Stadt Schöningen	Vorlagen Nr.: **52/2017** vom 08.03.2017 erstellt durch: **Fachbereich Finanzmanagement** Bearbeiter/-in: Frau Schäfer

an	Sitzungs-datum	Zuständigkeit	öffentlich	nicht-öffentlich
Haushaltsausschuss	21.02.2017	Zur Beratung	☒	☐

Tagesordnungspunkt: Haushaltsplan-Entwurf 2017
hier: Beratung des Teilhaushaltes Finanzmanagement

Pflichtfelder Haushaltsauswirkungen:

☐ einmalige Kosten ☐ regelmäßig wiederkehrende Kosten ☒ kostenneutral bezogen auf diese Vorlage	☐ Ergebnishaushalt ☐ Finanzhaushalt (Investition)
Produkt:	-
Sachkonto:	-
Ansatz:	-
noch verfügbar:	-
noch benötigt:	-
es fehlen:	-
ggfs. Deckungsvorschlag:	-

Beschlussvorschlag:

Der Bericht der Fachbereichsleiterin 20 zum Teilhaushalt Finanzmanagement wird zur Kenntnis genommen.

Sachverhaltsdarstellung:

Der Fachbereich Finanzmanagement setzt sich aus den Bereichen Finanzverwaltung mit zentraler Buchhaltung, Steuerverwaltung und Stadtkasse zusammen. Im Fachbereich sind insgesamt 12 Mitarbeiter tätig. Der Fachbereich Finanzmanagement befindet sich im Geschäftsverteilungsplan auf den Seiten 42 bis 55. Hier sind die detaillierten Aufgabenbeschreibungen sowie die Arbeitszeiten der einzelnen Stellen enthalten.

Seit Einführung der Doppik im Jahr 2010 durchlief der Fachbereich Finanzmanagement stätige Veränderungen. Dazu gehören u.a. neben der Einführung der zentralen Buchhaltung die IKZ „Finanzen" mit der Samtgemeinde Heeseberg (bis 2015) sowie die Buchführung für die paläon GmbH (bis 2015). Neben den laufenden Arbeiten fielen in den vergangenen Jahren eine Vielzahl von einmaligen Sonderaufgaben (u.a. Erstellung Öffnungsbilanzen für die Stadt Schöningen und für die Samtgemeinde Heeseberg sowie deren Mitgliedsgemeinden, Baumaßnahmen paläon und BZN, Fusionsverhandlungen mit Heeseberg und Büddenstedt) an. Bedingt durch die verschiedenen Änderungen der Organisationsstruktur der Stadt Schöningen in den vergangenen Jahren gab es im Fachbereich außerdem viele personelle Veränderungen.

Der Teilergebnishaushalt Finanzmanagement schließt im Haushaltsplanentwurf mit einem Überschuss in Höhe von 5.430.000 € ab. Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 14.075.400 €; diesen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 8.645.000 € gegenüber.

Nachfolgend werden die einzelnen Produkte kurz beschrieben:

Produkt 1113 – Finanzverwaltung

In diesem Produkt werden die Aufgaben Haushaltsplanung und –überwachung, Stadtkasse, Vollstreckung, Steuern, zentrale Buchhaltung und Anlagenbuchhaltung, Controlling sowie Rechnungswesen abgebildet.
Das Produkt schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 661.300 €. Dies ist eine Steigerung in Höhe von rd. 45.000 €, die insbesondere auf die Steigerung bei den Personalausgaben für die bis November 2016 unbesetzten Stelle zurückzuführen ist.

Produkt 1114 – Rechnungsprüfung

Die Stadt Schöningen hat kein eigenes Rechnungsprüfungsamt mehr, daher sind in diesem Produkt die Kosten des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Helmstedt mit 50.0000 € veranschlagt.

Produkt 5311 – Elektrizitätsversorgung

Die Stadt Schöningen erhält Konzessionsabgaben für die Nutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die zum Netz der allgemeinen Versorgung mit Strom im Stadtgebiet gehören. Der Konzessionsvertrag wurde zum 01.01.2011 mit einer 10-jähren Laufzeit abgeschlossen. Im Haushaltsjahr 2017 betragen die Konzessionsabgaben „Strom" voraussichtlich 296.100 €.

Produkt 5321 – Gasversorgung

Der Konzessionsvertrag wurde zum 01.01.2013 mit einer 8-jähren Laufzeit abgeschlossen. Im Haushaltsjahr 2017 betragen die Konzessionsabgaben „Gas" voraussichtlich 54.500 €.

Produkt 5331 – Wasserversorgung

Der Konzessionsvertrag wurde zum 01.01.1993 mit einer 20-jähren Laufzeit und einer automatischen Verlängerung um weitere 20 Jahre abgeschlossen. Im Haushaltsjahr 2017 betragen die Konzessionsabgaben „Wasser" voraussichtlich 93.600 €.

Produkt 5381 – Abwasserbeseitigung

Im Jahr 2009 wurde die Abwasserbeseitigung neu organisiert und zusammen mit der Purena GmbH die Elmregia GmbH gegründet, an der die Stadt Schöningen 51 % der Anteile hält.
An Erträgen sind die Abwassergebühren und die Erstattung für die Nutzung des Kanalspülwagens in Höhe von insgesamt 1.400.000 € geplant. Die Aufwandsseite enthält Ansätze für Personalkosten, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Versicherungsbeiträge und Kosten Einleiterüberwachung), Abschreibungen sowie sonstige ordentliche Aufwendungen (Betriebsführungsentgelt sowie Abwasserabgabe) in Höhe von insgesamt 1.601.400 €.

Produkt 5452 – Straßenbeleuchtung

Auch die Straßenbeleuchtung wurde in die Elmregia GmbH übergeben, so dass in dem Produkt das Betriebsführungsentgelt einschließlich der Beleuchtungskosten in Höhe von 202.500 € veranschlagt sind.

Produkt 6111 – Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

In diesem Produkt sind sämtliche Steuern und ähnliche Abgaben (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer sowie Gemeindeanteile an der einkommen- und Umsatzsteuer) enthalten. Weiterhin sind in den Erträgen die Schlüsselzuweisungen und die Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis enthalten. Die ordentlichen Erträge wurden im Jahr 2017 mit 12.195.900 € veranschlagt. Bei den ordentlichen Aufwendungen

wurden insgesamt 5.709.200 € veranschlagt. Die beiden größten Positionen hier sind die Kreisumlage sowie die Gewerbesteuerumlage.

Produkt 6121 – Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Die ordentlichen Aufwendungen wurden mit 385.700 € veranschlagt und beinhalten die Zinsaufwendungen für die Investitions- und Liquiditätskredite der Stadt Schöningen.

Das Budget des Fachbereiches Finanzmanagement enthält weiterhin die Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten aller Teilhaushalte der Stadt Schöningen.
Die Auflösungserträge aus Sonderposten sowie die Abschreibungen wurden aus der Anlagenbuchhaltung ausgewertet und betragen im Jahr 2017 1.062.800 € (Sonderposten) bzw. 1.431.900 € (Abschreibungen). Der Anlagespielgel 2017 ist als Anlage beigefügt.

Anlagenverzeichnis:

Anlage: Anlagespiegel 2017

Bäsecke
Bürgermeister

Anlagenspiegel mit/ohne Umbuchung

Filter: Anlagendatumsfilter: 01.01.17..31.12.17
Optionen: AfA-Buch: GEMHKVO, Startdatum: 01.01.17, Enddatum: 31.12.17, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummensumme: Anlagenbuchungsgruppe, Planbericht: Ja, Umbuchung und Zuschreibung: Ja
Zuschreibung ist Anschaffungsart, *ohne Umbuchung

	Anschaffungs-kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.17	Kumulierte Normal-AfA 31.12.16	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe *****													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0020001 Lizenzen													
	12.654,11	0,00	0,00	0,00	0,00	12.654,11	-4.973,80	-1.746,40	0,00	0,00	-6.720,20	7.680,31	5.933,91
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0025001 DV-Software													
	59.800,20	0,00	0,00	0,00	0,00	59.800,20	-50.257,99	-4.370,78	0,00	0,00	-54.628,77	9.542,21	5.171,43
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0040001 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0042001 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse													
	467.269,96	0,00	0,00	0,00	0,00	467.269,96	-101.329,49	-31.956,35	0,00	0,00	-133.285,84	365.940,47	333.984,12
EK.Verzins.	-6.377,44	-2.223,61				-8.601,05							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0110001 Grünflächen													
	3.281.048,98	0,00	0,00	0,00	0,00	3.281.048,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.281.048,98	3.281.048,98
EK.Verzins.	-38.182,56	-6.363,76				-44.546,32							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0110015 Grünlächen Vereinigte													
	144.436,87	0,00	0,00	0,00	0,00	144.436,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.436,87	144.436,87
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0120001 Ackerland													
	378.039,74	0,00	0,00	0,00	0,00	378.039,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.039,74	378.039,74

	Anschaffungs-kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.17	Kumulierte Normal-AfA 31.12.16	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0120015 Ackerland Vereinigte													
	25.963,20	0,00	0,00	0,00	0,00	25.963,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.963,20	25.963,20
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0130001 Wald und Forsten													
	26.760,20	0,00	0,00	0,00	0,00	26.760,20	-2.556,90	0,00	0,00	0,00	-2.556,90	24.203,30	24.203,30
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0190001 Sonst. unbebaute Grundstücke													
	924,10	0,00	0,00	0,00	0,00	924,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924,10	924,10
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0211001 Grund und Boden mit Wohnbauten													
	1.424.990,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1.424.990,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.424.990,28	1.424.990,28
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0211015 Grund und Boden mit Wohnbauten Vereinigte													
	20.349,74	0,00	0,00	0,00	0,00	20.349,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.349,74	20.349,74
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0221001 Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen													
	27.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.199,00	27.199,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0222001 Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen													
	1.563.505,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.563.505,64	-141.697,26	-21.037,64	0,00	0,00	-162.734,90	1.421.808,38	1.400.770,74
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0232001 Gebäude und Aufbauten bei Schulen													
	396.759,53	0,00	0,00	0,00	0,00	396.759,53	-72.570,34	-10.404,62	0,00	0,00	-82.974,96	324.189,19	313.784,57
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0241001 Grund und Boden mit Kultur-,Sport-,Freizeit- u. Gartenanlagen													
	626.291,81	0,00	0,00	0,00	0,00	626.291,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.291,81	626.291,81
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0242001 Gebäude und Aufbauten mit Kultur-,Sport-,Freizeit- u. Gartenanlagen													
	18.352.990,55	0,00	0,00	0,00	0,00	18.352.990,55	-4.151.163,77	-182.500,34	0,00	0,00	-4.333.664,11	14.201.826,78	14.019.326,44
EK.Verzins.	-8.802,84	-7.810,92				-16.613,76							

	Anschaffungs-kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.17	Kumulierte Normal-AfA 31.12.16	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0251001 Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz													
	24.091,47	0,00	0,00	0,00	0,00	24.091,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.091,47	24.091,47
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0252001 Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz													
	439.399,03	0,00	0,00	0,00	0,00	439.399,03	-38.589,49	-5.512,78	0,00	0,00	-44.102,27	400.809,54	395.296,76
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0291001 Grund und Boden mit sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a. Betriebsgebäuden													
	318.135,86	0,00	0,00	0,00	0,00	318.135,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.135,86	318.135,86
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0292001 Gebäude und Aufbauten mit sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a. Betriebsgebäuden													
	2.090.822,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2.090.822,18	-220.143,38	-31.954,43	0,00	0,00	-252.097,81	1.870.678,80	1.838.724,37
EK.Verzins.	-494,04	-82,34				-576,38							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0310001 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens													
	7.660.650,87	0,00	0,00	0,00	0,00	7.660.650,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.660.650,87	7.660.650,87
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0341001 Grund und Boden für Entwässerungs und Abwasserbeseitigungsanlagen													
	111.023,72	0,00	0,00	0,00	0,00	111.023,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.023,72	111.023,72
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0342001 Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs-und Abwasserbeseitigung													
	1.300.503,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300.503,77	-324.004,63	-38.829,17	0,00	0,00	-362.833,80	976.499,14	937.669,97
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0350001 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen													
	9.431.677,18	0,00	0,00	0,00	0,00	9.431.677,18	-2.345.445,90	-404.080,97	0,00	0,00	-2.749.526,87	7.086.231,28	6.682.150,31
EK.Verzins.	-130.490,20	-26.525,22				-157.015,42							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0350015 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen Vereinigte													
	383,40	0,00	0,00	0,00	0,00	383,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383,40	383,40
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0360001 Strom Gas Wasserleitungen													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Anschaffungs-kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.17	Kumulierte Normal-AfA 31.12.16	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0381001 Grund und Boden für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen													
	38.374,38	0,00	0,00	0,00	0,00	38.374,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.374,38	38.374,38
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0382001 Gebäude und Aufbauten für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen													
	49.522,45	0,00	0,00	0,00	0,00	49.522,45	-7.591,76	-1.084,54	0,00	0,00	-8.676,30	41.930,69	40.846,15
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0410001 Bauten auf fremdem Grund und Boden													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0610001 Fahrzeuge													
	1.219.244,49	0,00	0,00	0,00	0,00	1.219.244,49	-606.754,77	-76.430,21	0,00	0,00	-683.184,98	612.489,72	536.059,51
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0620001 Maschinen und technische Anlagen													
	262.805,17	0,00	0,00	0,00	0,00	262.805,17	-103.229,78	-25.997,92	0,00	0,00	-129.227,70	159.575,39	133.577,47
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0620004 Maschinen und technische Anlagen Gaststr.													
	202.158,88	0,00	0,00	0,00	0,00	202.158,88	-24.321,15	-13.660,84	0,00	0,00	-37.981,99	177.837,73	164.176,89
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0710001 Betriebsvorrichtungen													
	120.787,58	0,00	0,00	0,00	0,00	120.787,58	-20.727,16	-9.739,07	0,00	0,00	-30.466,23	100.060,42	90.321,35
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0720001 Betriebs- und Geschäftsausstattung													
	4.586.089,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4.586.089,20	-619.059,71	-324.220,30	0,00	0,00	-943.280,01	3.967.029,49	3.642.809,19
EK.Verzins.	-4.693,33	-1.905,05				-6.598,38							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0750001 GWG 150-1000 € Sammelkonto													
	377.956,43	3.758,00	0,00	0,00	0,00	381.714,43	-235.216,78	-46.684,63	0,00	0,00	-281.901,41	142.739,65	99.813,02
EK.Verzins.	-65,79	-154,13				-219,92							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0750004 GWG 150-1000€ Sammel mit 19%													
	23.142,89	0,00	0,00	0,00	0,00	23.142,89	-20.025,53	-849,68	0,00	0,00	-20.875,21	3.117,36	2.267,68

	Anschaffungs-kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.17	Kumulierte Normal-AfA 31.12.16	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0960001 Anlagen im Bau Krippe													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0960010 Anlagen im Bau Hochbau													
	8.469.086,87	20.832,52	0,00	0,00	0,00	8.489.919,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.469.086,87	8.489.919,39
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0960100 Anlagen im Bau Tiefbau													
	1.164.499,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.499,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.499,88	1.164.499,88
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0961000 Anlagen im Bau Konjunktur II													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 2111100 SOPO aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-7.054.472,79	0,00	0,00	0,00		-7.054.472,79	2.485.848,84	298.605,82	0,00	0,00	2.784.454,66	-4.568.623,95	-4.270.018,13
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 2111200 Sopo aus Investi.zuweisung.v.Land													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-17.605.424,73	0,00	0,00	0,00		-17.605.424,73	1.425.704,60	404.356,19	0,00	0,00	1.830.060,79	-16.179.720,13	-15.775.363,94
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 2111300 SOPO aus Zuweis. + Umlagen für VG vom Gemeinden													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-1.241.411,19	0,00	0,00	0,00		-1.241.411,19	229.629,31	27.680,03	0,00	0,00	257.309,34	-1.011.781,88	-984.101,85
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 2111500 SOPO aus Zuweis. + Umlagen für VG sonst. öff. Bereich													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-2.421.861,04	0,00	0,00	0,00		-2.421.861,04	248.396,00	186.297,01	0,00	0,00	434.693,01	-2.173.465,04	-1.987.168,03
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 2112100 SOPO für Sammelposten													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-895.905,62	0,00	0,00	0,00		-895.905,62	895.905,62	0,00	0,00	0,00	895.905,62	0,00	0,00

	Anschaffungs-kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.17	Kumulierte Normal-AfA 31.12.16	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 2112900 SOPO aus Zuweis. + Umlagen für VG v. übrigen Bereichen													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-18.000,00	0,00	0,00	0,00		-18.000,00	6.707,29	964,38	0,00	0,00	7.671,67	-11.292,71	-10.328,33
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 2120100 SOPO aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Erschließung/Straßenausbau/Kanalbaub													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-1.100.543,76	0,00	0,00	0,00		-1.100.543,76	543.127,82	73.182,87	0,00	0,00	616.310,69	-557.415,94	-484.233,07
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 2130100 Sopo für Gebührenausgleich													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 2190100 Sonstige SOPO													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-895.905,62	0,00	0,00	0,00		-895.905,62	121.029,30	17.943,52	0,00	0,00	138.972,82	-774.876,32	-756.932,80
Gesamtsummen:													
	64.699.339,61	24.590,52	0,00	0,00	0,00	64.723.930,13	-9.089.659,59	-1.231.060,67	0,00	0,00	-10.320.720,26	55.609.680,02	54.403.209,87
Zuschuss	-31.233.524,75	0,00	0,00	0,00		-31.233.524,75	5.956.348,78	1.009.029,82	0,00	0,00	6.965.378,60	-25.277.175,97	-24.268.146,15
EK.Verzins.	-189.106,20	-45.065,03				-234.171,23							