Stadt Schöningen	Vorlagen Nr.: **213/2017** vom 27.11.2017 erstellt durch: **Fachbereich Finanzmanagement** Bearbeiter/-in: Frau Schäfer

an	Sitzungs-datum	Zuständigkeit	öffentlich	nicht-öffentlich
Haushaltsausschuss	05.12.2017	Zur Beratung	☒	☐

Tagesordnungspunkt: Haushaltsplan-Entwurf 2018
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 des Fachbereichs 20 zum Teilhaushalt Finanzmanagement wird zur Kenntnis genommen.

Sachverhaltsdarstellung:

Der Teilhaushalt Finanzmanagement setzt sich aus den Produkten Finanzverwaltung, Rechnungsprüfung, Elektrizitätsversorgung, Gasversorgung, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Straßenbeleuchtung, Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen sowie Sonstige allg. Finanzwirtschaft zusammen.

Der Teilergebnishaushalt schließt im Haushaltsplanentwurf mit einem Überschuss in Höhe von 5.359.200 € ab. Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 14.022.800 €; diesen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 8.663.600 € 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 671.200 €. Dies ist eine Steigerung in Höhe von 9.900 € im Vergleich zum Jahr 2017, die insbesondere auf die Steigerung bei den Personalausgaben für eine geplante 2 %ige Tariferhöhung 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 wie im Vorjahr mit 50.000 € 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 2018 betragen die Konzessionsabgaben „Strom" voraussichtlich 290.100 € (2017: 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 53.300 € (2017: 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 2018 betragen die Konzessionsabgaben „Wasser" voraussichtlich wie im Vorjahr 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 1.785.000 € 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 1.576.400 €. Das Produkt schließt planerisch mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 208.600 € ab. Dies positive Ergebnis ist auf die höher veranschlagten Abwassergebühren zurückzuführen, die aufgrund der Abrechnung 2016 angepasst wurden. Die Gebührenbedarfsberechnung ist als Anlage beigefügt.

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 €, und somit in gleicher Höhe wie im Vorjahr, 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. Hierbei wurden die Erhöhungen der Hebesätze bei der Grundsteuer A von 470 auf 500 v.H., bei der Grundsteuer B von 470 auf 512 v.H. und bei der Gewerbesteuer von 430 auf 450 v.H. berücksichtigt. Ebenso die Erhöhung der Vergnügungssteuer von 17 % auf 20 %. Weiterhin sind in den Erträgen die Schlüsselzuweisungen und die Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis enthalten.

Die ordentlichen Erträge wurden im Jahr 2018 mit 11.764.900 € veranschlagt. Hierbei werden die Schlüsselzuweisungen voraussichtlich um 900.000 € geringer als im Vorjahr für 2018 geplant ausfallen. Hintergrund ist die im 3. Quartal 2017 erfolgte Gewerbesteuernachzahlung für die Jahre 2004 und 2005. In die Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2018 fließen die Steuereinnahmen das 4. Quartal 2016 sowie die ersten 3 Quartale 2017 ein. Bei den ordentlichen Aufwendungen wurden insgesamt 5.818.100 € veranschlagt. Die beiden größten Positionen hier sind die Kreisumlage sowie die Gewerbesteuerumlage. Bei der Kreisumlage ist die vorgenannte Gewerbesteuernachzahlung im 3. Quartal u.a. ebenfalls berücksichtigt worden.

Produkt 6121 – Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Die ordentlichen Aufwendungen wurden mit 309.500 € veranschlagt und beinhalten die Zinsaufwendungen für die Investitions- und Liquiditätskredite der Stadt Schöningen. Aufgrund des anhaltend niedrigen Zinsniveaus, der 2016 erhaltenen Stabilisierungshilfe sowie der 2017 erhaltenen Bedarfszuweisungen konnten die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite nochmals niedriger geplant werden.

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 2018 1.054.700 € (Sonderposten) bzw. 1.466.700 € (Abschreibungen). Der Anlagespielgel 2018 ist ebenfalls als Anlage beigefügt.

Anlagenverzeichnis:

Anlage:
Abwassergebührenkalkulation
Anlagespiegel 2018

Bäsecke
Bürgermeister

Abwassergebührenkalkulation 2016 - 2022

Stand: 17.10.2017

		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Leistungen der Stadt												
1.	Kapitalkosten der bei der Stadt verbliebenen Anlagen	432.536	427.570	408.944	403.954	402.445	401.479	399.852	399.852	394.468	391.992	362.060
2.	Personalgestellung	190.666	209.600	225.161	237.951	250.100	259.100	268.500	278.300	288.300	298.400	308.800
3.	Erträge aus Leistungsaufträgen	-80.216	-61.371	-39.223	-44.995	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
	Abwasserabgabe	38.725	38.725	38.725	38.725	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4.	Bearbeitungsgebühr	13.447	13.578	13.560	13.942	14.500	14.880	14.880	14.880	14.880	14.880	14.880
	Umlage Wasserverbände	45.357	45.357	52.413	56.637	58.900	58.900	58.900	58.900	58.900	58.900	58.900
	Dienstleistungsentgelt	976.324	1.029.117	1.042.159	1.069.850	1.214.000	1.172.000	1.195.000	1.227.000	1.255.000	1.283.000	1.307.000
	40 % Allgemeinanteil Regenwasser	-113.156	-120.190	-146.000	-152.320	-148.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
5.	Gebührenverzicht Elmregia ab 2015	0	0	180.600	180.600	-180.600	-180.600					
Summe Leistungen der Stadt		1.503.683	1.582.386	1.776.339	1.804.344	1.601.345	1.565.759	1.777.132	1.818.932	1.851.548	1.887.172	1.891.640
Periodengerechte Berücksichtigung der Fehlbeträge / Überschüsse		187.709	256.192	370.543	399.365	433.398	317.805	193.235	117.891	85.251	72.996	39.597
Gebührenfähige Kosten		1.691.392	1.838.578	2.146.882	2.203.709	2.034.743	1.883.564	1.970.367	1.936.823	1.936.799	1.960.168	1.931.237
Gebührenfähige Abwassermenge lt. Abrechnung/Kalk		447.000 m³	443.965 m³	469.986 m³	451.783 m³	450.000 m³	450.000 m³	450.000 m³	450.000 m³	450.000 m³	450.000 m³	450.000 m³
Abwassergebühr (Euro/m³)		3,20	3,20	4,10	4,10	4,10	4,10	4,10	4,10	4,30	4,30	4,30
Gebührenaufkommen		1.442.093	1.302.054	1.734.609	1.852.311	1.845.000	1.845.000	1.845.000	1.845.000	1.935.000	1.935.000	1.935.000
Mithin Fehlbetrag lt. Kostenrechnung		-249.299	-536.524	-412.273	-351.398	-189.743	-38.564	-125.367	-91.823	-1.799	-25.168	3.763

Anlagenspiegel mit/ohne Umbuchung

Filter: Anlagendatumsfilter: 01.01.18..31.12.18
Optionen: AfA-Buch: GEMHKVO, Startdatum: 01.01.18, Enddatum: 31.12.18, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummensumme: Anlagenbuchungsgruppe, Planbericht: Ja, Umbuchung und Zuschreibung: Ja
Zuschreibung ist Anschaffungsart, *ohne Umbuchung

	Anschaffungs-kosten 31.12.17	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.18	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.18	Buchwert 31.12.17	Buchwert 31.12.18
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	-6.720,20	-1.739,40	0,00	0,00	-8.459,60	5.933,91	4.194,51
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0025001 DV-Software													
	59.800,20	0,00	0,00	0,00	0,00	59.800,20	-54.669,37	-3.130,53	0,00	0,00	-57.799,90	5.130,83	2.000,30
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													
	471.913,96	0,00	0,00	0,00	0,00	471.913,96	-133.422,43	-32.229,51	0,00	0,00	-165.651,94	338.491,53	306.262,02
EK.Verzins.	-7.151,19	-2.001,57				-9.152,76							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0110001 Grünflächen													
	3.254.595,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3.254.595,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.254.595,38	3.254.595,38
EK.Verzins.	-44.546,32	-6.363,76				-50.910,08							
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													
	408.677,54	0,00	0,00	0,00	0,00	408.677,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408.677,54	408.677,54

	Anschaffungs-kosten 31.12.17	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.18	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.18	Buchwert 31.12.17	Buchwert 31.12.18
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													
	1.348.760,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1.348.760,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.348.760,28	1.348.760,28
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	-162.734,90	-21.037,66	0,00	0,00	-183.772,56	1.400.770,74	1.379.733,08
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0232001 Gebäude und Aufbauten bei Schulen													
	396.759,53	0,00	0,00	0,00	0,00	396.759,53	-82.974,96	-10.404,63	0,00	0,00	-93.379,59	313.784,57	303.379,94
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													
	22.256.096,98	0,00	0,00	0,00	0,00	22.256.096,98	-4.541.445,88	-260.570,58	0,00	0,00	-4.802.016,46	17.714.651,10	17.454.080,52
EK.Verzins.	-324.113,05	-122.567,30				-446.680,35							

	Anschaffungs-kosten 31.12.17	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.18	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.18	Buchwert 31.12.17	Buchwert 31.12.18
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	-44.102,27	-5.512,78	0,00	0,00	-49.615,05	395.296,76	389.783,98
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	-252.097,81	-31.954,44	0,00	0,00	-284.052,25	1.838.724,37	1.806.769,93
EK.Verzins.	-432,32	-61,76				-494,08							
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	-362.833,80	-36.087,03	0,00	0,00	-398.920,83	937.669,97	901.582,94
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0350001 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen													
	9.685.787,94	0,00	0,00	0,00	0,00	9.685.787,94	-2.775.943,76	-366.028,55	0,00	0,00	-3.141.972,31	6.909.844,18	6.543.815,63
EK.Verzins.	-172.686,32	-33.170,26				-205.856,58							
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 31.12.17	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.18	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.18	Buchwert 31.12.17	Buchwert 31.12.18
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	-8.676,30	-1.084,55	0,00	0,00	-9.760,85	40.846,15	39.761,60
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													
	1.364.148,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.364.148,40	-688.758,21	-80.016,66	0,00	0,00	-768.774,87	675.390,19	595.373,53
EK.Verzins.	-2.898,08	-5.573,23				-8.471,31							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0620001 Maschinen und technische Anlagen													
	2.168.567,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2.168.567,01	-403.312,86	-130.320,17	0,00	0,00	-533.633,03	1.765.254,15	1.634.933,98
EK.Verzins.	-135.853,00	-50.801,29				-186.654,29							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0620004 Maschinen und technische Anlagen Gaststt.													
	202.158,88	0,00	0,00	0,00	0,00	202.158,88	-37.981,99	-13.660,85	0,00	0,00	-51.642,84	164.176,89	150.516,04
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0710001 Betriebsvorrichtungen													
	120.787,58	0,00	0,00	0,00	0,00	120.787,58	-30.466,23	-9.739,06	0,00	0,00	-40.205,29	90.321,35	80.582,29
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0720001 Betriebs- und Geschäftsausstattung													
	5.006.623,96	0,00	0,00	0,00	0,00	5.006.623,96	-1.008.294,39	-348.079,77	0,00	0,00	-1.356.374,16	3.998.329,57	3.650.249,80
EK.Verzins.	-36.741,75	-12.957,35				-49.699,10							
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0750001 GWG 150-1000 € Sammelkonto													
	387.076,94	0,00	0,00	0,00	0,00	387.076,94	-282.789,01	-38.150,09	0,00	0,00	-320.939,10	104.287,93	66.137,84
EK.Verzins.	-312,61	-270,85				-583,46							

	Anschaffungs-kosten 31.12.17	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.18	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.18	Buchwert 31.12.17	Buchwert 31.12.18
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0750004 GWG 150-1000€ Sammel mit 19%													
	23.142,89	0,00	0,00	0,00	0,00	23.142,89	-20.875,21	-849,66	0,00	0,00	-21.724,87	2.267,68	1.418,02
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													
	2.302.685,11	0,00	0,00	0,00	0,00	2.302.685,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.302.685,11	2.302.685,11
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0960100 Anlagen im Bau Tiefbau													
	1.214.797,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1.214.797,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.214.797,61	1.214.797,61
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	2.784.454,66	298.604,86	0,00	0,00	3.083.059,52	-4.270.018,13	-3.971.413,27
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	1.930.252,06	450.154,07	0,00	0,00	2.380.406,13	-15.675.172,67	-15.225.018,60
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	257.309,34	27.680,04	0,00	0,00	284.989,38	-984.101,85	-956.421,81
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	-2.578.817,07	0,00	0,00	0,00		-2.578.817,07	441.624,11	196.693,66	0,00	0,00	638.317,77	-2.137.192,96	-1.940.499,30

	Anschaffungs-kosten 31.12.17	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs-kosten 31.12.18	Kumulierte Normal-AfA 31.12.17	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.18	Buchwert 31.12.17	Buchwert 31.12.18
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
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	7.671,67	964,37	0,00	0,00	8.636,04	-10.328,33	-9.363,96
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	616.310,69	68.397,23	0,00	0,00	684.707,92	-484.233,07	-415.835,84
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	138.972,82	17.943,51	0,00	0,00	156.916,33	-756.932,80	-738.989,29
Gesamtsummen:													
	65.153.371,99	0,00	0,00	0,00	0,00	65.153.371,99	-10.900.656,48	-1.390.595,92	0,00	0,00	-12.291.252,40	54.252.715,51	52.862.119,59
Zuschuss	-31.390.480,78	0,00	0,00	0,00		-31.390.480,78	7.072.500,97	1.060.437,74	0,00	0,00	8.132.938,71	-24.317.979,81	-23.257.542,07
EK.Verzins.	-724.734,64	-233.767,37				-958.502,01							