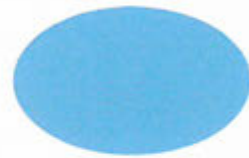


Gemeinde



DENKLINGEN

Denklingen | Epfach | Dienhausen

Jahresrechnung

Rechenschaftsbericht

2015

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 31.12.2015: 56,7606 km²

II.

Bevölkerung	31.12.2008	2.482 Einwohner
	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
	30.06.2015	2.530 Einwohner

III.

Gemeindliche Steuerhebesätze 2015:

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 2014:

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 144,00 €.

Wenn felsiges o.ä. Aushubmaterial angetroffen wird und beseitigt werden muss, beträgt der Gebührenzuschlag 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 31.12.2015 18,749 km und die der Ortsstraßen 18,807 km, insgesamt also 37,556 km.

Berechnung finanzstatistischer Kennzahlen anhand des Jahresrechnung 2015

I.

Vorbemerkung - Definition der Nenner der Quotienten

1. Bereinigte Ausgaben des Gesamthaushalts:

Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts:	13.005.820,96 €
./. Besondere Finanzierungsvorgänge	
Gruppen 892, 91, 974 - 979, 992	4.190.989,24 €
./. Haushaltstechnische Verrechnungen	
Gruppen 679, 68, 809, 810, 86, 90	2.677.765,59 €
./. Zahlungen von gleicher Ebene	
Gruppen 062, 072, 162, 172, 202, 232, 322, 362, 372	370,32 €

Bereinigte Ausgaben des Gesamthaushalts	6.136.695,81 €
---	----------------

2. Bereinigte Einnahmen des Gesamthaushalts:

Einnahmen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts:	13.005.820,96 €
./. Besondere Finanzierungsvorgänge	
Gruppen 31, 374 - 379	4.060.627,71 €
./. Haushaltstechnische Verrechnungen	
Gruppen 169, 209, 27, 28, 30, 810	2.854.796,16 €
./. Zahlungen von gleicher Ebene	
Gruppen 062, 072, 162, 172, 202, 232, 322, 362, 372	370,32 €

Bereinigte Einnahmen des Gesamthaushalts	6.090.026,77 €
--	----------------

3. Investitionen:

Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen, Gruppe 930	- €
Erwerb von Grundstücken, Gruppe 932	347.421,25 €
Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens, Gruppe 935	286.484,34 €
Baumaßnahmen, Gruppen 94 - 96	979.797,61 €
	1.613.703,20 €

II.

Berechnungen

1. Sachaufwandsquote:	Summe Gruppen 50 - 66:	715.170,59 €
	Summe Gruppen 675 - 677:	- €
	Summe Gruppe 717:	34.656,00 €
	Summe Gruppe 84:	- €
	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	749.826,59 €

6.136.695,81 €	=	100%
749.826,59 €	=	12,22%

2. Zinsausgabenquote: Summe Gruppe 800 - 808 86.374,60 €

6.136.695,81 € = 100%
86.374,60 € = 1,41%

3. Investitionsausgabenquote: Gewährung von Darlehen, 92 - €
Vermögenserwerb, 93 633.905,59 €
Baumaßnahmen, 94 - 96 979.797,61 €
Zuweisungen, Zuschüsse, 98 16.521,98 €
1.630.225,18 €

6.136.695,81 € = 100%
1.630.225,18 € = 26,57%

4. Sachinvestitionsquote: Erwerb von Grundstücken, 932 347.421,25 €
Erwerb von beweglichen Sachen
des Anlagenvermögens, 935 286.484,34 €
Baumaßnahmen, 94 - 96 979.797,61 €
1.613.703,20 €

6.136.695,81 € = 100%
1.613.703,20 € = 26,30%

5. Steuereinnahmequote: Steuern und steuerähnliche
Einnahmen 00 - 03 5.175.892,68 €
./. Gewerbesteuerumlage 810 1.069.802,00 €
4.106.090,68 €

6.090.026,77 € = 100%
4.106.090,68 € = 67,42%

6. Steuerdeckungsquote: Steuern und steuerähnliche
Einnahmen 00 - 03 5.175.892,68 €
./. Gewerbesteuerumlage 810 1.069.802,00 €
4.106.090,68 €

6.136.695,81 € = 100%
4.106.090,68 € = 66,91%

7. Kreditfinanzierungsquote:

Einnahmen aus Krediten 37 - €
./. Tilgung von Krediten 97 115.594,92 €
- 115.594,92 €

6.136.695,81 € = 100%
- 115.594,92 € = -1,88%

8. Zinslastquote:

Zinsausgaben (ohne innere Darlehen) 800 - 808			86.374,60 €
6.090.026,77 €	=	100%	
86.374,60 €	=	1,42%	

9. Schuldendienstbelastungsquote:

Zinsausgaben (ohne innere Darlehen) 800 - 808			86.374,60 €
Tilgung von Krediten (ohne Umschuldungen), Rückzahlung von inneren Darlehen 970 - 977, 979			115.594,92 €
			<u>201.969,52 €</u>
6.090.026,77 €	=	100%	
201.969,52 €	=	3,32%	

10. Freie Investitionsspitze:

Zuführung vom Verwaltungshaushalt 30			1.147.196,22 €
./. Zuführung zum Verwaltungshaushalt 90			- €
./. Zuführungen an Rücklagen 91, soweit notwendig für Mindestrücklage			115.594,92 €
./. Tilgung von Krediten (ohne Umschuldungen) 970 - 977			115.594,92 €
./. Rückzahlung von inneren Darlehen 979			- €
./. Kreditbeschaffungskosten 990			- €
			<u>916.006,38 €</u>

11. Finanzierungsquote der freien Investitionsspitze:

Freie Spitze:			916.006,38 €
1.613.703,20 €	=	100%	
916.006,38 €	=	56,76%	

12. Finanzierungsquote der Zuweisungen insgesamt:

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 36:			118.500,00 €
1.613.703,20 €	=	100%	
118.500,00 €	=	7,34%	

13. Kreditfinanzierungsquote der Investitionen:

Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen (ohne Umschuldungen) 370 - 377, 379:			- €
1.613.703,20 €	=	100%	
- €	=	0,00%	

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

7.184.606,54 €	=	100%	
916.006,38 €	=	12,75%	

Einnahmen des Verwaltungshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2012	2013	2014	2015
Grundsteuern A	59.353,83 €	58.981,95 €	59.410,65 €	59.027,13 €
Grundsteuern B	218.767,71 €	228.798,09 €	225.593,82 €	227.488,05 €
Gewerbesteuer Brutto	5.147.620,00 €	4.353.092,00 €	4.634.730,00 €	3.176.738,00 €
Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteil	1.330.751,00 €	1.424.195,00 €	1.524.731,00 €	1.705.867,00 €
Sonstige Gemeindesteuern	5.980,00 €	6.255,00 €	6.680,00 €	6.772,50 €
Steuern insgesamt	6.762.472,54 €	6.071.322,04 €	6.451.145,47 €	5.175.892,68 €
Schlüsselzuweisungen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gebühren und ähnl. Entgelte	431.369,00 €	507.367,93 €	494.404,51 €	470.901,80 €
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	56.078,81 €	102.067,37 €	72.126,17 €	69.348,11 €
Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	15.517,99 €	230.872,49 €	94.243,15 €	18.099,87 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	382.700,01 €	524.018,33 €	480.363,80 €	515.339,05 €
Weitere Finanzeinnahmen	612.477,96 €	-3.112,80 €	848.462,39 €	297.227,09 €
Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen	614.525,62 €	626.993,82 €	676.298,44 €	637.797,94 €
Zuführung vom Vermögenshaushalt	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamteinnahmen	8.875.141,93 €	8.059.529,18 €	9.117.043,93 €	7.184.606,54 €

Rechnungsergebnisse je Einwohner	2012		2013		2014		2015	
	Haushaltsjahr	Zahl der Einwohner	2012	2013	2014	2015	2014	2015
		2533		2544		2553		2530
Grundsteuern A		23,43 €	23,18 €		23,27 €		23,33 €	
Grundsteuern B		86,37 €	89,94 €		88,36 €		89,92 €	
Gewerbesteuer Brutto		2.032,22 €	1.711,12 €		1.815,41 €		1.255,63 €	
Einkommensteueranteil		525,37 €	559,83 €		597,23 €		674,26 €	
Sonstige Gemeindesteuern		2,36 €	2,46 €		2,62 €		2,68 €	
Steuern insgesamt		2.669,75 €	2.386,53 €		2.526,89 €		2.045,81 €	
Schlüsselzuweisungen		- €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
Gebühren und ähnl. Entgelte		170,30 €	199,44 €		193,66 €		186,13 €	
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen		22,14 €	40,12 €		28,25 €		27,41 €	
Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben		6,13 €	90,75 €		36,91 €		7,15 €	
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		151,09 €	205,98 €		188,16 €		203,69 €	
Weitere Finanzeinnahmen		241,80 €	-1,22 €		332,34 €		117,48 €	
Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen		242,61 €	246,46 €		264,90 €		252,09 €	
Zuführung vom Vermögenshaushalt		- €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
Gesamteinnahmen		3.503,81 €	3.168,05 €		3.571,11 €		2.839,77 €	

Vergleich Ansatz und Ergebnis

Einnahme- und Ausgabegruppen	Haushaltsplan 2015 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2015		Unterschied
	Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Grundsteuern A	59.500,00 €	0,70%	59.027,13 €	0,82%	-472,87 €
Grundsteuern B	225.800,00 €	2,64%	227.488,05 €	3,17%	1.688,05 €
Gewerbesteuer Brutto	4.475.000,00 €	52,34%	3.176.738,00 €	44,22%	-1.298.262,00 €
Einkommensteueranteil	1.564.000,00 €	18,29%	1.705.867,00 €	23,74%	141.867,00 €
Sonstige Gemeindesteuern	6.650,00 €	0,08%	6.772,50 €	0,09%	122,50 €
Schlüsselzuweisungen	- €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €
Gebühren und ähnl. Entgelte	471.750,00 €	5,52%	470.901,80 €	6,55%	-848,20 €
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten; sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	59.450,00 €	0,70%	69.348,11 €	0,97%	9.898,11 €
Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	23.900,00 €	0,28%	18.099,87 €	0,25%	-5.800,13 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	576.550,00 €	6,74%	515.339,05 €	7,17%	-61.210,95 €
Weitere Finanzeinnahmen	296.400,00 €	3,47%	297.227,09 €	4,14%	827,09 €
Kalkulatorische Einnahmen und innere Verrechnungen vom Zuführung	781.300,00 €	9,14%	637.797,94 €	8,88%	-143.502,06 €
Vermögenshaushalt	9.250,00 €	0,11%	0,00 €	0,00%	-9.250,00 €
Gesamteinnahmen	8.549.550,00 €	100,00%	7.184.606,54 €	100,00%	-1.364.943,46 €

Ausgaben des Verwaltungshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2012	2013	2014	2015
Personalausgaben	509.651,53 €	523.496,25 €	570.327,20 €	637.737,49 €
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	158.408,39 €	140.346,77 €	172.839,51 €	166.163,36 €
Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen	21.539,55 €	16.024,22 €	28.507,44 €	25.412,13 €
Mieten und Pachten	13.408,68 €	20.363,32 €	17.164,45 €	20.991,83 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.	53.846,17 €	74.961,28 €	70.638,35 €	70.481,28 €
Haltung von Fahrzeugen	40.210,57 €	44.337,02 €	48.934,46 €	42.289,92 €
Kalkulatorische Kosten	614.525,62 €	626.993,82 €	676.298,44 €	637.797,94 €
Sonstiger sächlicher				
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	307.282,11 €	641.744,57 €	412.428,95 €	430.647,53 €
Zuweisungen und Zuschüsse	332.654,65 €	324.427,08 €	321.478,02 €	351.053,44 €
Sozialaufwendungen	362.605,74 €	363.477,25 €	366.411,47 €	429.915,06 €
Zinsausgaben	141.734,76 €	106.961,35 €	95.587,45 €	86.374,60 €
Gewerbesteuerumlage	1.641.810,00 €	938.108,00 €	1.091.446,00 €	1.069.802,00 €
Kreisumlage, Schulumlage, AZV-Umlage incl.				
Schuldendienst zum	2.842.471,25 €	2.887.783,71 €	2.944.888,96 €	2.068.743,74 €
Zuführung				
Vermögenshaushalt	1.834.992,91 €	1.350.504,54 €	2.300.093,23 €	1.147.196,22 €
Summe	8.875.141,93 €	8.059.529,18 €	9.117.043,93 €	7.184.606,54 €

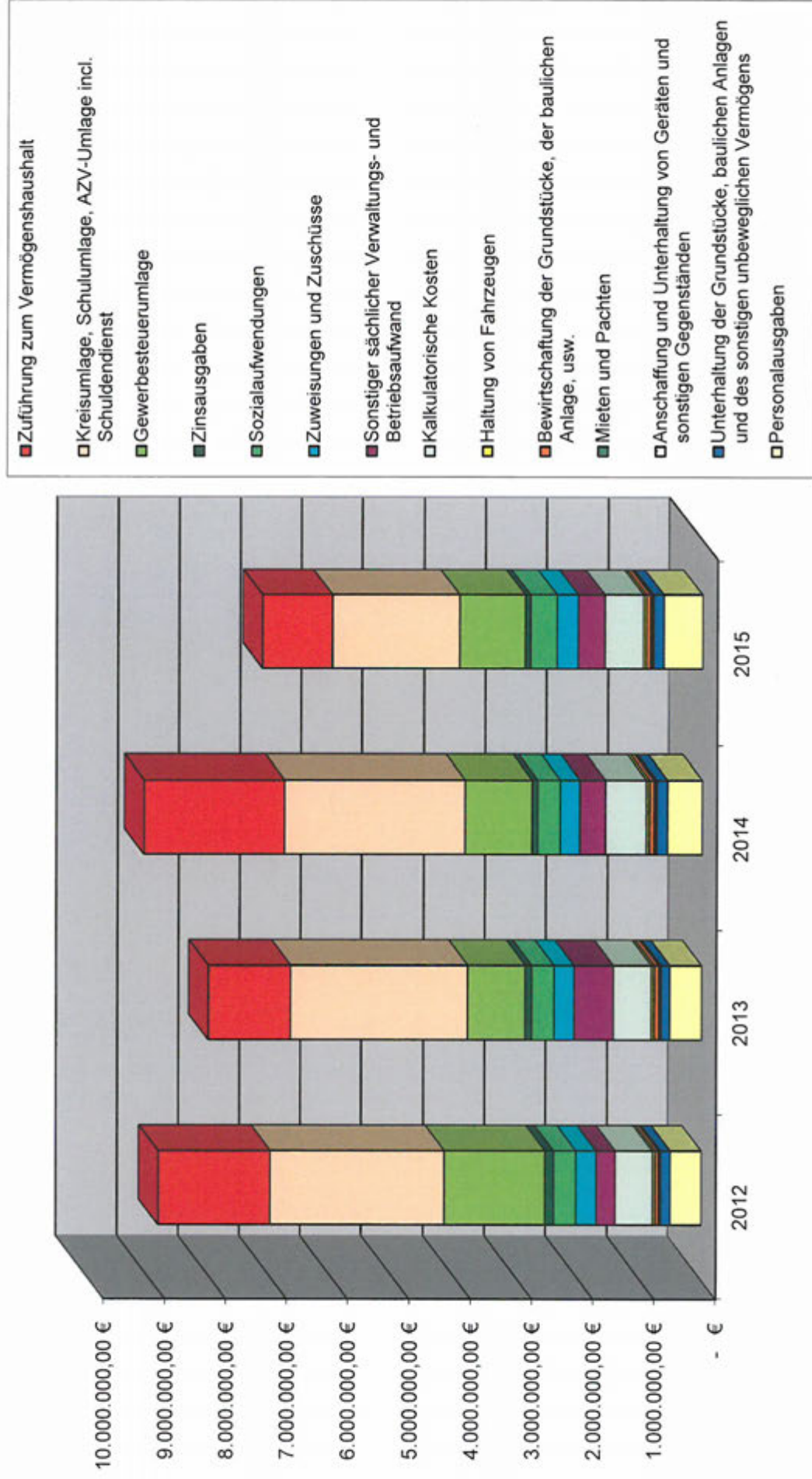
Rechnungsergebnisse je Einwohner

	2012	2013	2014	2015
Personalausgaben	201,20 €	205,78 €	223,39 €	252,07 €
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	62,54 €	55,17 €	67,70 €	65,68 €
Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen	8,50 €	6,30 €	11,17 €	10,04 €
Mieten und Pachten	5,29 €	8,00 €	6,72 €	8,30 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.	21,26 €	29,47 €	27,67 €	27,86 €
Halting von Fahrzeugen	15,87 €	17,43 €	19,17 €	16,72 €
Kalkulatorische Kosten	242,61 €	246,46 €	264,90 €	252,09 €
Sonstiger sächlicher und Verwaltungsaufwand	121,31 €	252,26 €	161,55 €	170,22 €
Betriebsaufwand	131,33 €	127,53 €	125,92 €	138,76 €
Zuweisungen und Zuschüsse	143,15 €	142,88 €	143,52 €	169,93 €
Sozialaufwendungen	55,96 €	42,04 €	37,44 €	34,14 €
Zinsausgaben	648,17 €	368,75 €	427,52 €	422,85 €
Gewerbesteuerumlage				
Kreisumlage, Schulumlage, incl. AZV-Umlage				
Schuldendienst	1.122,18 €	1.135,14 €	1.153,50 €	817,69 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt	724,43 €	530,86 €	900,94 €	453,44 €
Summe	3.503,81 €	3.168,05 €	3.571,11 €	2.839,77 €

Vergleich Ansatz und Ergebnis

Einnahme- und Ausgabegruppen	Haushaltsplan 2015 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2015		Unterschied
	Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Personalausgaben	649.350,00 €	7,60%	637.737,49 €	8,88%	-11.612,51 €
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	276.150,00 €	3,23%	166.163,36 €	2,31%	-109.986,64 €
Anschaffung und Unterhaltung von Geräten und sonstigen Gegenständen	24.700,00 €	0,29%	25.412,13 €	0,35%	712,13 €
Mieten und Pachten	21.350,00 €	0,25%	20.991,83 €	0,29%	-358,17 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlage, usw.	81.150,00 €	0,95%	70.481,28 €	0,98%	-10.668,72 €
Halting von Fahrzeugen	48.450,00 €	0,57%	42.289,92 €	0,59%	-6.160,08 €
Kalkulatorische Kosten	781.300,00 €	9,14%	637.797,94 €	8,88%	-143.502,06 €
Sonstiger sächlicher und Verwaltungsaufwand	513.850,00 €	6,01%	430.647,53 €	5,99%	-83.202,47 €
Betriebsaufwand	338.150,00 €	3,96%	351.053,44 €	4,89%	12.903,44 €
Zuweisungen und Zuschüsse	434.350,00 €	5,08%	429.915,06 €	5,98%	-4.434,94 €
Sozialaufwendungen	82.100,00 €	0,96%	86.374,60 €	1,20%	4.274,60 €
Zinsausgaben	1.000.000,00 €	11,70%	1.069.802,00 €	14,89%	69.802,00 €
Gewerbesteuerumlage					
Kreisumlage, Schulumlage, AZV-Umlage incl.	2.068.750,00 €	0,24	2.068.743,74 €	28,79%	-6,26 €
Schuldendienst					
Zuführung zum Vermögenshaushalt	2.229.900,00 €	0,26	1.147.196,22 €	15,97%	-1.082.703,78 €
Summe	8.549.550,00 €	100,00%	7.184.606,54 €	100,00%	-1.364.943,46 €

Ausgaben des Verwaltungshaushalts



Einnahmen des Vermögenshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2012	2013	2014	2015
Zuführung vom				
Verwaltungshaushalt	1.834.992,91 €	1.350.504,54 €	2.300.093,23 €	1.147.196,22 €
Entnahmen aus Rücklagen	4.250.993,60 €	4.911.886,57 €	1.631.910,08 €	4.060.627,71 €
Rückflüsse von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verkaufserlöse	364.113,67 €	513.424,01 €	256.726,94 €	40.939,50 €
Beiträge	242.030,95 €	405.469,04 €	91.270,61 €	453.950,99 €
Zuschüsse	5.500,00 €	100.000,00 €	5.000,00 €	118.500,00 €
Kredite	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Einnahmen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	6.697.631,13 €	7.281.284,16 €	4.285.000,86 €	5.821.214,42 €

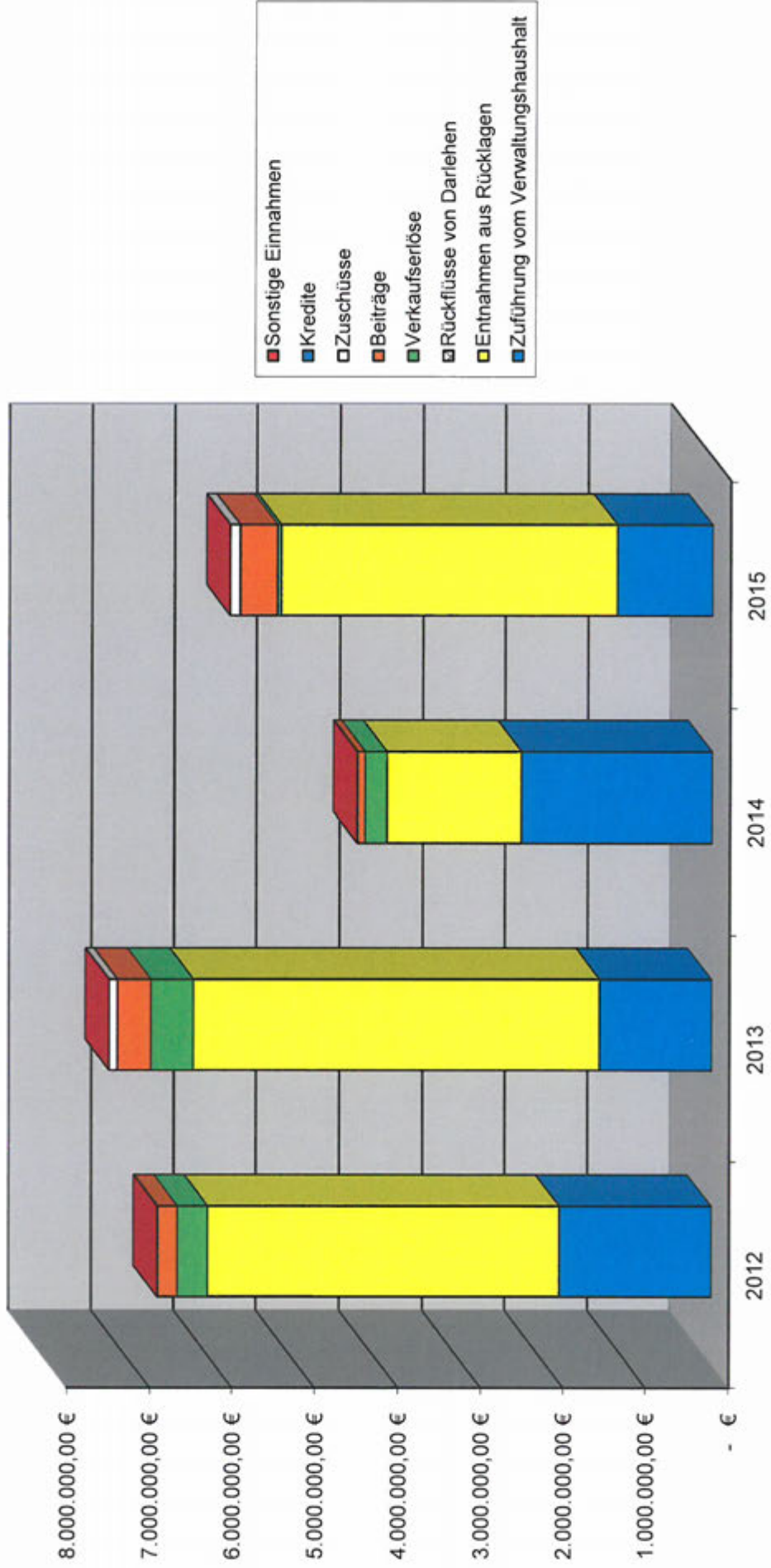
Rechnungsergebnisse je
Einwohner

	2012	2013	2014	2015
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	724,43 €	530,86 €	900,94 €	453,44 €
Entnahmen aus Rücklagen	1.678,24 €	1.930,77 €	639,21 €	1.604,99 €
Rückflüsse von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verkaufserlöse	143,75 €	201,82 €	100,56 €	16,18 €
Beiträge	95,55 €	159,38 €	35,75 €	179,43 €
Zuschüsse	2,17 €	39,31 €	1,96 €	46,84 €
Kredite	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Einnahmen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	2.644,15 €	2.862,14 €	1.678,42 €	2.300,88 €

Vergleich Ansatz und Ergebnis

Einnahme- und Ausgabegruppen	Haushaltsplan 2015 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2015		Unterschied
	Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.229.900,00 €	52,07%	1.147.196,22 €	19,71%	1.082.703,78 €
Entnahmen aus Rücklagen	1.814.250,00 €	42,36%	4.060.627,71 €	69,76%	2.246.377,71 €
Rückflüsse von Darlehen	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Verkaufserlöse	105.000,00 €	2,45%	40.939,50 €	0,70%	64.060,50 €
Beiträge	60.000,00 €	1,40%	453.950,99 €	7,80%	393.950,99 €
Zuschüsse	73.500,00 €	1,72%	118.500,00 €	2,04%	45.000,00 €
Kredite	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Sonstige Einnahmen	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe	4.282.650,00 €	100,00%	5.821.214,42 €	100,00%	1.538.564,42 €

Einnahmen des Vermögenshaushalts



Ausgaben des Vermögenshaushalts

Rechnungsergebnisse

	2012	2013	2014	2015
Zuführung zum				
Verwaltungshaushalt	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Zuführungen an Rücklagen	4.936.851,63 €	5.952.301,19 €	1.889.260,87 €	4.075.394,32 €
Gewährung von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Vermögenserwerb	600.592,80 €	735.254,91 €	581.582,03 €	633.905,59 €
Baumaßnahmen	645.146,69 €	378.707,79 €	1.723.552,17 €	979.797,61 €
Tilgung von Krediten	115.594,92 €	144.493,65 €	115.594,92 €	115.594,92 €
Zuschüsse	399.445,09 €	70.526,62 €	-24.989,13 €	16.521,98 €
Sonstige Ausgaben	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Summe	6.697.631,13 €	7.281.284,16 €	4.285.000,86 €	5.821.214,42 €

(Euro-Rundungsdifferenz)

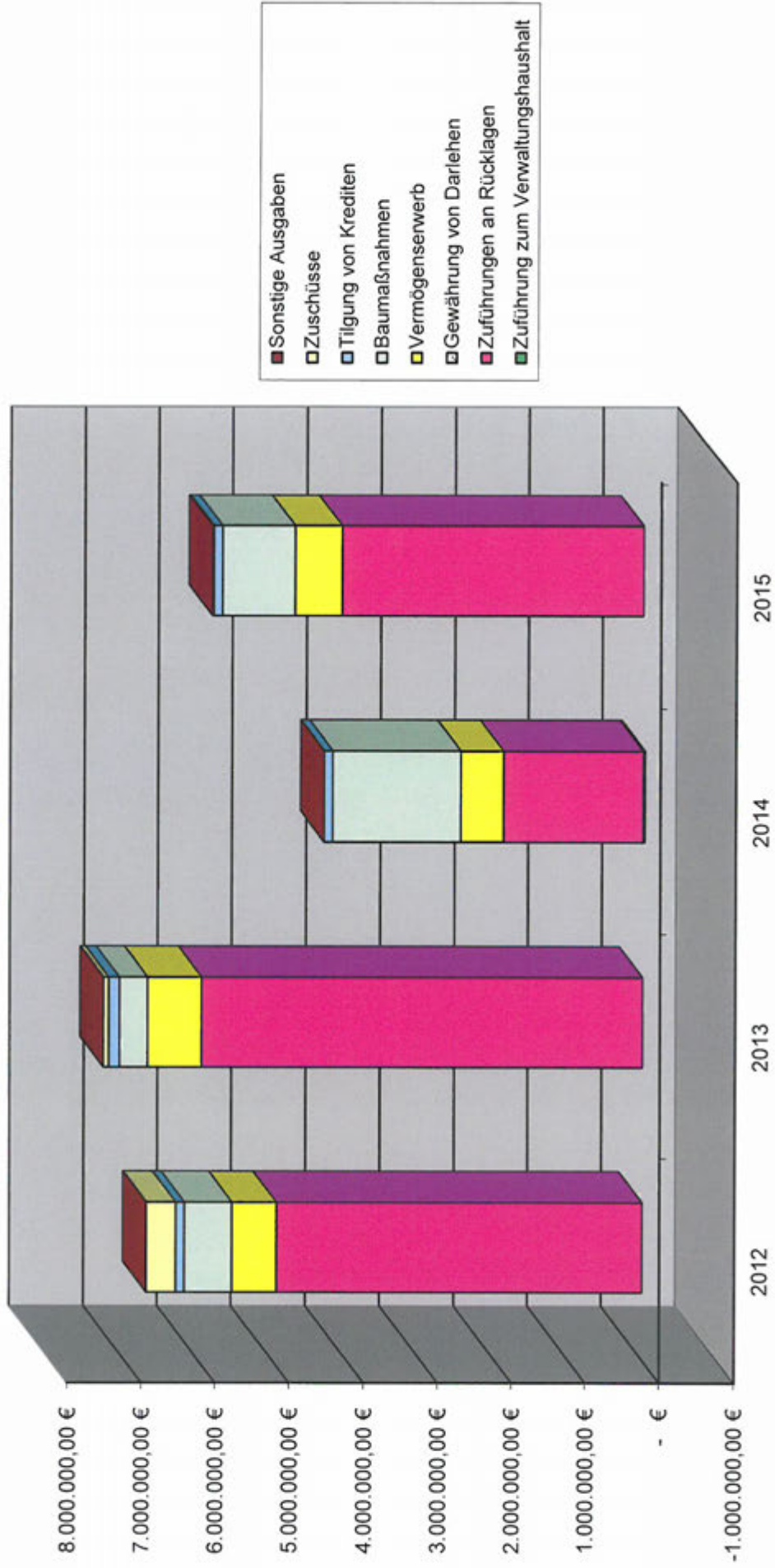
Rechnungsergebnisse je Einwohner

	2012	2013	2014	2015
Zuführung zum	- €			
Verwaltungshaushalt		0,00 €	0,00 €	- €
Zuführungen an Rücklagen	1.949,01 €	2.339,74 €	740,02 €	1.610,83 €
Gewährung von Darlehen	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Vermögenserwerb	237,11 €	289,02 €	227,80 €	250,56 €
Baumaßnahmen	254,70 €	148,86 €	675,11 €	387,27 €
Tilgung von Krediten	45,64 €	56,80 €	45,28 €	45,69 €
Zuschüsse	157,70 €	27,72 €	-9,79 €	6,53 €
Sonstige Ausgaben	- €	0,00 €	0,00 €	- €
Summe	2.644,15 €	2.862,14 €	1.678,42 €	2.300,88 €

Vergleich Ansatz und Ergebnis

Einnahme- und Ausgabegruppen	Haushaltsplan 2015 einschließlich Nachträge		Ergebnis 2015		Unterschied
	Betrag	Prozent	Betrag	Prozent	
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	9.250,00 €	0,22%	- €	0,00%	9.250,00 €
Zuführungen an Rücklagen	1.920.800,00 €	44,85%	4.075.394,32 €	70,01%	2.154.594,32 €
Gewährung von Darlehen	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Vermögenserwerb	994.500,00 €	23,22%	633.905,59 €	10,89%	360.594,41 €
Baumaßnahmen	1.171.000,00 €	27,34%	979.797,61 €	16,83%	191.202,39 €
Tilgung von Krediten	115.600,00 €	2,70%	115.594,92 €	1,99%	5,08 €
Zuschüsse	71.500,00 €	1,67%	16.521,98 €	0,28%	54.978,02 €
Sonstige Ausgaben	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe	4.282.650,00 €	100,00%	5.821.214,42 €	100,00%	1.538.564,42 €

Ausgaben des Vermögenshaushalts



Wichtige Finanzausgleichdaten

2012 :

	Einnahmen €	Ausgaben €
Grundsteuer A 000	59.354	
Grundsteuer B 001	218.768	
Gewerbsteuer 003	5.147.620	
Einkommen- und Umsatzsteueranteil 010 + 012	1.330.751	
Schlüsselzuweisungen 04	0	
Sonstige allgemeine Zuweisungen 06	167.369	
Gewerbsteuerumlage 810		1.641.810
Umlage Deutsche Einheit und Kreisumlage 83		2.842.476
Nettoeinnahmen:	2.439.575	

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 :

	Einnahmen €	Ausgaben €
Grundsteuer A 000	59.027	
Grundsteuer B 001	227.488	
Gewerbsteuer 003	3.176.738	
Einkommen- und Umsatzsteueranteil 010 + 012	1.705.867	
Schlüsselzuweisungen 04	0	
Sonstige allgemeine Zuweisungen 06	201.268	
Gewerbsteuerumlage 810		1.069.802
Umlage Deutsche Einheit und Kreisumlage 83		2.068.744
Nettoeinnahmen:	2.231.843	

Aufstellung über Investitionen 2015

1. Einzelne Investitionen:

IT-Anlage	9.048,56 €
Schaffung eines weiteren Arbeitsplatzes im Rathaus	9.241,16 €
Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr	9.745,46 €
Zuschuss für Helfer-vor-Ort-Fahrzeug	1.700,00 €
PC für offene Ganztagschule	867,51 €
Notebook für Vereinsveranstaltungen	1.031,73 €
Zuschüsse an die Vereine	4.640,00 €
Zuschüsse an die Kirche Epfach	2.761,00 €
Straßenbauarbeiten Wernher-von-Braun-Straße	57.084,29 €
Straßenbauarbeiten An den Linden	48.245,12 €
Straßenbauarbeiten Eichat	27.134,86 €
Straßenbeleuchtungsmaßnahmen	52.662,23 €
Abwasserbeseitigung Grundstücksanschlüsse	30.244,95 €
Investitionszuschuss an Abwasserzweckverband	7.420,98 €
Zuwendungen Feldwegebau	5.000,00 €
Wasserversorgung Grundstücksanschlüsse	14.729,75 €
Wasserbau An den Linden	4.000,00 €
Ausgaben für Wasserschutzgebiet	27.841,42 €
Zwei Hallenhandballtore	1.368,42 €
Allgemeine Grundstücksangelegenheiten	1.788,76 €

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

		Einnahmen	Ausgaben
<u>Breitbandversorgung</u>			
Herstellungskosten 2008			1.480,84 €
Herstellungskosten 2009			1.754,06 €
Herstellungskosten 2010			52.155,88 €
Herstellungskosten 2011			40.854,82 €
Herstellungskosten 2012			293.971,05 €
Herstellungskosten 2013			1.436,93 €
Zuschüsse 2013		100.000,00 €	
Zuschüsse 2014		5.000,00 €	
	Summen:	105.000,00 €	391.653,58 €
<u>Rathausneubau Hirsch</u>			
2015			334.550,41 €
	Summen:		334.550,41 €
<u>Neuerrichtung des Alten Friedhofs Epfach</u>			
2012			61.815,89 €
2013			78.253,49 €
2014			1.323.353,93 €
2015			437.576,76 €
	Summen:		1.901.000,07 €
<u>LF 10 Feuerwehr Epfach</u>			
2013			742,84 €
2014			5.704,79 €

2015

Summen:

-	233.966,24 €
	240.413,87 €

**Über- und außerplanmäßige Ausgaben
über der Erheblichkeitsgrenze von 5.000 €
- 2015 -**

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz	Tatsächliche Ausgabe	Erläuterungen
020.4300	Beiträge an Versorgungskasse Beamte	25.900,00 €	32.128,41 €	Außerordentliche Nachzahlung in 2015
020.6530	Öffentliche Bekanntmachungen	31.000,00 €	37.709,55 €	v.a. Mitteilungsblatt
130.5000	Unterhalt der Feuerwehrhäuser	- €	16.670,10 €	Ansatz ist aus der IT verschwunden; im Übrigen Ausgaben in gewöhnlicher Höhe
130.5400	Bewirtschaftung der Feuerwehrhäuser	16.500,00 €	22.010,07 €	Stromkosten - Nachzahlung
130.6800	Brandschutz Abschreibungen	47.300,00 €	57.159,08 €	Die Höhe der Abschreibungen des Vorjahres stehen bei Aufstellung des Haushaltsplanes nicht einmal fest; im Übrigen nicht kassenwirksam
211.5000	Schule - Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000,00 €	31.152,36 €	vor allem: WC-Anlage Buben
211.6710	Ganztagsschule - Kostenanteil der Kommune	- €	13.000,00 €	Das war bei Haushaltsplanaufstellung noch nicht bekannt
211.7170	Bläserklasse Mittagsbetreuung	7.000,00 €	25.969,00 €	Bisher andere Finanzierungsart
215.7130	Schulverband Fuchstal	148.000,00 €	158.615,63 €	Ausgabensteigerung gemäß Bescheid
464.7000	Kindergarten Pflichtzuschuss	296.300,00 €	324.761,96 €	Kostensteigerungen (sh. diesbezügliche Aussprachen im Gemeinderat)
464.7002	Auswärtige Kindergärten	32.450,00 €	46.717,61 €	Außerordentliche Steigerung außerhalb des gemeindlichen Einflusses
610.016.6550	Bebauungsplan Hirschvogel	- €	5.092,26 €	Nicht vorhersehbare Ausgabe
610.017.6550	Teilflächennutzungsplan Windenergie	- €	13.864,87 €	Ausgabenbeschluss liegt vor, wurde aus der Haushaltsstelle 610.6550 herausgetrennt, wo Minusausgaben von 26.713,00 Euro sich errechneten.
670.6800	Straßenbeleuchtung, Abschreibungen	- €	8.943,70 €	Neu angelegt, aufgrund LED-Ausstattung
670.6850	Straßenbeleuchtung, Verzinsung des Anlagekapitals	- €	5.133,22 €	sh. Haushaltsstelle 670.6800
700.8630	Abwasserbeseitigung - Zuführung zum Vermögenshaushalt	13.850,00 €	38.979,79 €	Erfreuliche Entwicklung
815.6410	Wasserversorgung, Umsatzsteuer, Zahllast an das Finanzamt	4.200,00 €	11.260,39 €	Wasserversorgung: Einnahmenerhöhung, Ausgabenrückgang
815.8630	Wasserversorgung, Zuführung zum Vermögenshaushalt	- €	45.805,28 €	Erfreuliche Entwicklung

900.8100	Gewerbesteuerumlage	1.000.000,00 €	1.069.802,00 €	Nicht zu beeinflussende Größe, Keine große Abweichung im Verhältnis zur Haushaltsansatzhöhe
060.013.9400	Neubau des Rathauses	20.000,00 €	27.399,08 €	Architekten- und Vermessungsleistungen
630.046.9500	Wernher-von-Braun-Straße - Straßenbau	10.000,00 €	57.084,29 €	Gemäß Ausschreibungsergebnis und beschlossenem Auftrag
630.047.9500	An den Linden - Straßenbau	15.000,00 €	48.245,12 €	Gemäß Ausschreibungsergebnis und beschlossenem Auftrag
630.048.9500	Eicht - Straßenbau	7.500,00 €	27.134,86 €	Gemäß Ausschreibungsergebnis und beschlossenem Auftrag
760.001.9400	Bürger- und Vereinszentrum - Hochbau	170.000,00 €	256.330,67 €	Gemäß den beschlossenen Ausgaben
910.9100	Zuführung an allgemeine Rücklage	1.906.950,00 €	3.990.609,25 €	Steigerung des geplanten Überschusses für 2015
910.9130	Zuführung an Rücklage Abwasserbeseitigung	13.850,00 €	38.979,79 €	vgl. Anmerkungen zu 700.8630
910.9131	Zuführung an Rücklage Wasserversorgung	- €	45.805,28 €	vgl. Anmerkungen zu 815.8630

Schuldenübersicht

Bank	Darlehens- betrag	Aufnah- mejahr	Zinssatz in %	Fest- schreibung	Stand zu Beginn des HJ 2015	Zinsen 2015	Tilgung 2015	Stand zu Ende des HJ 2015	Restlaufzeit
DG Bank	3.323.397,23 €	1994	7,97	ganze Laufzeit	1.127.093,79 €	86.374,60 €	115.594,92 €	1.011.498,87 €	2024

Gemeinde Denklingen - Übersicht über die Rücklagen

	Stand zu Beginn des Vorjahres 2014*	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2015*	Zuführungen 2015	Entnahmen 2015	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2015*
1. Allgemeine Rücklage	12.035.100,19 €	12.274.489,25 €	3.990.609,25 €	4.060.627,71 €	12.204.470,79 €
2. Wasser- gebührenrücklage	43.639,64 €	52.167,73 €	45.805,28 €	0,00 €	97.973,01 €
3. Kanal- gebührenrücklage	0,00 €	9.433,64 €	38.979,79 €	0,00 €	48.413,43 €
Summen	12.078.739,83 €	12.336.090,62 €	4.075.394,32 €	4.060.627,71 €	12.350.857,23 €

* Depotbestand + Sollüberschuss 31.12.

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

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten drei Jahre nach den Haushaltsansätzen:

2015	8.549.550,00 €
2014	8.079.650,00 €
2013	9.399.300,00 €

Gesamtbetrag der letzten 3 Jahre	26.028.500,00 €
-------------------------------------	-----------------

Durchschnitt der letzten 3 Jahre	8.676.166,67 €
-------------------------------------	----------------

Hiervon 1 v. H.	86.761,67 €
-----------------	-------------