Bereich der Kostenerstattung und Kostenumlagen (rd. 297.000 €) werden die Beteiligungen Dritter an Aufwendungen des Amtes ausgewiesen.

Den größten Posten machen mit rd. 136.300 € die Erträge aus der Kostenerstattung des Abwasserverbandes Siek für die Geschäftsführung durch die Amtsverwaltung aus.

Weiter enthalten sind insbesondere Verwaltungskostenerstattungen der Gemeinden Hoisdorf und Stapelfeld für die Kindergärten (65.000 €) und des Schulverbandes Stapelfeld (27.000 €).

Enthalten ist eine Verwaltungskostenerstattung von den amtsangehörigen Gemeinden im Zusammenhang mit der Regenentwässerung in Höhe von rd. 39.100 €.

2.3.1.5 Sonstige Erträge

Die sonstigen Erträge (rd. 69.900 €) resultieren insbesondere aus Säumniszuschlägen/Mahngebühren (rd. 18.200 €), aus der Auflösung von Wertberichtigungen (rd. 17.300 €) aus den Erträgen aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen (30.800 €).

2.3.1.6 Bestandsveränderungen

Für das Jahr 2020 wurden Bestandsveränderungen von 86,93 € vorgenommen.

2.3.2 Aufwendungen

	Aufwandsart	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ist
1	Personalaufwendungen	2.302.300,00 €	2.142.349,87 €	- 159.950,13 €
2	Vorsorgeaufwendungen	4.000,00 €	9.304,17 €	+ 5.304,17 €
2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	816.300,00 €	586.202,01 €	- 230.097,99 €
3	bilanzielle Abschreibungen	126.800,00 €	210.422,50 €	+ 83.622,50 €
4	Transferaufwendungen	11.000,00 €	13.668,01 €	+ 2.668,01 €
5	sonstige Aufwendungen	474.800,00 €	451.733,17 €	- 23.066,83 €

2.3.2.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen (rd. 2.142 Mio. €) umfassen den gesamten Aufwand für das eingesetzte Personal, unabhängig davon, ob es sich um Stamm- oder Zusatzpersonal handelt, oder die Aufwendungen ggf. ganz oder teilweise refinanziert werden. Im Vergleich zur Planung haben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 160.000 € ergeben. Zu den Personalaufwendungen zählen ebenfalls die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der aktiven Beamten/innen.

2.3.2.2 Versorgungsaufwendungen

Diese Position beinhaltet die Zuführung zu den Pensions-/Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger /innen.

2.3.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 586.202 €) bilden zusammen mit den sonstigen ordentlichen Aufwendungen den klassischen Sachaufwand ab. Diese ergeben sich wie folgt:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	rd.	46.200,00 €
- Mieten und Pachten (Asylwohnungen)	rd.	398.200,00 €
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	rd.	84.300,00 €
- Haltung von Fahrzeugen	rd.	3.400,00 €
- Dienst- und Schutzkleidung	rd.	700,00 €
- Aus- und Fortbildung	rd.	18.700,00 €
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	rd.	24.000,00 €
- Ergänzung und Unterhaltung von Geräten	rd.	2.400,00 €
- Unterbringung Obdachlose	rd.	2.400,00 €
- Fundtierversorgung Tierschutzverein	rd.	3.100,00 €
- Gegenstände (50 € bis 150 €)	rd.	1.200,00 €
- Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen	rd.	900,00 €
- Sachausgaben	rd.	600,00 €

Einsparungen haben sich insbesondere im Unterhaltungsbereich in Höhe von rd. 140.800 € und bei der Bewirtschaftung in Höhe von rd. 29.500 € ergeben.

2.3.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen (rd. 210.400 €) bilden den Werteverzehr von aktiviertem Vermögen während der Nutzungsdauer ab.

Ebenfalls werden hier auch die Abschreibungen auf das Umlaufvermögen und die Abschreibungen auf die geleisteten Zuwendungen nachgewiesen.

2.3.2.5 Transferaufwendungen

Diese Position beinhaltet die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verschiedene Organisationen.

2.3.2.6 Sonstige Aufwendungen

Bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen (rd. 451.700 €) sind folgende Schwerpunkte zu nennen:

- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeiten	rd.	25.300,00 €
- Geschäftsaufwendungen/Kontoführungsgebühren	rd.	83.500,00 €
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	rd.	36.600,00 €
- Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	rd.	82.600,00 €
- Führungszeugnisse, Personalausweise und Reisepässe	rd.	37.200,00 €
- Beiträge an Verbände und Vereine	rd.	11.400,00 €
- Internetpräsentation und EDV-Verarbeitungskosten	rd.	66.800,00 €

2.3.3 Finanzergebnis

	Ertrags- / Aufwandsart	fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ist
1	Finanzerträge	1.000,00 €	39,76 €	- 960,24 €
2	Zinsen- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	Finanzergebnis	1.000,00 €	39,76 €	- 960,24 €

Bei dem Ertrag handelt es sich um eine Dividende von der NEUE LÜBECKER Norddeutsche Baugenossenschaft eG 23547 Lübeck.

Zins- und Finanzaufwendungen fielen nicht an.

2.4 Finanzlage

Zum Jahresabschluss 2020 stellt sich die Finanzlage im Vergleich zum Planansatz wie folgt dar:

2.4.1 Konsumtiver Teil

		fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ist
1	Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.568.700,00 €	3.504.425,68 €	- 64.274,32 €
2	Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.578.400,00 €	3.151.811,14 €	426.588,86 €
3	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.700,00 €	352.614,54 €	+ 362.314,54 €

Der konsumtive Teil ist im Wesentlichen deckungsgleich mit den Ergebnissen der Erträge und Aufwendungen aus der Ergebnisrechnung einschließlich des Finanzergebnisses, da die Finanzrechnung grundsätzlich die für die entstandenen Erträge und Aufwendungen notwendigen Zahlungen abbildet. Abweichungen zwischen der Ergebnisrechnung und dem konsumtiven Teil der Finanzrechnung ergeben sich aus zweierlei Gründen:

Zum einen werden in der Ergebnisrechnung auch nicht-zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen dargestellt, welche in der Finanzrechnung keine Berücksichtigung finden.

Hierzu gehören u.a. die Sonderposten, die Abschreibungen sowie die Zuführung an und die Auflösung von Rückstellungen.

Weiterhin ergeben sich Abweichungen aufgrund der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen. So ist es möglich, dass für Aufwendungen und Erträge des Vor- oder des Folgejahres im Jahr 2019 Zahlungen erfolgt sind, oder dass für Aufwendungen und Erträge des aktuellen Jahres noch keine Zahlungen geleistet wurden.

2.4.2 Investitionen

		fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ist
1	Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0,00 €	75,00 €	+ 75,00 €
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einzahlung aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00 €	75,00 €	+ 75,00 €
3	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Auszahlung aus Investitionstätigkeit	226.500,00 €	92.952,58 €	133.547,42 €
5	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	165.500,00 €	83.788,37 €	81.711,63 €
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.000,00 €	9.164,21 €	51.835,79 €
8	Saldo aus Investitionstätigkeit	-226.500,00 €	-92.877,58 €	+ 133.622,42 €

Zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gehören die Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens in Höhe von 75 €.

Zu den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gehören die Auszahlungen für Baumaßnahmen in Höhe von rd. 9.200 €, sowie Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen in Höhe von 83.800 €. Hierunter fallen Auszahlungen für die Verlängerung von IT-Lizenzen von rd. 3.300 € und für bewegliche Sachen des Anlagevermögens rd. 80.400 €.

Die Ist-Auszahlungen für Investitionstätigkeit lagen um 133.547,42 € unter dem fortgeschriebenen Planansatz. Diese Abweichung ist in der Hauptsache darauf zurückzuführen, dass die erforderlichen Erneuerungen im IT/EDV-Bereich noch nicht abgeschlossen sind und im Haushaltsjahr 2020 fortgeführt werden.

Außerdem sind die geplanten Auszahlungen für Baumaßnahmen von 61.000 € nur teilweise angefallen. Die geplanten Maßnahmen Außenanlage, Alarmierungsanlage und Unterstand, Müll-Einhausung wurden ebenfalls ins Folgejahr verschoben.

2.4.3 Zusammenstellung

		fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ist
1	Saldo konsumtiver Teil	-9.700,00 €	352.614,54 €	+ 362.314,54 €
2	Saldo Investitionen	- 226.500,00 €	- 92.877,58 €	+ 133.622,42 €
3	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00 €	337.666,91 €	+ 337.666,91 €
5	Finanzmittelüberschuss	- 236.200,00 €	+ 597.403,87 €	+ 833.603,87 €
6	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 236.200,00 €	+ 597.403,87 €	+ 883.603,87 €
8	Anfangsbestand an Finanzmittel		199.220,52 €	
9	Liquide Mittel		796.624,39 €	

Saldo aus fremden Finanzmitteln

In dieser Position werden wird die Abwicklung der „fremden Finanzmittel“ in der Finanzrechnung erfasst. In der Haushaltsplanung hingegen sind fremde Finanzmittel nicht zu veranschlagen.

Bei den fremden Finanzmitteln handelt es sich insbesondere um die Abwicklung der Durchlaufgelder (z.B. Gebührenanteile in KFZ-Angelegenheiten, Gebührenanteile Fischereiabgaben und Abwicklung von Sozialleistungen).

Aufgrund der vorangehend erläuterten Veränderungen ergibt sich zum Ende des Haushaltsjahres 2020 ein Bestand an liquiden Mitteln von 796.624,39 €.

Liquide Mittel

Es ergibt sich eine Differenz in der Darstellung der liquiden Mittel der Finanzrechnung und der Schlussbilanz in Höhe von 542,01 €.

Hierzu wird auf die Erläuterungen zu Punkt 4 des Anhangs zur Schlussbilanz (Seite 8) verwiesen.

3. Schlussbetrachtung

Die Ergebnisrechnung schließt zum 31.12.2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 199.780,79 € ab. Hierdurch erhöht sich das Eigenkapital auf 541.614,10 €.

Auch in den künftigen Jahren ist das Amt Siek bestrebt, die Ergebnisrechnung zumindest ausgeglichen aufzustellen, um Fehlbeträge zu vermeiden.

Siek, 11.10.2021

Olaf Beber
Amtsvorsteher