



GEMEINDE OTTENBÜTTEL

JAHRESABSCHLUSS

2018

GEMEINDE OTTENBÜTTEL

BILANZ

2018



Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	3.849.953,67	3.743.459,59
02-09	1.2 Sachanlagen	3.126.870,79	3.020.376,71
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	128.506,53	128.506,53
021	1.2.1.1 Grünflächen	65.188,38	65.188,38
	0210000 Grünflächen	65.188,38	65.188,38
022	1.2.1.2 Ackerland	1.317,80	1.317,80
	0220000 Ackerland	1.317,80	1.317,80
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	12.723,45	12.723,45
	0230000 Wald, Forst	12.723,45	12.723,45
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	49.276,90	49.276,90
	0290000 Sonstige unbebaute Grundstücke	49.276,90	49.276,90
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	652.146,58	636.152,83
031	1.2.2.3 Wohnbauten	202.303,07	193.517,53
	0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten	132.750,89	132.750,89
	0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	69.552,18	60.766,64
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	449.843,51	442.635,30
	0341000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden	58.454,18	58.454,18
	0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	391.389,33	384.181,12
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.302.760,70	2.224.969,73
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	84.155,92	84.155,92
	0410000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	84.155,92	84.155,92
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.680.023,70	1.656.632,13
	0442000 Kläranlagen	165.082,85	157.838,35
	0443100 Haupt- und Anschlusskanäle	1.325.831,03	1.315.991,84
	0443200 Regenrückhaltebecken	131.073,62	127.591,92
	0443300 Pumpwerke	58.036,20	55.210,02
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	526.652,38	473.052,60
	0450000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	526.652,38	473.052,60
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	11.928,70	11.129,08
	0460000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	11.928,70	11.129,08
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
	0600000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	21.589,08	17.635,15
	0701000 Fahrzeuge	1,00	1,00
	0702000 Maschinen und technische Anlagen	15,00	15,00
	0702001 Photovoltaikanlagen	13.239,17	11.807,91
	0791000 MIAF, Sammelposten	8.333,91	5.811,24
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.866,90	13.111,47
	0800000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.667,32	9.758,03
	0891000 BGA, Sammelposten	6.198,58	3.352,44
	0891010 Einrichtungsgegenstände, Sammelposten	0,00	0,00
	0891040 Spielgeräte, Sammelposten	1,00	1,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	0902003 Erschließung B-Plan Nr. 7	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	723.082,88	723.082,88



Bilanz 2018

Gemeinde: 17 Ottenbüttel

Seite : 2

Datum: 31.07.2019

Uhrzeit: 16:13:26

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen <i>1011000 Anteile an verbundenen Unternehmen,</i>	891,46 891,46	891,46 891,46
11	1.3.2 Beteiligungen <i>1111000 Beteiligungen</i> <i>1113000 Nichtbörsennotierte Aktien</i>	722.191,42 50,00 722.141,42	722.191,42 50,00 722.141,42
	2. Umlaufvermögen	192.834,71	320.086,27
1552,154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren <i>1552001 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke</i>	0,00 0,00	0,00 0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	35.125,11	10.346,70
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>1611500 Forderungen aus Benutzungsgebühren</i> <i>1611642 Forderungen aus sonstigen Transfererträgen</i> <i>1611645 Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen</i> <i>2111292 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen</i>	200,00 200,00 0,00 0,00 0,00	348,00 312,00 r 36,00 0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen <i>1691000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</i> <i>1691003 Vorsteuer</i> <i>1691601 Forderungen aus Grundsteuer A</i> <i>1691602 Forderungen aus Grundsteuer B</i> <i>1691603 Forderungen aus Gewerbesteuer</i> <i>1691604 Forderungen aus Anteil EST</i> <i>1691605 Forderungen aus Anteil UST</i> <i>1691607 Forderungen aus Hundesteuer</i> <i>1691615 Forderungen aus Ausgleichsleistungen</i> <i>1691620 Forderungen aus Schlüsselzuweisungen vom Land</i> <i>1691622 Forderungen aus allgemeinen Zuweisungen</i> <i>1691623 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</i> <i>2111272 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer</i> <i>2111276 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer</i>	5.452,76 0,00 79,48 -0,84 188,82 5.157,30 0,00 0,00 252,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 -224,00	4.947,50 0,00 227,38 0,00 117,82 4.587,30 0,00 0,00 239,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 -22
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>1711137 Forderungen aus Sonstige Wertpapierschulden</i> <i>1711144 Forderungen aus Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i> <i>1711400 Forderungen aus Mieten und Pachten</i> <i>1711500 Forderungen aus sonstigem privatrechtlichem Leistungsentgelten</i>	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen <i>1791146 Forderungen aus Finanzerträgen</i>	0,00 0,00	0,00 0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände <i>1781000 Sonstige Vermögensgegenstände</i> <i>1781740 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus Steuern und ähnliche Abgaben</i> <i>1781742 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus sonstigen Transfererträgen</i> <i>1781743 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten</i> <i>1781744 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i> <i>1781745 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus sonstigen ordentlichen Erträgen</i>	29.472,35 0,00 9.089,00 0,00 13.302,51 1.590,84 5.490,00	5.051,20 0,00 -5.243,00 50,00 1.597,51 3.506,69 5.140,00
18	2.4 Liquide Mittel	157.709,60	309.739,57



Bilanz 2018

Gemeinde: 17 Ottenbüttel

Seite : 3

Datum: 31.07.2019

Uhrzeit: 16:13:26

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
	1691801 Forderungen aus der EHK gegen GKZ 1	0,00	0,00
	1811001 Sparkasse Westholstein	0,00	0,00
	1811002 Volksbank	0,00	0,00
	1811003 Postbank	0,00	0,00
	1811004 Verrechnungen	0,00	0,00
	1811005 Rücklage	0,00	0,00
	1811991 Schwebeposten Sparkasse	0,00	0,00
	1811999 Plankonto liquide Mittel	0,00	0,00
	1831000 Zahlweg Bar	0,00	0,00
	1850001 Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Amt Itzehoe-Land	157.709,60	309.739,57
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	117.029,59	104.905,47
	1911530 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547,10	475,80
	1995000 Geleistete Zuschüsse/Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.482,49	104.429,67
	Summe AKTIVA	4.159.817,97	4.168.451,33



Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	2.540.299,50	2.585.337,39
201	1.1 Allgemeine Rücklage 2010000 Allgemeine Rücklage 2019997 Ausgleichskonto Kassenrestvorräte (automatisch)	2.346.368,52 2.346.368,52 0,00	2.346.368,52 2.346.368,52 0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage 2030000 Ergebnisrücklage	249.481,96 249.481,96	193.930,98 193.930,98
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag 1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-55.550,98 0,00	45.037,89 0,00
23	2. Sonderposten	1.080.446,88	1.048.748,12
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse 2310000 Aufzulösende Zuschüsse	8.738,60 8.738,60	5.809,66 5.809,66
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen 2320000 Aufzulösende Zuweisungen - Bund 2321000 Aufzulösende Zuweisungen - Land 2322000 Aufzulösende Zuweisungen - Gemeinden 2327000 Aufzulösende Zuweisungen - Private Unternehmen	172.262,81 15.771,44 124.987,55 26.633,70 4.870,12	161.890,00 14.880,00 116.992,85 25.237,64 4.773,14
233	2.3 für Beiträge	880.929,27	853.946,92
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge 2331000 Aufzulösende Beiträge	880.929,27 880.929,27	853.946,92 853.946,92
234	2.4 Gebührenaussgleich 2340000 Gebührenaussgleich	0,00 0,00	8.997,51 8.997,51
239	2.7 Sonstige Sonderposten 2390000 Sonstige Sonderposten 2391000 Kostenerstattung Hausanschlüsse (aufzulösen)	18.516,20 10.108,52 8.407,68	18.103,34 9.872,98 8.230,36
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	84.500,00	95.800,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten 2610000 Rückstellungen für später entstehende Kosten und Altlasten 2610100 Rückstellung für SüVo 2610200 Rückstellung für Instandhaltung	84.500,00 78.200,00 2.900,00 3.400,00	95.800,00 83.200,00 5.800,00 6,80
283	3.6 Verfahrensrückstellung 2830000 Verfahrensrückstellung	0,00 0,00	0,00 0,00
3	4. Verbindlichkeiten	454.571,59	438.565,82
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	445.041,26	438.245,26
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich 3216350 Verbindlichkeiten aus Krediten/Investitionen sonst. öffentl. Sonderrechnungen Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	0,00 0,00	0,00 0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt 3217200 Verbindlichkeiten aus Krediten/Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (1-5 Jahre) Euro-Währung (fester Zins) 3217310 Verbindlichkeiten aus Krediten/Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung (variabler Zins) 3217350 Verbindlichkeiten aus Krediten/Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	445.041,26 256.600,00 188.441,26 0,00	438.245,26 256.600,00 181.645,26 0,00
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten 3350001 Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Amt Itzehoe-Land	0,00 0,00	0,00 0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 3511104 Verbindlichkeiten aus Infrastrukturvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00



Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
	3511108 Verbindlichkeiten aus Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
	3511250 Verbindlichkeiten bei Personalaufwendungen	0,00	0,00
	3511252 Verbindlichkeiten bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00
	3511254 Verbindlichkeiten bei sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00
	3511255 Verbindlichkeiten bei Zinsaufwendungen	0,00	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	3611253 Verbindlichkeiten bei Transferaufwendungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	9.530,33	320,56
	3791000 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	3791002 Umsatzsteuer	707,09	1.414,13
	3791232 Verbindlichkeiten aus Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	3791552 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.809,76	6.579,65
	3791553 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Transferaufwendungen	-166,00	-8.031,48
	3791554 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.179,48	358,26
	Summe PASSIVA	4.159.817,97	4.168.451,33

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 126 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

GEMEINDE OTTENBÜTTEL

ERGEBNISRECHNUNG

2018



Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 17 Ottenbüttel

Seite : 1
 Datum: 31.07.2019
 Uhrzeit: 16:14:13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	668.888,37	595.800,00	663.023,35	87.223,35	----
		4011000 Grundsteuer A	17.459,17	19.500,00	17.922,94	-1.577,06	----
		4012000 Grundsteuer B	91.604,00	97.500,00	100.306,04	2.806,04	----
		4013000 Gewerbesteuer	102.342,19	40.000,00	116.068,87	76.068,87	----
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	395.800,00	389.000,00	398.522,00	9.522,00	----
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	22.422,00	10.500,00	10.972,00	472,00	----
		4032000 Hundesteuer	4.725,01	4.500,00	4.467,50	-32,50	----
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	34.536,00	34.800,00	34.764,00	-36,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.829,42	192.900,00	180.308,49	-12.591,51	----
		4111000 Schlüsselzuweisungen	188.028,00	177.100,00	160.356,00	-16.744,00	----
		4131000 Allgemeine Zuweisungen Land	0,00	0,00	3.408,79	3.408,79	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	2.710,62	2.700,00	2.710,62	10,62	----
		4142010 Zuweisungen des Kreises Steinburg	163,62	100,00	532,02	432,02	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	3.726,30	2.900,00	2.928,94	28,94	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	10.200,88	10.100,00	10.372,12	272,12	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	172,50	100,00	157,50	57,50	----
		4211000 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz außerhalb von Einrichtungen	172,50	100,00	157,50	57,50	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.580,00	139.600,00	104.992,86	-34.607,14	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	77.610,91	112.800,00	78.010,51	-34.789,49	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	27.969,09	26.800,00	26.982,35	182,35	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	25.780,82	24.600,00	26.037,72	1.437,72	----
		4411000 Mieten und Pachten	21.312,91	21.100,00	21.312,91	212,91	----
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von beweglichen Sachen	25,00	0,00	0,00	0,00	----
		4421010 Einspeisevergütung	3.720,96	3.400,00	4.031,04	631,04	----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	721,95	100,00	693,77	593,77	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.105,94	0,00	14.470,21	14.470,21	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	413,23	0,00	0,00	0,00	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	4.692,71	0,00	14.470,21	14.470,21	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	26.525,69	23.100,00	21.551,95	-1.548,05	----
		4511000 Konzessionsabgaben	25.745,02	22.700,00	20.789,09	-1.910,91	----
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	245,81	0,00	0,00	0,00	----
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	122,00	100,00	350,00	250,00	----



Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 17 Ottenbüttel

Seite : 2
Datum: 31.07.2019
Uhrzeit: 16:14:13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		4573000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	412,86	300,00	412,86	112,86	-----
	10	Ordentliche Erträge	1.036.882,74	976.100,00	1.030.542,08	54.442,08	-----
50	11	Personalaufwendungen	10.233,68	10.600,00	10.364,71	-235,29	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.457,34	7.600,00	7.615,04	15,04	0,00
		5031000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte/-innen	855,84	900,00	818,91	-81,09	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	1.920,50	2.100,00	1.930,76	-169,24	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.779,49	85.300,00	56.996,37	-28.303,63	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.287,46	8.500,00	6.973,62	-1.526,38	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	49.005,46	39.200,00	16.035,29	-23.164,71	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	305,00	400,00	305,00	-95,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	8.222,39	9.800,00	9.967,88	167,88	0,00
		5241010 Heizkosten	2.134,00	3.000,00	2.596,00	-404,00	0,00
		5241020 Stromkosten	9.502,07	11.200,00	10.298,64	-901,36	0,00
		5241030 Aufwendungen für Versicherungen	1.283,83	2.100,00	1.932,24	-167,76	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	921,00	1.800,00	555,30	-1.244,70	0,00
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.082,73	2.000,00	117,77	-1.882,23	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	972,00	1.000,00	1.887,13	887,13	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	792,41	2.200,00	1.865,24	-334,76	0,00
		5271010 Betriebsaufwendungen (Regionalmanagement)	1.899,73	1.800,00	1.509,86	-290,14	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.371,41	1.700,00	2.352,40	652,40	0,00
		5291010 Aufwendungen für die außerschulische Jugendbildung	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	156.395,96	149.000,00	162.885,93	13.885,93	0,00
		5711000 Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenstände und Sachanlagen	145.723,52	138.000,00	150.832,98	12.832,98	0,00
		5731271 Abschreibungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	0,06	0,00	0,13	0,13	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	10.672,38	11.000,00	12.052,82	1.052,82	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	460.541,06	473.200,00	449.523,53	-23.676,47	0,00
		5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	40.020,90	38.700,00	39.512,97	812,97	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	3.953,81	4.800,00	3.428,94	-1.371,06	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	22.765,00	8.400,00	24.137,00	15.737,00	0,00
		5372100 Kreisumlage	260.057,35	280.800,00	246.729,62	-34.070,38	0,00
		5372200 Amtsumlage	133.744,00	140.500,00	135.715,00	-4.785,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	380.977,15	355.100,00	341.463,39	-13.636,61	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen	11.673,60	12.300,00	14.377,47	2.077,47	0,00
		5429000 Verfügungsmittel	0,00	300,00	75,15	-224,85	0,00



Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 17 Ottenbüttel

Seite : 3

Datum: 31.07.2019

Uhrzeit: 16:14:13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5429010 Mitgliedsbeiträge	630,88	800,00	683,54	-116,46	0,00
		5429020 Schülerbeförderungskosten	4.874,13	5.800,00	5.642,27	-157,73	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	2.580,46	2.300,00	1.802,98	-497,02	0,00
		5431010 Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
		5431030 Bauleitpläne	17.418,90	0,00	0,00	0,00	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.476,75	7.900,00	9.131,91	1.231,91	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Gemeinden (GV)	6.256,68	6.300,00	6.247,83	-52,17	0,00
		5452010 Schulkostenbeiträge	190.962,80	190.600,00	175.263,42	-15.336,58	0,00
		5452020 Erstattung nach KiTaG/KJHG	54.327,87	38.000,00	38.133,40	133,40	0,00
		5452030 Beteiligung Betriebskosten Kindergarten	65.527,65	68.000,00	69.608,78	1.608,78	0,00
		5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit private Unternehmen	1.196,14	500,00	199,13	-300,87	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	751,29	0,00	0,00	0,00	0,00
		5491000 Aufwendungen aus der Zuführung von Rückstellungen für später entstehende Kosten	17.300,00	17.300,00	11.300,00	-6.000,00	0,00
		5498000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0,00	0,00	8.997,51	8.997,51	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.091.927,34	1.073.200,00	1.021.233,93	-51.966,07	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-55.044,60	-97.100,00	9.308,15	106.408,15	0,00
46	19	+ Finanzerträge	5,16	21.200,00	36.237,28	15.037,28	-----
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	5,16	21.200,00	36.237,28	15.037,28	-----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	511,54	5.600,00	507,54	-5.092,46	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	487,54	5.400,00	487,54	-4.912,46	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	24,00	200,00	20,00	-180,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-506,38	15.600,00	35.729,74	20.129,74	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-55.550,98	-81.500,00	45.037,89	126.537,89	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-55.550,98	-81.500,00	45.037,89	126.537,89	0,00

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

GEMEINDE OTTENBÜTTEL

FINANZRECHNUNG

2018



Finanzrechnung 2018

Gemeinde: 17 Ottenbüttel

Seite : 1

Datum: 31.07.2019

Uhrzeit: 16:21:34

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	669.978,25	595.800,00	698.008,38	102.208,38	----
		6011000 Grundsteuer A	17.458,33	19.500,00	17.922,10	-1.577,90	----
		6012000 Grundsteuer B	91.477,11	97.500,00	100.376,91	2.876,91	----
		6013000 Gewerbesteuer	109.678,97	40.000,00	116.638,87	76.638,87	----
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	389.688,00	389.000,00	412.854,00	23.854,00	----
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	22.422,00	10.500,00	10.972,00	472,00	----
		6032000 Hundesteuer	4.717,84	4.500,00	4.480,50	-19,50	----
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	34.536,00	34.800,00	34.764,00	-36,00	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.902,24	179.900,00	167.007,43	-12.892,57	----
		6111000 Schlüsselzuweisungen	188.028,00	177.100,00	160.356,00	-16.744,00	----
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	0,00	0,00	3.408,79	3.408,79	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	2.710,62	2.700,00	2.710,62	10,62	----
		6142010 Zuweisungen des Kreises Steinburg	163,62	100,00	532,02	432,02	----
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	172,50	100,00	107,50	7,50	----
		6211000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	172,50	100,00	107,50	7,50	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.208,29	112.800,00	89.603,51	-23.196,49	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	63.208,29	112.800,00	89.603,51	-23.196,49	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	25.780,82	24.600,00	25.394,86	794,86	----
		6411000 Mieten und Pachten	21.312,91	21.100,00	21.312,91	212,91	----
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	25,00	0,00	0,00	0,00	----
		6421010 Einspeisevergütung	3.720,96	3.400,00	3.720,96	320,96	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	721,95	100,00	360,99	260,99	----
649	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.422,68	0,00	13.197,22	13.197,22	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	413,23	0,00	0,00	0,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	4.009,45	0,00	13.197,22	13.197,22	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	20.962,06	22.700,00	21.846,13	-853,87	----
		6511000 Konzessionsabgaben	20.255,02	22.700,00	21.139,09	-1.560,91	----
		6521000 Erstattungen von Steuern	707,04	0,00	707,04	707,04	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	47.931,76	21.300,00	36.551,28	15.251,28	----
		6651000 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen, Beteiligungen	47.809,76	21.200,00	36.237,28	15.037,28	----
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	122,00	100,00	314,00	214,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.023.358,60	957.200,00	1.051.716,31	94.516,31	----
70	10	+ Personalauszahlungen	10.233,68	10.600,00	10.364,71	-235,29	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	7.457,34	7.600,00	7.615,04	15,04	0,00
		7031000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte/-innen	855,84	900,00	818,91	-81,09	0,00



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	1.920,50	2.100,00	1.930,76	-169,24	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.124,63	85.300,00	54.155,18	-31.144,82	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.947,64	8.500,00	5.705,02	-2.794,98	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50.369,40	39.200,00	14.941,52	-24.258,48	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	305,00	400,00	305,00	-95,00	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	22.347,10	26.100,00	24.400,39	-1.699,61	0,00
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	958,01	1.800,00	520,85	-1.279,15	0,00
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.121,93	2.000,00	117,77	-1.882,23	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	972,00	1.000,00	1.887,13	887,13	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	832,41	2.200,00	1.865,24	-334,76	0,00
		7271010 Betriebsaufwendungen (Regionalmanagement)	1.899,73	1.800,00	1.509,86	-290,14	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.371,41	1.700,00	2.302,40	602,40	0,00
		7291010 Auszahlungen für die außerschulische Jugendbildung	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	511,54	5.600,00	507,54	-5.092,46	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	487,54	5.400,00	487,54	-4.912,46	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	24,00	200,00	20,00	-180,00	0,00
74	14	+ Transferauszahlungen	463.836,06	473.200,00	457.389,01	-15.810,99	0,00
		7313000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	40.020,90	38.700,00	39.512,97	812,97	0,00
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	3.851,81	4.800,00	3.374,94	-1.425,06	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	26.162,00	8.400,00	22.656,00	14.256,00	0,00
		7372100 Kreisumlage	260.057,35	280.800,00	256.130,10	-24.669,90	0,00
		7372200 Amtsumlage	133.744,00	140.500,00	135.715,00	-4.785,00	0,00
	15	+ sonstige Auszahlungen	344.019,31	338.700,00	326.135,00	-12.565,00	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.673,60	12.300,00	14.377,47	2.077,47	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	300,00	75,15	-224,85	0,00
		7429010 Mitgliedsbeiträge	630,88	800,00	683,54	-116,46	0,00
		7429020 Schülerbeförderungskosten	4.874,13	5.800,00	5.642,27	-157,73	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	2.574,33	2.300,00	1.652,02	-647,98	0,00
		7431010 Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.176,03	8.800,00	9.279,81	479,81	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	6.256,68	6.300,00	6.247,83	-52,17	0,00
		7452010 Schulkostenbeiträge	190.293,80	190.600,00	175.263,42	-15.336,58	0,00
		7452020 Erstattung nach KitaG/KJHG	50.324,68	38.000,00	42.526,59	4.526,59	0,00
		7452030 Beteiligung Betriebskosten Kindergarten	68.797,16	68.000,00	69.608,78	1.608,78	0,00
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	418,02	500,00	778,12	278,12	0,00



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	904.725,22	913.400,00	848.551,44	-64.848,56	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	118.633,38	43.800,00	203.164,87	159.364,87	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.271,70	200,00	0,00	-200,00	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	1.963,50	200,00	0,00	-200,00	----
		6813000 Investitionszuwendungen von Zweckverbänden	3.308,20	0,00	0,00	0,00	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	271,00	0,00	0,00	0,00	----
		6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	271,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.542,70	200,00	0,00	-200,00	----
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.445,89	0,00	0,00	0,00	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.445,89	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.811,95	4.600,00	677,30	-3.922,70	0,00
		7831000 Ausz. aus d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb d. Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
		7832000 Ausz. aus d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb d. Wertgrenze von 150,- Euro u. unterhalb d. Wertgrenze von 1000,- Euro	5.811,95	1.600,00	677,30	-922,70	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	239.103,63	10.000,00	43.661,60	33.661,60	126.338,40
		7851001 Sanierung Kindergarten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	159.915,71	10.000,00	43.661,60	33.661,60	-126.338,40
		7852003 Erschließung B-Plan Nr. 7	79.187,92	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	247.361,47	14.600,00	44.338,90	29.738,90	126.338,40
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-241.818,77	-14.400,00	-44.338,90	-29.938,90	-126.338,40
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-123.185,39	29.400,00	158.825,97	129.425,97	-126.338,40
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
		6927310 Kreditaufnahmen f. Inv./InvFörderm. von Kreditinstituten Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung variabler Zins	0,00	0,00	0,00	0,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.833,74	18.700,00	6.796,00	-11.904,00	0,00
		7927100 Tilgung v. Krediten f. Inv. / Investitionsf. , Kreditinstitute, Euro-Währung (variabler Zins)	9.833,74	18.700,00	6.796,00	-11.904,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.833,74	-18.700,00	-6.796,00	11.904,00	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-133.019,13	10.700,00	152.029,97	141.329,97	-126.338,40
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	-133.019,13	10.700,00	152.029,97	141.329,97	-126.338,40



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtig- ungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	290.728,73	157.710,00	157.709,60	-0,40	0,00
		1691801 Forderungen aus der EHK gegen GKZ 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1811001 Sparkasse Westholstein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1811002 Volksbank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1811003 Postbank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1811004 Verrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1811005 Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1811991 Schwebeposten Sparkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1811999 Plankonto liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1831000 Zahlweg Bar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1850001 Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber GKZ 01	290.728,73	0,00	157.709,60	157.709,60	0,00
		- Amt Itzehoe-Land					
		<Diverse>	0,00	157.710,00	0,00	-157.710,00	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	157.709,60	168.410,00	309.739,57	141.329,57	-126.338,40

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

GEMEINDE OTTENBÜTTEL

INVESTITIONSRECHNUNG
(GESAMTÜBERSICHT)

2018



Investitionsrechnung (Gesamtübersicht) 2018

Gemeinde: 17 Ottenbüttel

Seite : 1

Datum: 31.07.2019

Uhrzeit: 16:22:56

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2018	2018	2018
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200,00	0,00	-200,00
	6811000 Investitionszuwendungen vom Land	200,00	0,00	-200,00
	6813000 Investitionszuwendungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
4.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäude	0,00	0,00	0,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00	0,00	-200,00
9.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,00	43.661,60	33.661,60
	7851001 Sanierung Kindergarten	0,00	0,00	0,00
	7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	10.000,00	43.661,60	33.661,60
	7852003 Erschließung B-Plan Nr. 7	0,00	0,00	0,00
11.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
	7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	4.600,00	677,30	-3.922,70
	7831000 Ausz. aus d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb d. Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	3.000,00	0,00	-3.000,00
	7832000 Ausz. aus d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb d. Wertgrenze von 150,- Euro u. unterhalb d. Wertgrenze von 1000,- Euro	1.600,00	677,30	-922,70
16.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.600,00	44.338,90	29.738,90
17.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.400,00	-44.338,90	-29.938,90

*** Ende der Liste "Investitionsrechnung (Gesamtübersicht)" ***

GEMEINDE OTTENBÜTTEL

LAGEBERICHT

2018

Gemeinde Ottenbüttel

Lagebericht

zum Haushaltsjahr 2018

1. Vorbemerkung

Nach den Vorschriften der schleswig-holsteinischen Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppischen Haushaltsplanes der Gemeinden ist der Jahresabschluss gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik durch einen Lagebericht nach § 52 GemHVO-Doppik zu ergänzen.

Der Lagebericht soll

- ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln,
- einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses geben,
- Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben,
- über Vorgänge von besonderer Bedeutung berichten, selbst, wenn diese nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
- eine ausgewogene, umfassende und angemessene Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage enthalten und
- auf Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Gemeinde hinweisen.

2. Ausgangssituation

Die Gemeindevertretung hat am 07.12.2017 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 erlassen. Es war nicht erforderlich, einen Nachtragshaushaltsplan aufzustellen.

Die Erträge und Aufwendungen wurden wie folgt festgesetzt:

Ergebnisplan	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis
Haushaltsplan	997.300 EUR	1.078.800 EUR	- 81.500 EUR

Die Einzahlungen und Auszahlungen wurden wie folgt festgesetzt:

Finanzplan	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit
Haushaltsplan	957.200 EUR	913.400 EUR	- 43.800 EUR

3. Haushaltsverlauf und Ergebnis

Insbesondere das nicht in dieser Höhe erwartete Gewerbesteueraufkommen (+ ca. 76.000 Euro), die höhere Dividende für die Aktien der SH Netz AG (+ ca. 15.000 Euro) und der höhere Anteil an der Einkommensteuer (+ ca. 9.500 Euro) einerseits sowie Minderaufwendungen in erheblichem Umfang (- 57.000 Euro) andererseits verursachten ein erheblich besseres Ergebnis als im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen wurde: Es wurde ein **Überschuss** in der Ergebnisrechnung in Höhe von **45.037,89 Euro** erwirtschaftet.

Der Überschuss führt zu einer Erhöhung der Ergebnismittel (im Folgejahr) und damit zu einer Erhöhung des Eigenkapitals (s. Pos. 1.5 der Bilanz/Passiva).

In der **Finanzrechnung** betrug der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit + 203.164,87 Euro.

Der Bestand an liquiden Mitteln erhöhte sich um 152 T€ und betrug am Ende des Haushaltsjahres **309.739,57 Euro**.

3.1. Erträge

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Steuern und ähnliche Abgaben	668.888	595.800	683.023	87.223
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.829	192.900	180.308	-12.592
Sonstige Transfererträge	173	100	158	58
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.580	139.600	104.993	-34.607
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.781	24.600	26.038	1.438
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.106	0	14.470	14.470
Sonstige ordentliche Erträge	26.526	23.100	21.552	-1.548
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.036.883	976.100	1.030.542	54.442
Finanzerträge	5	21.200	36.237	15.037
Summe	1.036.888	997.300	1.066.779	69.479

Im Einzelnen sind folgende erhebliche Planabweichungen festzustellen:

Produkt 36501 – Tageseinrichtungen für Kinder

- Die Abrechnung der ungedeckten Betriebskosten für den Kindergarten in Hohenaspe für das Jahr 2017 ergab ein Guthaben der Gemeinde in Höhe von 5.750 Euro. Außerdem hat die Gemeinde eine nicht eingeplante Zuweisung des Kreises Steinburg in Höhe von ca. 5.500 Euro für die Förderung der Aufnahme von Flüchtlingskindern erhalten (s. Produktkonto 36501.4488000).

Produkt 53101 – Elektrizitätsversorgung

- Geringere Konzessionsabgaben (- ca. 2.100 Euro)

Produkt 53801 – Schmutzwasserbeseitigung

- Seit dem 01.01.2017 beträgt die Zusatzgebühr 1,40 Euro je cbm Schmutzwasser zuzüglich einer Grundgebühr in Höhe von mindestens 10 Euro monatlich. Im Rahmen der Gebührenkalkulation wurde eine Schmutzwassermenge von 29.500 cbm angenommen. Es ist festzustellen, dass die Schmutzwassermenge in 2017 ca. 30.800 cbm und im Berichtsjahr ca. 31.600 cbm betrug. Hieraus resultiert ein höheres Gebührenaufkommen (+ 5.000 Euro).
- Ca. 1.700 Euro wurden vom Energieversorger aufgrund der Abrechnung der Stromverbräuche für die Abwasserpumpwerke für das Jahr 2018 erstattet. Die Zahlung erfolgte Anfang 2019. Die Erträge wurden periodengerecht in das Vorjahr abgegrenzt.

Produkt 54101 – Gemeindestraßen

- Die zum Sandabbau in der Gemeinde Berechtigte ist verpflichtet, ein Nutzungsentgelt in Höhe von insgesamt 81.400 Euro zu zahlen. Die Zahlungen sind mit 50% ein Jahr nach Beginn des Sandabbaus und 50% 5 Jahre später fällig. In der Annahme, dass 2017 mit dem Sandabbau begonnen wurde, wurden entsprechende Erträge im Haushaltplan 2018 veranschlagt. Eine Zahlung wurde im Berichtsjahr nicht geleistet.

Produkt 61101 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

- Erheblich höheres Steueraufkommen, dies gilt besonders für die Gewerbesteuer.
- Aufgrund der besseren Finanzkraft hat die Gemeinde geringere Schlüsselzuweisungen (- 16.700 Euro) erhalten.
- Zur Finanzierung von Infrastrukturmaßnahmen stellt das Land zusätzliche FAG-Mittel bereit. Der auf die Gemeinde Ottenbüttel entfallende Anteil beträgt ca. 3.400 Euro.

Produkt 61201 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

- Für das Geschäftsjahr 2018 hat die Gemeinde im April 2019 neben der festen Ausgleichszahlung in Höhe von 152,11 Euro/Aktie zusätzlich eine variable Ausgleichszahlung in Höhe von 40,27 Euro/Aktie, insgesamt somit 36.237,28 Euro, von der SH Netz AG erhalten. In der zusätzlichen variablen Ausgleichszahlung sind keine Substanzminderungen enthalten.

3.2. Aufwendungen

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Personalaufwendungen	10.234	10.600	10.365	-235
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.779	85.300	56.996	-28.304
Bilanzielle Abschreibungen	156.396	149.000	162.886	13.886
Transferaufwendungen	460.541	473.200	449.524	-23.676
Sonstige ordentliche Aufwendungen	380.977	355.100	341.463	-13.637
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.091.927	1.073.200	1.021.234	-51.966
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	512	5.600	508	-5.092
Summe	1.092.439	1.078.800	1.021.742	-57.058

Im Einzelnen sind folgende erhebliche Planabweichungen festzustellen:

Produkt 12601 – Freiwillige Feuerwehr

- Aufgrund der rückwirkend zum 01.01.2018 in Kraft getretenen Änderung der *Richtlinie über die Entschädigung von Mitgliedern der freiwilligen Feuerwehren und der Pflichtfeuerwehren* musste die Gemeinde erheblich höhere Aufwandsentschädigungen für die Wehrführer und für den Gerätewart zahlen. Die beim Produktkonto 12601.5421000 zur Verfügung stehenden Mittel reichten nicht aus. Die fehlenden Haushaltsmittel wurden vom Bürgermeister überplanmäßig bewilligt.

Produktbereich 21 – Allgemeine Schulen

- Niedrigere Schulkostenbeiträge (- 15.337 Euro)

Schulkostenbeiträge		
Jahr	Kosten / Aufwendungen in €	Veränderung in %
2013	163.005	
2014	136.858	- 16,04
2015	151.667	+ 10,82
2016	191.020	+ 25,95
2017	190.963	- 0,03
2018	175.263	- 8,22

Produkt 36501 – Tageseinrichtungen für Kinder

- Seit dem 01. August 2013 haben Eltern einen Anspruch darauf, dass ihr Kind in einer Krippe oder in Tagespflege betreut wird, wenn es das erste Lebensjahr vollendet hat. Die Gemeinde Ottenbüttel trägt zusammen mit den Gemeinden Drage, Hohenaspe und Kaaks **95%** der ungedeckten Kosten des Kindergartens *Unterm Regenbogen* in Hohenaspe.
Die ungedeckten Betriebskosten sind seit der Gesetzesänderung erheblich gestiegen.

Die Kostenentwicklung seit 2011 ist der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Kosten für die Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten		
Jahr	Kosten / Aufwendungen in €	Veränderung in %
2011	54.252	
2012	77.597	+ 43,03
2013	86.802	+ 11,86
2014	95.640	+ 10,18
2015	142.211	+ 48,69
2016	105.597	- 25,75
2017	119.856	+ 13,50
2018	107.742	- 10,11

Produkt 53801 – Schmutzwasserbeseitigung

- Erheblich geringere Aufwendungen (- 5.000 Euro) für die Unterhaltung/Instandsetzung der zentralen Abwasserbeseitigungsanlage.
- Die für die Aktualisierung/Konvertierung der Datenbank veranschlagten Mittel wurden nicht in Anspruch genommen (- 2.500 Euro).
- Die kostenrechnende Einrichtung hat mit einem Überschuss in Höhe von knapp 9.000 Euro abgeschlossen. Der Überschuss wurde außerplanmäßig der Gebührenaussgleichsrücklage zugeführt.

Produkt 53802 – Oberflächenwasserbeseitigung

- Die für die Aktualisierung/Konvertierung der Datenbank veranschlagten Mittel wurden nicht in Anspruch genommen (- 2.500 Euro).
- Es wurde versäumt, die Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten zu buchen. Dies sollte im Zusammenhang mit den Jahresabschlussarbeiten für das Haushaltsjahr 2019 nachgeholt werden.

Produkt 54101 – Gemeindestraßen

- Erheblich geringere Aufwendungen (- 5.200 Euro) für die Unterhaltung/Instandsetzung der Straßen und Wege.
- Höhere Aufwendungen für die Abschreibung infolge der Erschließung des Baugebietes (Schrebergoorn).

Produkt 54701 – ÖPNV

- Da die veranschlagten Mittel nicht ausreichen, hat der Bürgermeister überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen in Höhe von 1.034,04 Euro bewilligt.

Produkt 55501 – Land- und Forstwirtschaft

- Es wurden lediglich die obligatorischen Unterhaltungsmaßnahmen (Knickpflege, Pflege der Banketten) durchgeführt, weshalb Minderaufwendungen in Höhe von ca. 10.300 Euro beim Produktkonto 55501.5221000 festzustellen sind.

Produkt 61101 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

- Aufgrund der Erträge aus der Gewerbesteuer war eine entsprechend höhere Gewerbesteuerumlage zu zahlen. (+ ca. 15.700 Euro).
- Aufgrund der Reduzierung des Umlagesatzes von 35% auf 31% hatte die Gemeinde eine erheblich niedrigere Kreisumlage zu zahlen (- ca. 34.000 Euro).

Produkt 61201 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

- In 2017 war eine Kreditaufnahme in Höhe von 335.000 Euro für die Finanzierung der Enderschließung des Baugebietes Schrebergoorn und für die Sanierung des RW-Kanals in der Böverst Dörpstraat geplant. Aufgrund der Entwicklung der Finanzsituation der Gemeinde war eine Kreditaufnahme auch in 2018 nicht mehr erforderlich. Die (vorsorglich) veranschlagten Mittel für die Zinsen wurden deshalb nicht benötigt.

4. Investitions- und Finanzierungstätigkeit

4.1. Investitionen

	(fortgeschriebener) Ansatz 2018	Ergebnis 31.12.2018
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.600,00 €	44.338,90 €
Saldo	-14.400,00 €	-44.338,90 €

- Für die (Fortsetzung der) Sanierung des RW-Kanals in der Böverst Dörpstraat wurden ca. 43.700 Euro investiert. Hierfür wurde der im Vorjahr gebildete Haushaltsausgabereserve in Anspruch genommen.

4.2. (Fremd-)Finanzierungen

	Ansatz 2018	Ergebnis 31.12.2018
Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00 €	0,00 €
Tilgung von Darlehen	18.700,00 €	6.796,00 €
Saldo	-18.700,00 €	-6.796,00 €

Eine Kreditaufnahme war nicht erforderlich (s. o.), das Darlehen der KfW-Bank wurde planmäßig getilgt. Die Restschuld beträgt am Ende des Berichtsjahres 181.645,26 Euro.

Das Darlehen in Höhe von 256.600 Euro, das die Gemeinde in 2016 für die Finanzierung des weiteren Aktienerwerbs aufgenommen hat, ist tilgungsfrei.

5. Haushaltsausgabereste

Für die Fortsetzung der Sanierung des RW-Kanals wurde in 2017 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 170.000 Euro gebildet und in das Folgejahr übertragen. Da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist, wurden die im Berichtsjahr nicht verbrauchten Mittel (ca. 126 T€) weiter in das Jahr 2019 übertragen.

6. Vermögens- und Kapitalstruktur

	31.12.2017		31.12.2018	
		Anteil an der Bilanzsumme		Anteil an der Bilanzsumme
Aktiva				
Anlagevermögen	3.849.953,67 €	92,55%	3.743.459,59 €	89,80%
Umlaufvermögen	192.834,71 €	4,64%	320.086,27 €	7,68%
Aktive Rechnungsabgrenzung	117.029,59 €	2,81%	104.905,47 €	2,52%
Bilanzsumme	4.159.817,97 €	100,00%	4.168.451,33 €	100,00%
Passiva				
Eigenkapital	2.540.299,50 €	61,07%	2.585.337,39 €	62,02%
- Allgem. Rücklage	2.346.368,52 €		2.346.368,52 €	
- Sonderrücklage	0,00 €		0,00 €	
- Ergebnissrücklage	249.481,96 €		193.930,98 €	
- Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €		0,00 €	
- Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-55.550,98 €		45.037,89 €	
Sonderposten	1.080.446,88 €	25,97%	1.048.748,12 €	25,16%
Rückstellungen	84.500,00 €	2,03%	95.800,00 €	2,30%
Verbindlichkeiten	454.571,59 €	10,93%	438.565,82 €	10,52%
Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €		0,00 €	
Bilanzsumme	4.159.817,97 €	100,00%	4.168.451,33 €	100,00%

Aktiva

Anlagevermögen

Als Anlagevermögen werden die Gegenstände ausgewiesen, die dauernd dem Geschäftsbetrieb dienen.

Zum Anlagevermögen gehören u. a. die bei der SH Netz AG erworbenen Aktien.

Da im Berichtsjahr wenig investiert wurde und andererseits die vorhandenen Anlagegüter an Wert verloren haben, hat sich das Anlagevermögen entsprechend verringert.

Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören die übrigen Vermögensgegenstände, u. a. das Bankguthaben.

Das Umlaufvermögen besteht überwiegend aus Forderungen. Dies sind größtenteils die liquiden Mittel der Gemeinde, die als Forderung aus der Einheitskasse gegenüber dem Amt dargestellt werden (309.739,57 Euro).

Bis zum 31.12.2009 war die Gemeinde nach den Vorschriften der GemHVO verpflichtet, bei kostenrechnenden Einrichtungen eine Abschreibungsrücklage zu bilden. Mit Hilfe dieser Sonderrücklage sollte sichergestellt werden, dass ein Teil der zum Beispiel im Bereich der zentralen Ortsentwässerung durch die Benutzungsgebühr erwirtschafteten Erträge aus den Abschreibungen nicht für andere Zwecke verwendet wurden. Seit der Umstellung auf die Doppik zum 01.01.2010 sind die in der kostenrechnenden Einrichtung erwirtschafteten Erträge Teil der liquiden Mittel, sie werden nicht mehr gesondert dargestellt.

Am 31.12.2018 betrug der Bestand der **Gebührenausgleichsrücklage** ca. 9.000 Euro. In dieser Höhe sind liquide Mittel gebunden und dürfen somit nicht für andere Zwecke verwendet werden (s. Pos. 2.4 der Bilanz/Passiva).

Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 49 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind (die) vor dem Abschlussstichtag geleistete(n) Auszahlungen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen. Außerdem sind geleistete Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu aktivieren.

U. a. die Zuweisungen an den WBV für den Ausbau der Wasserversorgung, für die Erweiterung des Kindergartens in Hohenaspe und für den Erwerb des Amtsgebäudes werden aktiviert.

Passiva

Ergebnisrücklage

Die Ergebnisrücklage soll als Puffer dienen, um Jahresfehlbeträge aufzufangen. Sie soll möglichst durch Jahresüberschüsse wieder aufgefüllt werden.

Gemäß § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik soll die Ergebnisrücklage mindestens 10% der Allgemeinen Rücklage betragen.

Sonderposten

Sonderposten werden für erhaltene zweckgebundene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen gebildet und sind entsprechend den Nutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände aufzulösen.

U. a. die Zuwendung für das Dorfgemeinschaftshaus sowie die Erschließungs- und Anschlussbeiträge werden hier passiviert.

Rückstellungen

Rückstellungen werden gebildet für die Entschlammung der Klärteiche und der Regenrückhaltebecken sowie (seit 2016) auch für Maßnahmen im Rahmen der SüVO und für Instandhaltungsmaßnahmen der zentralen Abwasserbeseitigungsanlage.

Verbindlichkeiten

Als *Verbindlichkeiten* werden zum einen die *Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen* (= langfristige Verbindlichkeiten) und zum anderen *Sonstige Verbindlichkeiten* ausgewiesen.

Als *Sonstige Verbindlichkeiten* werden fast ausschließlich die Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung bilanziert.

Für das IV. Quartal 2018 hatte die Gemeinde 1.213 Euro Gewerbesteuerumlage nachzuzahlen. Andererseits errechnete sich bezüglich der Kreisumlage 2018 ein Guthaben der Gemeinde in Höhe von 9.400 Euro. Die Zahlungen wurden Anfang 2019 geleistet, die entsprechenden Aufwendungen wurden in das Vorjahr abgegrenzt.

Außerdem wurden Aufwendungen für Instandsetzungsmaßnahmen (Reparatur Pumpwerke) und Nachzahlungen an den Energieversorger in das Vorjahr abgegrenzt. Daraus resultieren unterschiedliche Ergebnisse in der Teilergebnisrechnung und in der Teilfinanzrechnung.

Bezüglich der Entwicklung der Eigenkapitalquote und der Entwicklung der Liquiditätsquote wird auf die Anlage zum Lagebericht verwiesen.

7. Ausblick

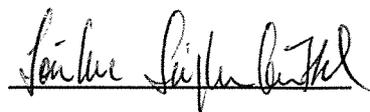
Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ erwartet im Mai 2019 auch künftig ein positives und robustes Steuerwachstum. Allerdings fallen die Mehreinnahmen im Vergleich zur Schätzung im Herbst 2018 bis 2023 geringer aus. Die Abhängigkeit von Leistungen des Landes (Schlüsselzuweisungen) dürfte sich dadurch verringern.

Ob es in Zukunft gelingen wird, den gemeindlichen Haushalt auszugleichen, wird auch davon abhängen, wie sich die Neuordnung der Kita-Finanzierung und die Novellierung des Finanzausgleichsgesetzes (ab 2021) auswirken werden.

Itzehoe, 16.08.2019



Dirk Maaß
Bürgermeister

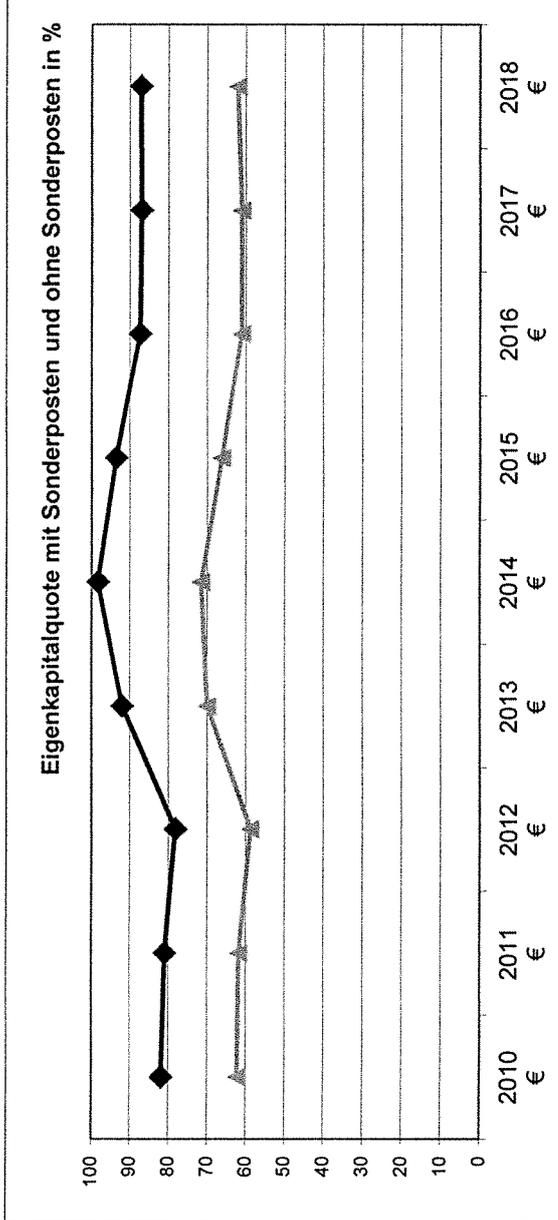


Sönke Sießenbüttel
Amtskämmerer

Entwicklung der Eigenkapitalquote der Gemeinde Ottenbützel

	2010 €	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €
Eigenkapital mit Sonderposten	3.124.705,71	2.926.553,97	2.712.527,92	2.756.703,68	3.322.958,29	3.729.110,70	3.716.642,99	3.620.746,38	3.634.085,51
Eigenkapital ohne Sonderposten	2.371.059,82	2.232.481,38	2.036.584,62	2.097.921,43	2.417.473,52	2.637.614,58	2.595.850,48	2.540.299,50	2.585.337,39
Gesamtvermögen	3.812.601,54	3.614.998,61	3.466.590,80	2.996.213,65	3.378.068,74	3.984.487,68	4.251.808,53	4.159.817,97	4.168.451,33
Eigenkapitalquote in % mit Sonderposten	81,96	80,96	78,25	92,01	98,37	93,59	87,41	87,04	87,18
Eigenkapitalquote in % ohne Sonderposten	62,19	61,76	58,75	70,02	71,56	66,20	61,05	61,07	62,02
Eigenkapital (einschl. SoPo) je Einwohner	4.160,73	3.907,28	3.705,64	3.828,76	4.589,72	5.208,26	5.002,21	4.946,37	4.884,52

Die Eigenkapitalquote zeigt, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtvermögen ist. Je höher die Eigenkapitalquote, umso höher ist die finanzielle Stabilität der Gemeinde.



Entwicklung der Liquiditätsquote der Gemeinde Ottenbüttel

	2010 €	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €
Liquide Mittel	780.533,00	360.131,17	279.767,41	-32.094,07	47.972,86	461.633,74	290.728,73	157.709,60	309.739,57
Gesamtvermögen	3.812.601,54	3.614.998,61	3.466.590,80	2.996.213,65	3.378.068,74	3.984.487,68	4.251.808,53	4.159.817,97	4.168.451,33
Liquiditätsquote (LQ) in %	20,47	9,96	8,07	-1,07	1,42	11,59	6,84	3,79	7,43
Liquide Mittel je Einwohner	1039,32	480,82	382,20	-44,58	66,26	644,74	391,29	215,45	416,32

Mit der Liquiditätsquote wird die Fähigkeit erkannt, anstehende Vorhaben aus eigenen Mitteln zu finanzieren bzw. bevorstehenden Verpflichtungen durch den Einsatz vorhandener liquider Mittel nachzukommen.

