

Gemeinde



DENKLINGEN

Denklingen | Epfach | Dienhausen

Jahresrechnung

Rechenschaftsbericht

2016

Benutzungshinweise zur Systematik der Haushaltspositionen:

1. Beispiel einer Haushaltsstelle:



2. Kennzahlen der Einzelpläne:

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

3. Die Bedeutung der Hauptgruppen:

3.1 Einnahmen

3.1.1 Verwaltungshaushalt

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

3.1.2 Vermögenshaushalt

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

3.2 Ausgaben

3.2.1 Verwaltungshaushalt

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

3.2.2 Vermögenshaushalt

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

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

I.

Fläche am 31.12.2016: 56,7602 km²

II.

Bevölkerung (Stat. LA)	31.12.2009	2.517 Einwohner
	31.12.2010	2.525 Einwohner
	31.12.2011	2.548 Einwohner
	30.06.2012	2.533 Einwohner
	31.12.2013	2.544 Einwohner
	31.12.2014	2.553 Einwohner
	31.12.2015	2.581 Einwohner

III.

Gemeindliche Steuerhebesätze 2016:

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

Die Hebesätze wurden seit 1972 nicht verändert.

IV.

Die Hundesteuer beträgt für jeden Hund 45,00 €.

V.

Übersicht über die wichtigsten Gebühren im Haushaltsjahr 2016:

Wasserbenutzungsgebühr:

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

Abwassergebühr:

- Die Einleitungsgebühr beträgt 1,25 € pro m³ entnommenen Wassers.
- Die Grundgebühr beträgt bei der Verwendung des kleinsten Wasserzählers 27,00 €/Jahr.

Grabnutzungsgebühren:

Die Grabnutzungsgebühr beträgt pro Grabstätte, Jahr und Quadratmeter

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

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

Bestattungsgebühren:

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

a) bei einer Sargbestattung im alten Friedhof Denklingen

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

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

b) bei einer Sargbestattung in allen anderen Friedhöfen

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

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

c) bei einer Urnenbestattung 120,00 €.

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

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

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

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

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

VI.

Wirtschaftlich bedeutsame Mitgliedschaften der Gemeinde Denklingen:

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

VII.

Die Länge der Gemeindeverbindungsstraßen betrug am 31.12.2016 18,749 km und die der Ortsstraßen 18,807 km, insgesamt also 37,556 km.

Berechnung finanzstatistischer Kennzahlen anhand des Jahresrechnung 2016

I.

Vorbemerkung - Definition der Nenner der Quotienten

1. Bereinigte Ausgaben des Gesamthaushalts:

Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts:	24.629.095,37 €
./. Besondere Finanzierungsvorgänge	
Gruppen 892, 91, 974 - 979, 992	13.067.985,21 €
./. Haushaltstechnische Verrechnungen	
Gruppen 679, 68, 809, 810, 86, 90	4.357.143,60 €
./. Zahlungen von gleicher Ebene	
Gruppen 062, 072, 162, 172, 202, 232, 322, 362, 372	<u>299,96 €</u>
 Bereinigte Ausgaben des Gesamthaushalts	 7.203.666,60 € =====

2. Bereinigte Einnahmen des Gesamthaushalts:

Einnahmen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts:	24.629.095,37 €
./. Besondere Finanzierungsvorgänge	
Gruppen 31, 374 - 379	11.374.200,65 €
./. Haushaltstechnische Verrechnungen	
Gruppen 169, 209, 27, 28, 30, 810	4.486.535,21 €
./. Zahlungen von gleicher Ebene	
Gruppen 062, 072, 162, 172, 202, 232, 322, 362, 372	<u>299,96 €</u>
 Bereinigte Einnahmen des Gesamthaushalts	 8.768.059,55 € =====

3. Investitionen:

Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen, Gruppe 930	- €
Erwerb von Grundstücken, Gruppe 932	53.341,03 €
Erwerb von bewegl. Sachen d.Anlagevermögens, Gruppe 935	268.987,10 €
Baumaßnahmen, Gruppen 94 - 96	<u>1.369.224,67 €</u>
	<u>1.691.552,80 €</u>

II.

Berechnungen

1. Sachaufwandsquote:	Summe Gruppen 50 - 66:	953.241,53 €
	Summe Gruppen 675 - 677:	- €
	Summe Gruppe 717:	16.309,00 €
	Summe Gruppe 84:	<u>- €</u>
	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	<u>969.550,53 €</u>
		<u>969.550,53 €</u>
	 7.203.666,60 € =	 100%
	969.550,53 € =	13,46%

2. Zinsausgabenquote: Summe Gruppe 800 - 808 77.220,96 €

7.203.666,60 € = 100%
 77.220,96 € = 1,07%

3. Investitionsausgabenquote: Gewährung von Darlehen, 92 - €
 Vermögenserwerb, 93 322.328,13 €
 Baumaßnahmen, 94 - 96 1.369.224,67 €
 Zuweisungen, Zuschüsse, 98 41.689,33 €
1.733.242,13 €

7.203.666,60 € = 100%
 1.733.242,13 € = 24,06%

4. Sachinvestitionsquote: Erwerb von Grundstücken, 932 53.341,03 €
 Erwerb von beweglichen Sachen
 des Anlagenvermögens, 935 268.987,10 €
 \$Baumaßnahmen, 94 - 96 1.369.224,67 €
1.691.552,80 €

7.203.666,60 € = 100%
1.691.552,80 € = 23,48%

5. Steuereinnahmequote: Steuern und steuerähnliche
 Einnahmen 00 - 03 7.607.889,28 €
 ./ Gewerbesteuerumlage 810 946.562,00 €
6.661.327,28 €

8.768.059,55 € = 100%
 6.661.327,28 € = 75,97%

6. Steuerdeckungsquote: Steuern und steuerähnliche
 Einnahmen 00 - 03 7.607.889,28 €
 ./ Gewerbesteuerumlage 810 946.562,00 €
6.661.327,28 €

7.203.666,60 € = 100%
 6.661.327,28 € = 92,47%

7. Kreditfinanzierungsquote:
 Einnahmen aus Krediten 37 6.000.000,00 €
 ./ Tilgung von Krediten 97 115.594,92 €
5.884.405,08 €

7.203.666,60 € = 100%
 5.884.405,08 € = 81,69%

8. Zinslastquote:

Zinsausgaben (ohne innere Darlehen) 800 - 808			77.220,96 €
8.768.059,55 €	=	100%	
77.220,96 €	=	0,88%	

9. Schuldendienstbelastungsquote:

Zinsausgaben (ohne innere Darlehen) 800 - 808			77.220,96 €
Tilgung von Krediten (ohne Umschuldungen), Rückzahlung von inneren Darlehen 970 - 977, 979			115.594,92 €
			<u>192.815,88 €</u>
8.768.059,55 €	=	100%	
192.815,88 €	=	2,20%	

10. Freie Investitionsspitze:

Zuführung vom Verwaltungshaushalt 30			3.005.131,90 €
./i. Zuführung zum Verwaltungshaushalt 90			37.029,67 €
./i. Zuführungen an Rücklagen 91, soweit notwendig für Mindestrücklage			115.594,92 €
./i. Tilgung von Krediten (ohne Umschuldungen) 970 - 977			115.594,92 €
./i. Rückzahlung von inneren Darlehen 979			- €
./i. Kreditbeschaffungskosten 990			- €
			<u>2.736.912,39 €</u>

11. Finanzierungsquote der freien Investitionsspitze:

Freie Spitze:			2.736.912,39 €
1.691.552,80 €	=	100%	
2.736.912,39 €	=	161,80%	

12. Finanzierungsquote der Zuweisungen insgesamt:

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 36:			60.500,00 €
1.691.552,80 €	=	100%	
60.500,00 €	=	3,58%	

13. Kreditfinanzierungsquote der Investitionen:

Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen (ohne Umschuldungen) 370 - 377, 379:			6.000.000,00 €
1.691.552,80 €	=	100%	
6.000.000,00 €	=	354,70%	

14. Freie Spitze im Anteil an den Ausgaben des Verwaltungshaushalt:

9.790.838,36 €	=	100%	
2.736.912,39 €	=	27,95%	

Einnahmen des Verwaltungshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2013	2014	2015	2016
Grundsteuern A	58.981,95 €	59.410,65 €	59.027,13 €	58.757,49 €
Grundsteuern B	228.798,09 €	225.593,82 €	227.488,05 €	237.487,29 €
Gewerbesteuer Brutto	4.353.092,00 €	4.634.730,00 €	3.176.738,00 €	5.547.005,00 €
Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteil	1.424.195,00 €	1.524.731,00 €	1.705.867,00 €	1.757.182,00 €
Sonstige Gemeindesteuern	6.255,00 €	6.680,00 €	6.772,50 €	7.457,50 €
Steuern insgesamt	6.071.322,04 €	6.451.145,47 €	5.175.892,68 €	7.607.889,28 €
Schlüsselzuweisungen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gebühren und ähnl. Entgelte	507.367,93 €	494.404,51 €	470.901,80 €	505.651,41 €
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	102.067,37 €	72.126,17 €	69.348,11 €	40.942,75 €
Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	230.872,49 €	94.243,15 €	18.099,87 €	36.267,53 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	524.018,33 €	480.363,80 €	515.339,05 €	703.203,23 €
Weitere Finanzeinnahmen	-	848.462,39 €	297.227,09 €	362.042,85 €
Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen	626.993,82 €	676.298,44 €	637.797,94 €	497.811,64 €
Zuführung vom Vermögenshaushalt	- €	0,00 €	0,00 €	37.029,67 €
Gesamteinnahmen	8.059.529,18 €	9.117.043,93 €	7.184.606,54 €	9.790.838,36 €

Rechnungsergebnisse je Einwohner	2013		2014		2015		2016	
	Haushaltsjahr	2546	2557	2557	2557	2598	2598	
Zahl der Einwohner (01.01.)								
Grundsteuern A	23,17 €		23,23 €		23,08 €		22,62 €	
Grundsteuern B	89,87 €		88,23 €		88,97 €		91,41 €	
Gewerbesteuer Brutto	1.709,78 €		1.812,57 €		1.242,37 €		2.135,11 €	
Einkommensteueranteil	559,39 €		596,30 €		667,14 €		676,36 €	
Sonstige Gemeindesteuern	2,46 €		2,61 €		2,65 €		2,87 €	
Steuern insgesamt	2.384,65 €		2.522,94 €		2.024,21 €		2.928,36 €	
Schlüsselzuweisungen	- €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
Gebühren und ähnl. Entgelte	199,28 €		193,35 €		184,16 €		194,63 €	
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	40,09 €		28,21 €		27,12 €		15,76 €	
Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	90,68 €		36,86 €		7,08 €		13,96 €	
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	205,82 €		187,86 €		201,54 €		270,67 €	
Weitere Finanzeinnahmen	1,22 €		331,82 €		116,24 €		139,35 €	
Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen	246,27 €		264,49 €		249,43 €		191,61 €	
Zuführung vom Vermögenshaushalt	- €		0,00 €		0,00 €		14,25 €	
Gesamteinnahmen	3.165,57 €		3.565,52 €		2.809,78 €		3.768,61 €	

Vergleich Ansatz und
Ergebnis

Einnahme- Ausgabegruppen	Haushaltsplan 2016 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2016		Unterschied
	Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Grundsteuern A	58.750,00 €	0,70%	58.757,49 €	0,60%	7,49 €
Grundsteuern B	232.950,00 €	2,79%	237.487,29 €	2,43%	4.537,29 €
Gewerbesteuer Brutto	4.000.000,00 €	47,91%	5.547.005,00 €	56,66%	1.547.005,00 €
Einkommensteueranteil	1.735.700,00 €	20,79%	1.757.182,00 €	17,95%	21.482,00 €
Sonstige Gemeindesteuern	7.000,00 €	0,08%	7.457,50 €	0,08%	457,50 €
Schlüsselzuweisungen	- €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €
Gebühren und ähnl. Entgelte	475.050,00 €	5,69%	505.651,41 €	5,16%	30.601,41 €
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- Betriebseinnahmen	55.650,00 €	0,67%	40.942,75 €	0,42%	-14.707,25 €
Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	33.450,00 €	0,40%	36.267,53 €	0,37%	2.817,53 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	631.100,00 €	7,56%	703.203,23 €	7,18%	72.103,23 €
Weitere Finanzeinnahmen	304.600,00 €	3,65%	362.042,85 €	3,70%	57.442,85 €
Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen Zuführung vom	797.800,00 €	9,56%	497.811,64 €	5,08%	-299.988,36 €
Vermögenshaushalt	16.650,00 €	0,20%	37.029,67 €	0,38%	20.379,67 €
Gesamteinnahmen	8.348.700,00 €	100,00%	9.790.838,36 €	100,00%	1.442.138,36 €

Ausgaben des Verwaltungshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2013	2014	2015	2016
Personalausgaben	523.496,25 €	570.327,20 €	637.737,49 €	663.041,07 €
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	140.346,77 €	172.839,51 €	166.163,36 €	186.493,85 €
Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen	16.024,22 €	28.507,44 €	25.412,13 €	21.797,36 €
Mieten und Pachten	20.363,32 €	17.164,45 €	20.991,83 €	20.415,38 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.	74.961,28 €	70.638,35 €	70.481,28 €	67.362,23 €
Haltung von Fahrzeugen	44.337,02 €	48.934,46 €	42.289,92 €	28.896,92 €
Kalkulatorische Kosten	626.993,82 €	676.298,44 €	637.797,94 €	497.811,64 €
Sonstiger sächlicher und Verwaltungsaufwand	641.744,57 €	412.428,95 €	430.647,53 €	642.554,34 €
Betriebsaufwand	324.427,08 €	321.478,02 €	351.053,44 €	351.994,36 €
Zuweisungen und Zuschüsse	363.477,25 €	366.411,47 €	429.915,06 €	538.555,01 €
Sozialaufwendungen	106.961,35 €	95.587,45 €	86.374,60 €	77.220,96 €
Zinsausgaben	938.108,00 €	1.091.446,00 €	1.069.802,00 €	946.562,00 €
Gewerbesteuerumlage				
Kreisumlage, Schulumlage, AZV-Umlage incl.	2.887.783,71 €	2.944.888,96 €	2.068.743,74 €	2.743.001,34 €
Schuldendienst				
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.350.504,54 €	2.300.093,23 €	1.147.196,22 €	3.005.131,90 €
Summe	8.059.529,18 €	9.117.043,93 €	7.184.606,54 €	9.790.838,36 €

Rechnungsergebnisse je Einwohner

	2013	2014	2015	2016
Personalausgaben	205,62 €	223,05 €	249,41 €	255,21 €
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	55,12 €	67,59 €	64,98 €	71,78 €
Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen	6,29 €	11,15 €	9,94 €	8,39 €
Mieten und Pachten	8,00 €	6,71 €	8,21 €	7,86 €
Bewirtschaffung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.	29,44 €	27,63 €	27,56 €	25,93 €
Halftung von Fahrzeugen	17,41 €	19,14 €	16,54 €	11,12 €
Kalkulatorische Kosten	246,27 €	264,49 €	249,43 €	191,61 €
Sonstiger sächlicher und Verwaltungsaufwand	252,06 €	161,29 €	168,42 €	247,33 €
Zuweisungen und Zuschüsse	127,43 €	125,72 €	137,29 €	135,49 €
Sozialaufwendungen	142,76 €	143,30 €	168,13 €	207,30 €
Zinsausgaben	42,01 €	37,38 €	33,78 €	29,72 €
Gewerbesteuerumlage	368,46 €	426,85 €	418,38 €	364,34 €
Kreisumlage, Schulumlage, AZV-Umlage incl. Schuldendienst	1.134,24 €	1.151,70 €	809,05 €	1.055,81 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt	530,44 €	899,53 €	448,65 €	1.156,71 €
Summe	3.165,57 €	3.565,52 €	2.809,78 €	3.768,61 €

Vergleich Ansatz und Ergebnis

Einnahme- und Ausgabegruppen	Haushaltsplan 2016 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2016		Unterschied
	Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Personalausgaben	667.400,00 €	7,99%	663.041,07 €	6,77%	-4.358,93 €
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	294.650,00 €	3,53%	186.493,85 €	1,90%	-108.156,15 €
Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen	28.750,00 €	0,34%	21.797,36 €	0,22%	-6.952,64 €
Mieten und Pachten	23.000,00 €	0,28%	20.415,38 €	0,21%	-2.584,62 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.	78.250,00 €	0,94%	67.362,23 €	0,69%	-10.887,77 €
Haltung von Fahrzeugen	41.700,00 €	0,50%	28.896,92 €	0,30%	-12.803,08 €
Kalkulatorische Kosten	797.800,00 €	9,56%	497.811,64 €	5,08%	-299.988,36 €
Sonstiger sächlicher und Verwaltungsaufwand	796.350,00 €	9,54%	642.554,34 €	6,56%	-153.795,66 €
Betriebsaufwand	352.950,00 €	4,23%	351.994,36 €	3,60%	-955,64 €
Zuweisungen und Zuschüsse	497.800,00 €	5,96%	538.555,01 €	5,50%	40.755,01 €
Sozialaufwendungen	117.200,00 €	1,40%	77.220,96 €	0,79%	-39.979,04 €
Zinsausgaben	750.000,00 €	8,98%	946.562,00 €	9,67%	196.562,00 €
Gewerbesteuerumlage					
Kreisumlage, Schulumlage, AZV-Umlage incl.	2.743.000,00 €	0,33	2.743.001,34 €	28,02%	1,34 €
Schuldendienst					
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.159.850,00 €	0,14	3.005.131,90 €	30,69%	1.845.281,90 €
Summe	8.348.700,00 €	100,00%	9.790.838,36 €	100,00%	1.442.138,36 €

Einnahmen des Vermögenshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2013	2014	2015	2016
Zuführung vom				
Verwaltungshaushalt	1.350.504,54 €	2.300.093,23 €	1.147.196,22 €	3.005.131,90 €
Entnahmen aus Rücklagen	4.911.886,57 €	1.631.910,08 €	4.060.627,71 €	5.374.200,65 €
Rückflüsse von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verkaufserlöse	513.424,01 €	256.726,94 €	40.939,50 €	1.611,00 €
Beiträge	405.469,04 €	91.270,61 €	453.950,99 €	396.813,46 €
Zuschüsse	100.000,00 €	5.000,00 €	118.500,00 €	60.500,00 €
Kredite	- €	0,00 €	0,00 €	6.000.000,00 €
Sonstige Einnahmen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	7.281.284,16 €	4.285.000,86 €	5.821.214,42 €	14.838.257,01 €

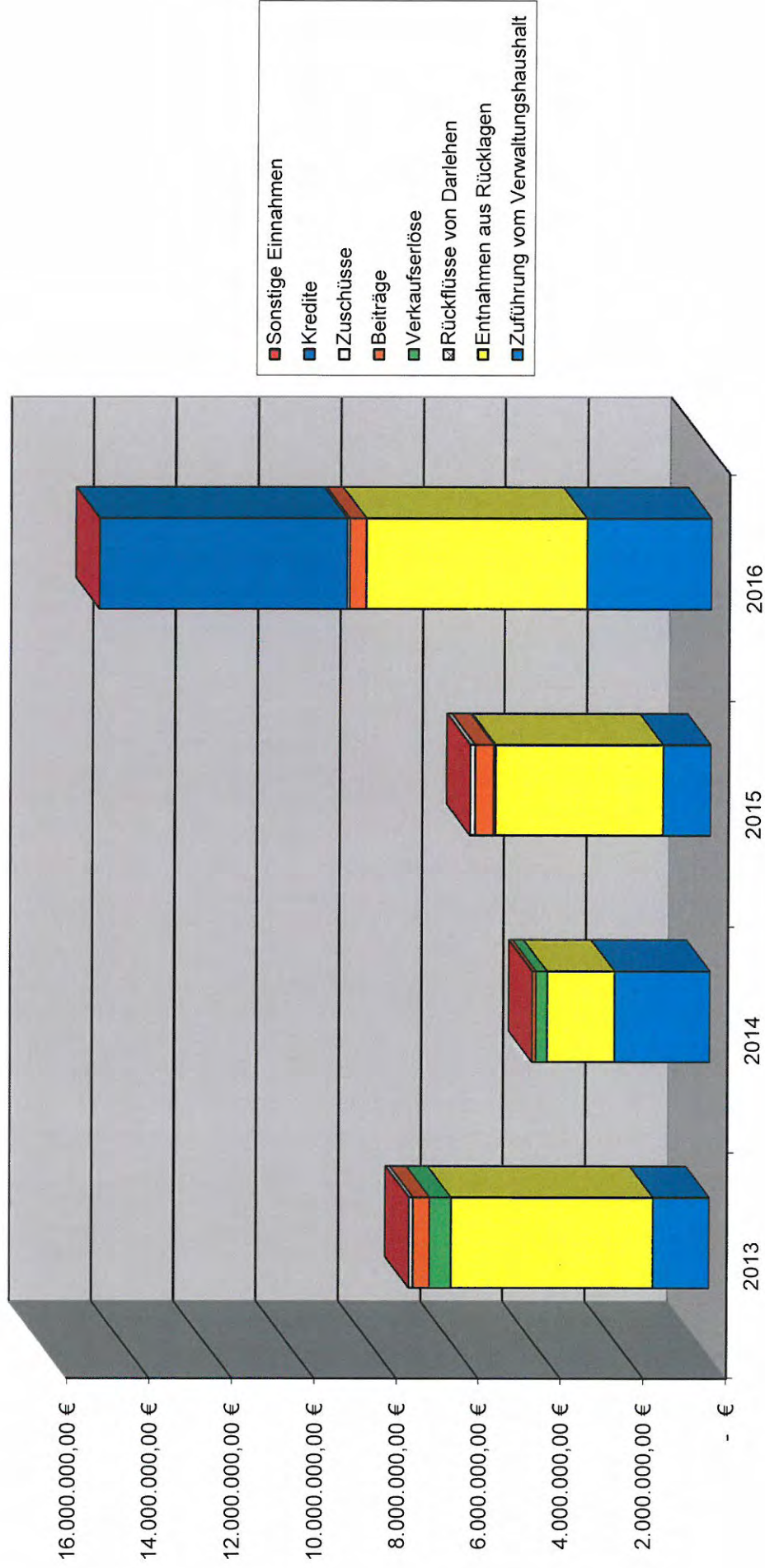
Rechnungsergebnisse je Einwohner

	2013	2014	2015	2016
Zuführung vom				
Verwaltungshaushalt	530,44 €	899,53 €	448,65 €	1.156,71 €
Entnahmen aus Rücklagen	1.929,26 €	638,21 €	1.588,04 €	2.068,59 €
Rückflüsse von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verkaufserlöse	201,66 €	100,40 €	16,01 €	0,62 €
Beiträge	159,26 €	35,69 €	177,53 €	152,74 €
Zuschüsse	39,28 €	1,96 €	46,34 €	23,29 €
Kredite	- €	0,00 €	0,00 €	2.309,47 €
Sonstige Einnahmen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	2.859,89 €	1.675,79 €	2.276,58 €	5.711,42 €

Vergleich Ansatz und
Ergebnis

Einnahme- Ausgabegruppen	und vom	Haushaltsplan 2016 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2016		Unterschied
		Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Zuführung Verwaltungshaushalt		1.159.850,00 €	11,51%	3.005.131,90 €	20,25%	1.845.281,90 €
Entnahmen aus Rücklagen		2.316.650,00 €	22,99%	5.374.200,65 €	36,22%	3.057.550,65 €
Rückflüsse von Darlehen		- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Verkaufserlöse		260.000,00 €	2,58%	1.611,00 €	0,01%	258.389,00 €
Beiträge		249.500,00 €	2,48%	396.813,46 €	2,67%	147.313,46 €
Zuschüsse		89.700,00 €	0,89%	60.500,00 €	0,41%	29.200,00 €
Kredite		6.000.000,00 €	59,55%	6.000.000,00 €	40,44%	- €
Sonstige Einnahmen		- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe		10.075.700,00 €	100,00%	14.838.257,01 €	100,00%	4.762.557,01 €

Einnahmen des Vermögenshaushalts



Ausgaben des Vermögenshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2013	2014	2015	2016
Zuführung zum				
Verwaltungshaushalt	- €	0,00 €	0,00 €	37.029,67 €
Zuführungen an Rücklagen	5.952.301,19 €	1.889.260,87 €	4.075.394,32 €	12.952.390,29 €
Gewährung von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Vermögenserwerb	735.254,91 €	581.582,03 €	633.905,59 €	322.328,13 €
Baumaßnahmen	378.707,79 €	1.723.552,17 €	979.797,61 €	1.369.224,67 €
Tilgung von Krediten	144.493,65 €	115.594,92 €	115.594,92 €	115.594,92 €
Zuschüsse	70.526,62 €	-24.989,13 €	16.521,98 €	41.689,33 €
Sonstige Ausgaben	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Summe	7.281.284,16 €	4.285.000,86 €	5.821.214,42 €	14.838.257,01 €

(Euro-Rundungsdifferenz)

Rechnungsergebnisse je Einwohner

	2013	2014	2015	2016
Zuführung zum				
Verwaltungshaushalt	- €	0,00 €	0,00 €	14,25 €
Zuführungen an Rücklagen	2.337,90 €	738,86 €	1.593,82 €	4.985,52 €
Gewährung von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Vermögenserwerb	288,79 €	227,45 €	247,91 €	124,07 €
Baumaßnahmen	148,75 €	674,05 €	383,18 €	527,03 €
Tilgung von Krediten	56,75 €	45,21 €	45,21 €	44,49 €
Zuschüsse	27,70 €	-9,77 €	6,46 €	16,05 €
Sonstige Ausgaben	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Summe	2.859,89 €	1.675,79 €	2.276,58 €	5.711,42 €

Vergleich Ansatz und Ergebnis

Einnahme- und Ausgabegruppen	Haushaltsplan 2016 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2016		Unterschied
	Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	16.650,00 €	0,17%	37.029,67 €	0,25%	20.379,67 €
Zuführungen an Rücklagen	3.886.150,00 €	38,57%	12.952.390,29 €	87,29%	9.066.240,29 €
Gewährung von Darlehen	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Vermögenserwerb	1.966.500,00 €	19,52%	322.328,13 €	2,17%	1.644.171,87 €
Baumaßnahmen	3.100.800,00 €	30,78%	1.369.224,67 €	9,23%	1.731.575,33 €
Tilgung von Krediten	115.600,00 €	1,15%	115.594,92 €	0,78%	5,08 €
Zuschüsse	990.000,00 €	9,83%	41.689,33 €	0,28%	948.310,67 €
Sonstige Ausgaben	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe	10.075.700,00 €	100,00%	14.838.257,01 €	100,00%	4.762.557,01 €

Wichtige Finanzausgleichdaten

2013 :

	Einnahmen €	Ausgaben €
Grundsteuer A 000	58.982	
Grundsteuer B 001	228.798	
Gewerbsteuer 003	4.353.092	
Einkommen- und Umsatzsteueranteil 010 + 012	1.424.195	
Schlüsselzuweisungen 04	0	
Sonstige allgemeine Zuweisungen 06	265.371	
Gewerbsteuerumlage 810		938.108
Umlage Deutsche Einheit und Kreisumlage 83		2.887.784
Nettoeinnahmen:	2.504.546	

2014 :

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

2015 :

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

 Gewerbesteuerumlage 810
 Umlage Deutsche Einheit und Kreisumlage 83
Nettoeinnahmen:

Einnahmen €	Ausgaben €
59.027	
227.488	
3.176.738	
1.705.867	
0	
201.268	
	1.069.802
	2.068.744
2.231.843	

2016 :

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

 Gewerbesteuerumlage 810
 Umlage Deutsche Einheit und Kreisumlage 83
Nettoeinnahmen:

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

Aufstellung über Investitionen 2016

1. Einzelne Investitionen:

Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr	6.989,65 €
Erwerb von Schutzanzügen für die Feuerwehren	110.275,45 €
Baumaßnahmen Offene Ganztagschule	118.494,86 €
Tiefensauger für das Schulgebäude	580,77 €
IT-Ausstattung für Vereinsveranstaltungen	674,14 €
Investitionszuschüsse an die Vereine	1.605,00 €
Zuschüsse an die Kirche Epfach	5.430,00 €
Zuschüsse an die Vereine	4.640,00 €
Straßenbauarbeiten Wernher-von-Braun-Straße	10.700,90 €
Straßenbauarbeiten An den Linden	6.759,29 €
Ingenieurhonorar Rest Lorenz-Paul-Straße	14.074,91 €
Anschaffung eines weiteren Geschwindigkeitsanzeigesystem	796,55 €
Investitionszuschuss an Abwasserzweckverband	34.654,33 €
Kanalbau An den Linden	19.644,40 €
Wasserstandsmessung Fangbecken Epfach	6.182,05 €
Zwei Durchflussmessgeräte Abwasserbeseitigung	26.525,10 €
Anschaffung eines Bauhoftransporters	43.077,72 €
Zuwendungen Feldwegebau	30.840,00 €
Wasserversorgung Grundstücksanschlüsse	6.054,91 €
Wasserzählereinkauf	1.782,94 €
Wasserbau An den Linden	181,86 €
Wasserbau Wernher-von-Braun-Straße	1.427,24 €
Wasserbau Mühlaich IV	3.101,68 €
Mobile Wasserabgabe	469,04 €
Vorbereitung Stubental-Wasserversorgung	209.446,75 €
Sanierung Mehrzweckhalle Denklingen	5.877,86 €
Allgemeine Grundstücksangelegenheiten	23.567,39 €

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

	Einnahmen	Ausgaben
<u>Rathausneubau Hirsch inkl. Grunderwerb</u>		
2015		334.550,41 €
2016		309.264,61 €
Summen:		643.815,02 €
<u>Neuerrichtung des Alten Friedhofs Epfach</u>		
2012		61.815,89 €
2013		78.253,49 €
2014		1.323.353,93 €
2015		437.576,76 €
2016		41.493,70 €
Summen:		1.942.493,77 €
<u>LF 10 Feuerwehr Epfach</u>		
2013		742,84 €
2014		5.704,79 €
2015		233.966,24 €
2016		103.453,84 €
Summen:		343.867,71 €

<u>Bürger- und Vereinszentrum - Grunderwerb</u>		
2014		9.455,49 €
2015		7.527,14 €
2016		1.096,00 €
	Summen:	18.078,63 €
<u>Bürger- und Vereinszentrum - Baukosten</u>		
2014		140,50 €
2015		256.330,67 €
2016		96.790,04 €
	Summen:	353.261,21 €
<u>Gewerbegebiet "Südlich des Epfacher Weges"</u>		
2014		397.220,42 €
2015		15.011,40 €
	Summen:	412.231,82 €
<u>Wohnbaugebiet Obstwiese</u>		
2015 Grunderwerb		14.076,66 €
2016 Grunderwerb		140,37 €
2016 Straßenbau		7.486,05 €
	Summen:	21.703,08 €
<u>Beseitigung Hangrutschgefahr Claudius-Paternus-Weg</u>		
2015		5.980,94 €
2016		88.808,38 €
	Summen:	94.789,32 €
<u>Baugebiet Talblick</u>		
2015 Grunderwerb		1.595,23 €
2015 Straßenbau		4.167,80 €
2016 Grunderwerb		28.244,77 €
2016 Straßenbau		81.224,40 €
2016 Kanalbau		55.083,03 €
2016 Wasserbau		12.153,58 €
	Summen:	182.468,81 €
<u>Errichtung einer Arztpraxis</u>		
2016		8.243,02 €
	Summen:	8.243,02 €
<u>Dorfplatz - Außenanlagen Rathaus</u>		
2016		36.919,23 €
	Summen:	36.919,23 €
<u>Friedhof Denklingen</u>		
2016		143.844,95 €
	Summen:	143.844,95 €
<u>Erweiterung des Bauhofstadels</u>		
2016		709,95 €
	Summen:	709,95 €
<u>Wasserbau Römerau</u>		
2016		55.631,00 €
	Summen:	55.631,00 €

**Über- und außerplanmäßige Ausgaben
über der Erheblichkeitsgrenze von 5.000 €
- 2016 -**

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz	Tatsächliche Ausgabe	Erläuterungen
000.4300	Beiträge zu Versorgungskasse Bürgermeister	24.000,00 €	30.810,96 €	Außerordentliche Nachzahlung
020.4440	Sozialversicherung Angestellte Hauptverwaltung	22.600,00 €	30.853,86 €	Außerordentliche Nachzahlung
130.6800	Brandschutz Abschreibungen	55.450,00 €	66.491,07 €	Die Höhe der Abschreibungen des Vorjahres stehen bei Aufstellung des Haushaltsplanes nicht einmal fest; im Übrigen nicht kassenwirksam
435.7170	Obdachlosenfürsorge	- €	14.306,00 €	Nicht vorhersehbarer Bedarf
464.7000	Kindergarten Pflichtzuschuss	335.000,00 €	391.724,25 €	Kostensteigerungen
464.7001	Kindergarten Freiwilliger Zuschuss gemäß Vertrag	42.100,00 €	50.259,15 €	Kostensteigerungen
700.8630	Abwasserbeseitigung - Zuführung zum Vermögenshaushalt	10.650,00 €	41.990,59 €	Erfreuliche Entwicklung
760.6420	Bürger- und Vereinszentrum - Mehrwertsteuer	- €	19.619,21 €	Schaffung einer neuen Haushaltsstelle
761.002.6550	Masterplan Breitband	- €	6.116,60 €	Während des Jahres neu beschlossen
815.6420	Wasserversorgung Umsatzsteuer an Lieferanten	22.000,00 €	47.138,97 €	sh. Ausgabenentwicklung bei den Wasserinvestitionen
900.8100	Gewerbesteuerumlage	750.000,00 €	946.562,00 €	Erfreuliche Entwicklung bei den Gewerbesteuerentnahmen
910.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.149.200,00 €	2.952.491,31 €	Erfreuliche Entwicklung
630.063.9320	Grunderwerb Talblick	23.000,00 €	28.244,77 €	Durch Einnahmen gedeckte Ausgaben, die aufgrund der Baugebietsentwicklung höher waren als geplant.
630.063.9500	Talblick Straßenbau	65.000,00 €	81.224,40 €	sh. 630.063.9320
700.018.9500	Generalentwässerungsplan Ingenieurhonorar	- €	19.644,40 €	Nachforderung gemäß überörtlicher Rechnungsprüfung
700.030.9500	Talblick Kanalbau	10.000,00 €	55.083,03 €	sh. 630.063.9320
750.013.9500	Friedhof Denklingen	80.000,00 €	143.844,95 €	Beschlossener Ausführungsumfang
815.041.9500	Wasserbau Römerau	44.000,00 €	55.631,00 €	Preissteigerungen auf dem Bausektor
815.047.9500	Stubental	80.000,00 €	209.446,75 €	Beschlossene schnellere Abfolge als wie ursprünglich angedacht
840.003.9400	Sanierung Mehrzweckhalle Denklingen	- €	5.877,86 €	Noch offenes Ingenieurhonorar
880.001.9320	Allgemeine Grundstücksangelegenheiten	5.000,00 €	23.567,39 €	Beschlossene Grunderwerbe
910.9031	Wasserversorgung Zuführung zum Verwaltungshaushalt	16.650,00 €	37.029,67 €	Verlustausgleich im Wasserhaushalt
910.9100	Zuführung an allgemeine Rücklage	3.875.500,00 €	12.899.749,70 €	Nicht verwendete Kreditaufnahme + Erfreuliche Entwicklung
910.9130	Zuführung an Sonderrücklage Kanal	10.650,00 €	52.640,59 €	Erfreuliche Entwicklung

Schuldenübersicht

Bank	Darlehens- betrag	Aufnah- mejahr	Zinssatz in %	Fest- schreibung	Stand zu Beginn des HJ 2016	Zinsen 2016	Tilgung 2016	Stand zu Ende des HJ 2016	Restlaufzeit
DG Bank	3.323.397,23 €	1994	7,97	ganze Laufzeit	1.011.498,87 €	77.220,96 €	115.594,92 €	895.903,95 €	2024

Gemeinde Denklingen - Übersicht über die Rücklagen

	Stand zu Beginn des Vorjahres 2015*	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2016*	Zuführungen 2016	Entnahmen 2016	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2016*
1. Allgemeine Rücklage	12.274.489,25 €	12.204.470,79 €	12.899.749,70 €	5.337.170,98 €	19.767.049,51 €
2. Wasser- gebührenrücklage	52.167,73 €	97.973,01 €	0,00 €	37.029,67 €	97.973,01 €
3. Kanal- gebührenrücklage	9.433,64 €	48.413,43 €	52.640,59 €	0,00 €	48.413,43 €
Summen	12.336.090,62 €	12.350.857,23 €	12.952.390,29 €	5.374.200,65 €	19.929.046,87 €

* Depotbestand + Sollüberschuss 31.12.

(Die sich nicht im Depot befindlichen Rücklagen sind bei der Deutschen Bundesbank und bei HSH-Bank angelegt.)

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

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten drei Jahre nach den Haushaltsansätzen:

2016	8.348.700,00 €
2015	8.549.550,00 €
2014	8.079.650,00 €

Gesamtbetrag der letzten 3 Jahre	24.977.900,00 €
-------------------------------------	-----------------

Durchschnitt der letzten 3 Jahre	8.325.966,67 €
-------------------------------------	----------------

Hiervon 1 v. H.	83.259,67 €
-----------------	-------------