

**Gemeinde Papendorf
Landkreis Rostock**

Jahresabschluss

für das

Haushaltsjahr 2015

Inhaltsverzeichnis

I	VORWORT	2
II	ERGEBNISRECHNUNG	3
III	FINANZRECHNUNG	9
IV	TEILRECHNUNGEN	15
V	BILANZ	45
VI	ANHANG	47
	ANLAGEN	
	Anlage 1 Anlagenübersicht	68
	Anlage 2 Forderungsübersicht	71
	Anlage 3 Verbindlichkeitenübersicht	73
	Anlage 4 Übersichten übertragene Haushaltsermächtigungen und Verpflichtungsermächtigungen	75
	Anlage 5 Bestimmung des Vortrages für die Finanzrechnung	78
	Anlage 6 Übersicht über den Stand der Rückstellungen	80
	Anlage 7 Ausgeübte Wahlrechte in Bezug auf Erfassung und Bewertung	82

I VORWORT

Die Gemeinde hat gemäß § 60 Abs. 1 Kommunalverfassung (KV M-V) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 besteht gemäß § 60 Abs. 2 KV M-V aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. der Übersicht über die Teilrechnungen
4. der Bilanz und
5. dem Anhang

Gem. § 60 Abs.3 KV M-V sind dem Jahresabschluss als Anlagen beizufügen:

1. die Anlagenübersicht
2. die Forderungsübersicht
3. die Verbindlichkeitenübersicht
4. eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

II ERGEBNISRECHNUNG

II.a Übersicht über die Erträge und Aufwendungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis	veränderung	Ergebnis-	Ergebnis-	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen aus	tigungen im	tigungen im	des	des	gegenüber	des	des	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
			in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.721.100,00	-1.400,00	33.570,39	0,00	0,00	1.753.270,39	0,00	1.753.270,39	1.737.428,52	15.841,87	1.721.000,72	16.427,80	0,00	40
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		505.300,00	54.100,00	6.163,99	0,00	0,00	565.563,99	0,00	565.563,99	534.208,55	31.355,44	587.207,84	-52.999,29	0,00	41
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		38.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.400,00	0,00	38.400,00	39.522,09	-1.122,09	27.874,53	11.647,56	0,00	43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		183.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.400,00	0,00	183.400,00	192.144,96	-8.744,96	187.876,17	4.268,79	0,00	441.443,444 445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	0,00	0,00	442,448
9.	+ Sonstige laufende Erträge		109.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.600,00	0,00	109.600,00	93.852,87	15.747,13	111.028,12	-17.175,25	0,00	46
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.570.000,00	52.700,00	39.734,38	0,00	0,00	2.662.434,38	0,00	2.662.434,38	2.597.156,99	65.277,39	2.634.987,38	-37.830,39	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		31.600,00	0,00	51,30	0,00	953,35	32.604,65	0,00	32.604,65	32.591,34	13,31	40.795,70	-8.204,36	0,00	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		654.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.749,64	652.550,36	0,00	652.550,36	622.780,74	29.769,62	574.320,42	48.460,32	0,00	52
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		237.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.000,00	0,00	237.000,00	263.186,21	-26.186,21	281.214,02	-18.027,81	0,00	53
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238,95	-238,95	129,27	109,68	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gerung	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	des Haus-	gegenüber	von	
					und	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Übertrach-	Konto-
					entsprechende	Deckungs-	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	tragung in	nummer	
					-aufwendungen	fähigkeit								Haushalts-		
														folgejahre		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.607.500,00	-69.000,00	0,00	0,00	2.399,32	1.540.899,32	0,00	1.540.899,32	1.525.194,57	15.704,75	1.462.296,87	62.897,70	0,00	54
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen		150.300,00	0,00	-51,30	0,00	-663,69	149.585,01	11.685,50	161.270,51	129.224,82	32.045,69	105.750,03	23.474,79	30.696,37	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.680.700,00	-69.000,00	0,00	0,00	939,34	2.612.639,34	11.685,50	2.624.324,84	2.573.216,63	51.108,21	2.464.506,31	108.710,32	30.696,37	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-110.700,00	121.700,00	39.734,38	0,00	-939,34	49.795,04	-11.685,50	38.109,54	23.940,36	14.169,18	170.481,07	-146.540,71	-30.696,37	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	7.790,14	-890,14	11.119,09	-3.328,95	0,00	47
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		17.900,00	0,00	0,00	0,00	-309,08	17.590,92	0,00	17.590,92	18.329,81	-738,89	20.826,18	-2.496,37	0,00	57
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-11.000,00	0,00	0,00	0,00	309,08	-10.690,92	0,00	-10.690,92	-10.539,67	-151,25	-9.707,09	-832,58	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-121.700,00	121.700,00	39.734,38	0,00	-630,26	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	160.773,98	-147.373,29	-30.696,37	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-121.700,00	121.700,00	39.734,38	0,00	-630,26	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	160.773,98	-147.373,29	-30.696,37	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-121.700,00	121.700,00	39.734,38	0,00	-630,26	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	160.773,98	-147.373,29	-30.696,37	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-121.700,00	121.700,00	39.734,38	0,00	-630,26	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	160.773,98	-147.373,29	-30.696,37		
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-121.700,00	121.700,00	39.734,38	0,00	-630,26	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	160.773,98	-147.373,29	-30.696,37		
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		----	----	----	----	----	----	----	----	433.330,93	----	272.556,95	----	----		
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		----	----	----	----	----	----	----	----	446.731,62	----	433.330,93	----	----		

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.753.270,39	0,00	1.753.270,39	1.737.428,52	15.841,87	40
	1.1 Grundsteuer A	17.800,00	0,00	17.800,00	17.877,83	-77,83	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	190.000,00	0,00	190.000,00	190.563,04	-563,04	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	300.000,00	0,00	300.000,00	265.759,28	34.240,72	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.012.883,59	0,00	1.012.883,59	1.029.700,43	-16.816,84	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	38.400,00	0,00	38.400,00	38.400,15	-0,15	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	18.486,80	0,00	18.486,80	19.415,67	-928,87	(403)
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	175.700,00	0,00	175.700,00	175.712,12	-12,12	(4052)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	565.563,99	0,00	565.563,99	534.208,55	31.355,44	41
	2.1 Schlüsselzuweisungen	417.263,99	0,00	417.263,99	417.263,99	0,00	(411)
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	11.360,00	-11.360,00	(414)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.400,00	0,00	38.400,00	39.522,09	-1.122,09	43
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	33.700,00	0,00	33.700,00	34.337,08	-637,08	(432)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.400,00	0,00	183.400,00	192.144,96	-8.744,96	441, 443, 444, 445, 448
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.400,00	0,00	183.400,00	192.144,96	-8.744,96	(441)
9.	+ Sonstige laufende Erträge	109.600,00	0,00	109.600,00	93.852,87	15.747,13	46
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.662.434,38	0,00	2.662.434,38	2.597.156,99	65.277,39	
11.	- Personalaufwendungen	32.604,65	0,00	32.604,65	32.591,34	13,31	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	652.550,36	0,00	652.550,36	622.780,74	29.769,62	52
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	81.570,56	0,00	81.570,56	79.144,72	2.425,84	(522)
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	144.357,02	0,00	144.357,02	147.657,37	-3.300,35	(523)
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	237.000,00	0,00	237.000,00	263.186,21	-26.186,21	53
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	238,95	-238,95	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.540.899,32	0,00	1.540.899,32	1.525.194,57	15.704,75	54
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	373.900,00	0,00	373.900,00	355.645,35	18.254,65	(541)
	16.3 Gewerbesteuerumlage	37.239,80	0,00	37.239,80	39.847,50	-2.607,70	(5431)
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	808.729,28	0,00	808.729,28	808.729,28	0,00	(54421)
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	304.630,24	0,00	304.630,24	304.630,24	0,00	(54422)
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	16.400,00	0,00	16.400,00	16.342,20	57,80	(5443)
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	149.585,01	11.685,50	161.270,51	129.224,82	32.045,69	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.612.639,34	11.685,50	2.624.324,84	2.573.216,63	51.108,21	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	49.795,04	-11.685,50	38.109,54	23.940,36	14.169,18	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.900,00	0,00	6.900,00	7.790,14	-890,14	47

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
	21.1 Zinserträge	6.900,00	0,00	6.900,00	7.790,14	-890,14	(471, 472, 479)
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.590,92	0,00	17.590,92	18.329,81	-738,89	57
	22.1 Zinsaufwendungen	17.190,68	0,00	17.190,68	16.967,32	223,36	(571 - 579)
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	400,24	0,00	400,24	1.362,49	-962,25	(571 - 579)
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-10.690,92	0,00	-10.690,92	-10.539,67	-151,25	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	39.104,12	-11.685,50	27.418,62	13.400,69	14.017,93	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	433.330,93	-----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-----	446.731,62	-----	

*** Ende der Liste "Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung" ***

III FINANZRECHNUNG

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gang von	
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen im	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	vor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	entsprechende	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
						-auszahlungen										
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.721.100,00	-1.400,00	33.570,39	0,00	0,00	1.753.270,39	0,00	1.753.270,39	1.746.458,35	6.812,04	1.669.862,32	76.596,03	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		411.100,00	0,00	6.163,99	0,00	0,00	417.263,99	0,00	417.263,99	414.884,75	2.379,24	476.485,17	-61.600,42	0,00	61
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		33.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.700,00	0,00	33.700,00	32.808,84	891,16	22.794,60	10.014,24	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		183.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.400,00	0,00	183.400,00	183.063,00	337,00	175.502,37	7.560,63	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	0,00	0,00	642,648
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		109.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.600,00	0,00	109.600,00	105.672,56	3.927,44	105.887,02	-214,46	0,00	66 / . 669
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.471.100,00	-1.400,00	39.734,38	0,00	0,00	2.509.434,38	0,00	2.509.434,38	2.482.887,50	26.546,88	2.450.531,48	32.356,02	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		31.600,00	0,00	51,30	0,00	953,35	32.604,65	0,00	32.604,65	32.591,34	13,31	40.795,70	-8.204,36	0,00	70
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		654.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.749,64	652.550,36	0,00	652.550,36	614.154,70	38.395,66	520.751,86	93.402,84	0,00	72
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.607.500,00	-69.000,00	0,00	0,00	2.399,32	1.540.899,32	0,00	1.540.899,32	1.523.495,41	17.403,91	1.464.972,76	58.522,65	0,00	74
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		150.300,00	0,00	-51,30	0,00	-663,69	149.585,01	11.685,50	161.270,51	99.139,78	62.130,73	102.994,37	-3.854,59	30.696,37	76 / . 7695
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		2.443.700,00	-69.000,00	0,00	0,00	939,34	2.375.639,34	11.685,50	2.387.324,84	2.269.381,23	117.943,61	2.129.514,69	139.866,54	30.696,37	
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		27.400,00	67.600,00	39.734,38	0,00	-939,34	133.795,04	-11.685,50	122.109,54	213.506,27	-91.396,73	321.016,79	-107.510,52	-30.696,37	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-	
			jahres	Nachtrag	zählungen	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	6.486,40	413,60	10.498,85	-4.012,45	0,00	
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		17.900,00	0,00	0,00	0,00	-309,08	17.590,92	0,00	17.590,92	18.902,29	-1.311,37	21.367,89	-2.465,60	0,00	77
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		-11.000,00	0,00	0,00	0,00	309,08	-10.690,92	0,00	-10.690,92	-12.415,89	1.724,97	-10.869,04	-1.546,85	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		16.400,00	67.600,00	39.734,38	0,00	-630,26	123.104,12	-11.685,50	111.418,62	201.090,38	-89.671,76	310.147,75	-109.057,37	-30.696,37	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		16.400,00	67.600,00	39.734,38	0,00	-630,26	123.104,12	-11.685,50	111.418,62	201.090,38	-89.671,76	310.147,75	-109.057,37	-30.696,37	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		95.900,00	157.000,00	0,00	0,00	0,00	252.900,00	0,00	252.900,00	187.980,54	64.919,46	222.242,15	-34.261,61	33.500,00	681
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	9.088,72	-7.888,72	0,00	682
29.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.272,35	-272,35	59.371,89	-41.099,54	0,00	684
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.238,00	-20.238,00	0,00	685
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		95.900,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	270.900,00	0,00	270.900,00	207.452,89	63.447,11	310.940,76	-103.487,87	33.500,00	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		125.800,00	0,00	39.647,58	0,00	0,00	165.447,58	29.979,85	195.427,43	117.730,95	77.696,48	151.564,46	-33.833,51	42.762,70	781 + 784
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		320.200,00	352.000,00	86,80	0,00	0,00	672.286,80	40.553,17	712.839,97	408.144,07	304.695,90	267.324,11	140.819,96	253.519,07	785

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung		
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	Ergebnis	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-		veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	Ergebnis	tragene	tragene	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber		Ermäch-	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		446.000,00	352.000,00	39.734,38	0,00	0,00	837.734,38	70.533,02	908.267,40	525.875,02	382.392,38	418.888,57	106.986,45	296.281,77			
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		-350.100,00	-177.000,00	-39.734,38	0,00	0,00	-566.834,38	-70.533,02	-637.367,40	-318.422,13	-318.945,27	-107.947,81	-210.474,32	-262.781,77			
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-333.700,00	-109.400,00	0,00	0,00	-630,26	-443.730,26	-82.218,52	-525.948,78	-117.331,75	-408.617,03	202.199,94	-319.531,69	-293.478,14			
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		136.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.800,00	0,00	136.800,00	80.849,01	55.950,99	78.377,21	2.471,80	0,00	791 + 792		
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		-136.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-136.800,00	0,00	-136.800,00	-80.849,01	-55.950,99	-78.377,21	-2.471,80	0,00			
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	109.400,00	0,00	0,00	630,26	110.030,26	82.218,52	192.248,78	0,00	192.248,78	0,00	0,00	293.478,14			
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		0,00	109.400,00	0,00	0,00	630,26	110.030,26	82.218,52	192.248,78	0,00	192.248,78	0,00	0,00	293.478,14			
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		470.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.500,00	0,00	470.500,00	198.959,21	271.540,79	0,00	198.959,21	0,00			

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
50.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.622,99	-127.622,99	0,00	
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		470.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.500,00	0,00	470.500,00	198.959,21	271.540,79	-127.622,99	326.582,20	0,00	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		333.700,00	109.400,00	0,00	0,00	630,26	443.730,26	82.218,52	525.948,78	118.110,20	407.838,58	-206.000,20	324.110,40	293.478,14	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.802,96	-2.802,96	16.236,71	-13.433,75	0,00	699
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.581,41	-3.581,41	12.436,45	-8.855,04	0,00	799
55.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-778,45	778,45	3.800,26	-4.578,71	0,00	
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)		---	---	---	---	---	---	---	192.248,78	0,00	---	---	---	---	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		---	---	---	---	---	---	---	958.092,00	958.091,58	---	---	---	---	
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		---	---	---	---	---	---	---	487.592,00	759.132,37	---	---	---	---	

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

IV TEILRECHNUNGEN

IV a. Teilergebnisrechnung

IV b. Teilfinanzrechnung

IV c. Zugeordnete Produkte

IV d. Produktrechnung

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	ungen des	tigungen im	Ergebnis	Ergebnis	des Haus-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393,34	-393,34	0,00	393,34	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393,34	-393,34	0,00	393,34	0,00
11.	- Personalaufwendungen		27.500,00	0,00	0,00	0,00	993,74	28.493,74	0,00	28.493,74	28.493,74	0,00	23.947,34	4.546,40	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		131.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.300,00	0,00	131.300,00	111.575,92	19.724,08	119.640,52	-8.064,60	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		7.300,00	0,00	0,00	0,00	-993,74	6.306,26	0,00	6.306,26	6.038,00	268,26	5.106,34	931,66	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.100,00	0,00	166.100,00	146.107,66	19.992,34	148.694,20	-2.586,54	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-145.714,32	-20.385,68	-148.694,20	2.979,88	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-145.714,32	-20.385,68	-148.694,20	2.979,88	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-145.714,32	-20.385,68	-148.694,20	2.979,88	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-145.714,32	-20.385,68	-148.694,20	2.979,88	0,00

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	7.890,84	-590,84	20.050,47	-12.159,63	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	1.008,70	-1.008,70	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		175.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.300,00	0,00	175.300,00	182.997,36	-7.697,36	177.335,03	5.662,33	0,00	
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		183.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.100,00	0,00	183.100,00	190.888,20	-7.788,20	198.394,20	-7.506,00	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		4.100,00	0,00	51,30	0,00	-40,39	4.110,91	0,00	4.110,91	4.097,60	13,31	16.848,36	-12.750,76	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		390.400,00	0,00	-15.901,37	0,00	-9,22	374.489,41	0,00	374.489,41	359.493,58	14.995,83	377.438,79	-17.945,21	0,00	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		23.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.200,00	0,00	23.200,00	29.529,83	-6.329,83	40.073,99	-10.544,16	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		373.700,00	0,00	0,00	0,00	200,00	373.900,00	0,00	373.900,00	355.645,35	18.254,65	369.569,88	-13.924,53	0,00	
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen		49.800,00	0,00	-51,30	0,00	479,87	50.228,57	0,00	50.228,57	46.794,19	3.434,38	56.951,30	-10.157,11	0,00	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		841.200,00	0,00	-15.901,37	0,00	630,26	825.928,89	0,00	825.928,89	795.560,55	30.368,34	860.882,32	-65.321,77	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-658.100,00	0,00	15.901,37	0,00	-630,26	-642.828,89	0,00	-642.828,89	-604.672,35	-38.156,54	-662.488,12	57.815,77	0,00	

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	ungen des	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	geneseitigen	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahren	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			7	8	9			10	11	12	13	14	15	16	17	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	0,00	10.100,00	9.785,76	314,24	10.855,68	-1.069,92	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.100,00	0,00	-10.100,00	-9.785,76	-314,24	-10.855,68	1.069,92	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-668.200,00	0,00	15.901,37	0,00	-630,26	-652.928,89	0,00	-652.928,89	-652.928,89	-614.458,11	-38.470,78	-673.343,80	58.885,69	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-668.200,00	0,00	15.901,37	0,00	-630,26	-652.928,89	0,00	-652.928,89	-652.928,89	-614.458,11	-38.470,78	-673.343,80	58.885,69	0,00
30.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.254,62	-23.254,62		31.006,17	-7.751,55	0,00
31.	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.254,62	23.254,62		-31.006,17	7.751,55	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-668.200,00	0,00	15.901,37	0,00	-630,26	-652.928,89	0,00	-652.928,89	-652.928,89	-637.712,73	-15.216,16	-704.349,97	66.637,24	0,00

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	ermächti-	im Haus-	des Haus-	veränderung	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen des	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		86.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.900,00	0,00	86.900,00	109.053,72	-22.153,72	103.270,56	5.783,16	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.665,01	-165,01	5.838,01	-173,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	8.754,26	-654,26	10.541,14	-1.786,88	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	0,00	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Erträge		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	15,81	2.984,19	2,00	13,81	0,00	
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		115.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.700,00	0,00	115.700,00	123.488,80	-7.788,80	119.651,71	3.837,09	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		129.000,00	0,00	15.901,37	0,00	-782,05	144.119,32	0,00	144.119,32	149.069,61	-4.950,29	74.592,30	74.477,31	0,00	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		213.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.800,00	0,00	213.800,00	233.656,38	-19.856,38	241.140,03	-7.483,65	0,00	
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	-0,62	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		16.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.400,00	0,00	16.400,00	16.342,20	57,80	15.584,10	758,10	0,00	

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		64.900,00	0,00	0,00	0,00	782,05	65.682,05	11.685,50	77.367,55	44.546,36	32.821,19	13.744,25	30.802,11	30.696,37	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		424.100,00	0,00	15.901,37	0,00	0,00	440.001,37	11.685,50	451.686,87	443.614,55	8.072,32	345.061,30	98.553,25	30.696,37	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-308.400,00	0,00	-15.901,37	0,00	0,00	-324.301,37	-11.685,50	-335.986,87	-320.125,75	-15.861,12	-225.409,59	-94.716,16	-30.696,37	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-308.400,00	0,00	-15.901,37	0,00	0,00	-324.301,37	-11.685,50	-335.986,87	-320.125,75	-15.861,12	-225.409,59	-94.716,16	-30.696,37	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-308.400,00	0,00	-15.901,37	0,00	0,00	-324.301,37	-11.685,50	-335.986,87	-320.125,75	-15.861,12	-225.409,59	-94.716,16	-30.696,37	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-308.400,00	0,00	-15.901,37	0,00	0,00	-324.301,37	-11.685,50	-335.986,87	-320.125,75	-15.861,12	-225.409,59	-94.716,16	-30.696,37	

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	Übertra-
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Übertra-
			in €	in €	in €	und	seitigen	vorjahren	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit		7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.721.100,00	-1.400,00	33.570,39	0,00	0,00	1.753.270,39	0,00	1.753.270,39	1.737.428,52	15.841,87	1.721.000,72	16.427,80	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		411.100,00	54.100,00	6.163,99	0,00	0,00	471.363,99	0,00	471.363,99	417.263,99	54.100,00	463.886,81	-46.622,82	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		32.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.400,00	0,00	32.400,00	33.857,08	-1.457,08	21.027,82	12.829,26	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		106.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.600,00	0,00	106.600,00	93.837,06	12.762,94	111.026,12	-17.189,06	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.271.200,00	52.700,00	39.734,38	0,00	0,00	2.363.634,38	0,00	2.363.634,38	2.282.386,65	81.247,73	2.316.941,47	-34.554,82	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.600,00	0,00	0,00	0,00	-958,37	2.641,63	0,00	2.641,63	2.641,63	0,00	2.648,81	-7,18	0,00
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238,95	-238,95	128,65	110,30	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.217.400,00	-69.000,00	0,00	0,00	2.199,32	1.150.599,32	0,00	1.150.599,32	1.153.207,02	-2.607,70	1.077.142,89	76.064,13	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen		28.300,00	0,00	0,00	0,00	-931,87	27.368,13	0,00	27.368,13	31.846,27	-4.478,14	29.948,14	1.898,13	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.249.300,00	-69.000,00	0,00	0,00	309,08	1.180.609,08	0,00	1.180.609,08	1.187.933,87	-7.324,79	1.109.868,49	78.065,38	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		1.021.900,00	121.700,00	39.734,38	0,00	-309,08	1.183.025,30	0,00	1.183.025,30	1.094.452,78	88.572,52	1.207.072,98	-112.620,20	0,00

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	Ergebnis	erung im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahren	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit	8	9	10	11	12	13	13	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	7.790,14	-890,14	11.119,09	-3.328,95	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		7.800,00	0,00	0,00	0,00	-309,08	7.490,92	0,00	7.490,92	8.544,05	-1.053,13	9.970,50	-1.426,45	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-900,00	0,00	0,00	0,00	309,08	-590,92	0,00	-590,92	-753,91	162,99	1.148,59	-1.902,50	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		1.021.000,00	121.700,00	39.734,38	0,00	0,00	1.182.434,38	0,00	1.182.434,38	1.093.698,87	88.735,51	1.208.221,57	-114.522,70	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		1.021.000,00	121.700,00	39.734,38	0,00	0,00	1.182.434,38	0,00	1.182.434,38	1.093.698,87	88.735,51	1.208.221,57	-114.522,70	0,00
30.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.254,62	23.254,62	-31.006,17	7.751,55	0,00
31.	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.254,62	-23.254,62	31.006,17	-7.751,55	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		1.021.000,00	121.700,00	39.734,38	0,00	0,00	1.182.434,38	0,00	1.182.434,38	1.116.953,49	65.480,89	1.239.227,74	-122.274,25	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-145.415,82	-20.684,18	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-145.415,82	-20.684,18	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-145.415,82	-20.684,18	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-145.415,82	-20.684,18	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-145.415,82	-20.684,18	0,00	

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-642.200,00	0,00	15.901,37	0,00	-630,26	-626.928,89	0,00	-626.928,89	-605.650,90	-21.277,99	0,00	
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.100,00	0,00	-10.100,00	-10.067,58	-32,42	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-652.300,00	0,00	15.901,37	0,00	-630,26	-637.028,89	0,00	-637.028,89	-615.718,48	-21.310,41	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-652.300,00	0,00	15.901,37	0,00	-630,26	-637.028,89	0,00	-637.028,89	-615.718,48	-21.310,41	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-652.300,00	0,00	15.901,37	0,00	-630,26	-637.028,89	0,00	-637.028,89	-615.718,48	-21.310,41	0,00	
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		125.800,00	0,00	39.647,58	0,00	0,00	165.447,58	0,00	165.447,58	117.730,95	47.716,63	12.782,85	
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.700,00	130.000,00	30.086,80	0,00	0,00	161.786,80	0,00	161.786,80	87.320,30	74.466,50	23.485,07	
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		127.500,00	130.000,00	69.734,38	0,00	0,00	327.234,38	0,00	327.234,38	205.051,25	122.183,13	36.267,92	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-127.500,00	-130.000,00	-69.734,38	0,00	0,00	-327.234,38	0,00	-327.234,38	-205.051,25	-122.183,13	-36.267,92	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-779.800,00	-130.000,00	-53.833,01	0,00	-630,26	-964.263,27	0,00	-964.263,27	-820.769,73	-143.493,54	-36.267,92	

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-186.200,00	0,00	-15.901,37	0,00	0,00	-202.101,37	-11.685,50	-213.786,87	-153.801,97	-59.984,90	-30.696,37	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-186.200,00	0,00	-15.901,37	0,00	0,00	-202.101,37	-11.685,50	-213.786,87	-153.801,97	-59.984,90	-30.696,37	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-186.200,00	0,00	-15.901,37	0,00	0,00	-202.101,37	-11.685,50	-213.786,87	-153.801,97	-59.984,90	-30.696,37	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-186.200,00	0,00	-15.901,37	0,00	0,00	-202.101,37	-11.685,50	-213.786,87	-153.801,97	-59.984,90	-30.696,37	
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		33.500,00	157.000,00	0,00	0,00	0,00	190.500,00	0,00	190.500,00	124.964,73	65.535,27	33.500,00	
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	
10.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.272,35	-272,35	0,00	
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		33.500,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	208.500,00	0,00	208.500,00	144.437,08	64.062,92	33.500,00	
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.979,85	29.979,85	0,00	29.979,85	29.979,85	
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		318.500,00	222.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	510.500,00	40.553,17	551.053,17	320.823,77	230.229,40	230.034,00	
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		318.500,00	222.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	510.500,00	70.533,02	581.033,02	320.823,77	260.209,25	260.013,85	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-285.000,00	-47.000,00	30.000,00	0,00	0,00	-302.000,00	-70.533,02	-372.533,02	-176.386,69	-196.146,33	-226.513,85	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-471.200,00	-47.000,00	14.098,63	0,00	0,00	-504.101,37	-82.218,52	-586.319,89	-330.188,66	-256.131,23	-257.210,22	

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von		
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	Ermäch-		
			in €	in €	zahlungen	zahlungen und	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	tingungen in
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	des	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-
						-auszahlungen	fähigkeit	Haushalts-						folgejahre
								jahres						
								in €						
								6						
								7						
								8						
								9						
								10						
								11						
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.021.900,00	67.600,00	39.734,38	0,00	-571,25	1.128.663,13	0,00	1.128.663,13	1.118.374,96	10.288,17	0,00	
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-900,00	0,00	0,00	0,00	309,08	-590,92	0,00	-590,92	-2.348,31	1.757,39	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		1.021.000,00	67.600,00	39.734,38	0,00	-262,17	1.128.072,21	0,00	1.128.072,21	1.116.026,65	12.045,56	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		1.021.000,00	67.600,00	39.734,38	0,00	-262,17	1.128.072,21	0,00	1.128.072,21	1.116.026,65	12.045,56	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		1.021.000,00	67.600,00	39.734,38	0,00	-262,17	1.128.072,21	0,00	1.128.072,21	1.116.026,65	12.045,56	0,00	
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		62.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.400,00	0,00	62.400,00	63.015,81	-615,81	0,00	
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		62.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.400,00	0,00	62.400,00	63.015,81	-615,81	0,00	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		62.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.400,00	0,00	62.400,00	63.015,81	-615,81	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		1.083.400,00	67.600,00	39.734,38	0,00	-262,17	1.190.472,21	0,00	1.190.472,21	1.179.042,46	11.429,75	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
			Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
		in €	in €	in €	in €		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	393,34	0,00	393,34	0,00		
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	393,34	0,00	393,34	0,00		
11	- Personalaufwendungen	28.493,74	0,00	0,00	28.493,74		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.575,92	111.575,92	0,00	0,00		
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.038,00	53,26	2.758,55	3.226,19		
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	146.107,66	111.629,18	2.758,55	31.719,93		
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-145.714,32	-111.629,18	-2.365,21	-31.719,93		
24	= Ordentliches Ergebnis	-145.714,32	-111.629,18	-2.365,21	-31.719,93		
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-145.714,32	-111.629,18	-2.365,21	-31.719,93		
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-145.714,32	-111.629,18	-2.365,21	-31.719,93		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	57300	11400	11402	12600
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Gemeindezentrum	Kommunale Wohnungen	Gebäudemanagement	Brandschutz
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.890,84	3.802,32	2.623,12	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.997,36	41.490,50	22.594,81	114.066,35	0,00	730,90
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	190.888,20	45.292,82	25.217,93	114.066,35	0,00	730,90
11	- Personalaufwendungen	4.097,60	0,00	102,60	0,00	0,00	3.995,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.493,58	5.316,69	20.814,98	30.698,49	1.596,86	17.716,29
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	29.529,83	5.489,45	6.178,07	7.431,07	0,00	4.693,64
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	355.645,35	345.798,28	0,00	0,00	0,00	1.500,00
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	46.794,19	407,98	2.082,01	7.819,40	57,92	32.465,46
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	795.560,55	357.012,40	29.177,66	45.948,96	1.654,78	60.370,39
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-604.672,35	-311.719,58	-3.959,73	68.117,39	-1.654,78	-59.639,49
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.785,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Finanzergebnis	-9.785,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Ordentliches Ergebnis	-614.458,11	-311.719,58	-3.959,73	68.117,39	-1.654,78	-59.639,49
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-614.458,11	-311.719,58	-3.959,73	68.117,39	-1.654,78	-59.639,49
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.254,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.254,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-637.712,73	-311.719,58	-3.959,73	68.117,39	-1.654,78	-59.639,49

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		21100	21500	28100	36601	42100	42400
		Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege	Jugendzentrum	Förderung des Sports	Sportstätten
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	282,61	0,00	0,00	0,00	1.182,79
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	514,80	0,00	3.600,00
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	282,61	0,00	514,80	0,00	4.782,79
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.681,30	244.142,29	1.436,50	2.690,18	0,00	6.400,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	0,00	1.345,43	0,00	79,25	0,00	4.312,92
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	955,66	7.191,41	200,00	0,00
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0,00	3.736,38	191,08	0,00	33,96
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.681,30	245.487,72	6.128,54	10.151,92	200,00	10.746,88
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.681,30	-245.205,11	-6.128,54	-9.637,12	-200,00	-5.964,09
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	9.785,76	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Finanzergebnis	0,00	-9.785,76	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Ordentliches Ergebnis	-28.681,30	-254.990,87	-6.128,54	-9.637,12	-200,00	-5.964,09
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-28.681,30	-254.990,87	-6.128,54	-9.637,12	-200,00	-5.964,09
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	23.254,62	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-23.254,62	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-28.681,30	-278.245,49	-6.128,54	-9.637,12	-200,00	-5.964,09

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	11401	36602	51100	54100	55100
			Liegenschaften	Spielflächen	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Gemeindestraßen	Öffentliches Grün
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	109.053,72	0,00	449,21	0,00	86.475,00	9.503,34
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.665,01	0,00	0,00	0,00	5.665,01	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.754,26	8.661,05	0,00	0,00	93,21	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	15,81	15,81	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	123.488,80	8.676,86	449,21	0,00	92.233,22	9.503,34
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.069,61	0,00	468,45	0,00	126.379,35	1.825,74
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	233.656,38	0,00	4.962,24	0,00	208.826,63	15.950,56
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.342,20	0,00	0,00	0,00	16.342,20	0,00
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	44.546,36	2.148,31	0,00	25.489,13	4.737,87	12.171,05
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	443.614,55	2.148,31	5.430,69	25.489,13	356.286,05	29.947,35
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-320.125,75	6.528,55	-4.981,48	-25.489,13	-264.052,83	-20.444,01
24	= Ordentliches Ergebnis	-320.125,75	6.528,55	-4.981,48	-25.489,13	-264.052,83	-20.444,01
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-320.125,75	6.528,55	-4.981,48	-25.489,13	-264.052,83	-20.444,01
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-320.125,75	6.528,55	-4.981,48	-25.489,13	-264.052,83	-20.444,01

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		55201					
		Gewässerunterhaltung					
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.626,17					
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.626,17					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.396,07					
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	3.916,95					
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.313,02					
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.686,85					
24	= Ordentliches Ergebnis	-11.686,85					
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-11.686,85					
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-11.686,85					

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	61200	53800	54000	55200	61100
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
			Sonst. allg. Finanzwirtschaft	Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.737.428,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.737.428,52
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	417.263,99	0,00	0,00	0,00	0,00	417.263,99
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.857,08	0,00	137,83	0,00	33.719,25	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	93.837,06	993,50	0,00	92.739,99	15,00	88,57
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.282.386,65	993,50	137,83	92.739,99	33.734,25	2.154.781,08
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.641,63	0,00	12,56	0,00	2.629,07	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	238,95	41,50	0,00	0,00	0,15	197,30
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.153.207,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1.153.207,02
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	31.846,27	154,50	125,27	0,00	27.242,86	4.323,64
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.187.933,87	196,00	137,83	0,00	29.872,08	1.157.727,96
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.094.452,78	797,50	0,00	92.739,99	3.862,17	997.053,12
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.790,14	7.790,14	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.544,05	8.544,05	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Finanzergebnis	-753,91	-753,91	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Ordentliches Ergebnis	1.093.698,87	43,59	0,00	92.739,99	3.862,17	997.053,12
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.093.698,87	43,59	0,00	92.739,99	3.862,17	997.053,12
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.254,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.254,62
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.254,62	0,00	0,00	0,00	0,00	23.254,62
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.116.953,49	43,59	0,00	92.739,99	3.862,17	1.020.307,74

*** Ende der Liste "Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung" ***

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
			Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
		in €	in €	in €	in €		
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	393,34	0,00	393,34	0,00		
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	393,34	0,00	393,34	0,00		
	- Personalauszahlungen	28.493,74	0,00	0,00	28.493,74		
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.575,92	111.575,92	0,00	0,00		
	- Sonstige laufende Auszahlungen	5.739,50	53,26	2.758,55	2.927,69		
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	145.809,16	111.629,18	2.758,55	31.421,43		
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-145.415,82	-111.629,18	-2.365,21	-31.421,43		
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-145.415,82	-111.629,18	-2.365,21	-31.421,43		
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-145.415,82	-111.629,18	-2.365,21	-31.421,43		
7.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-145.415,82	-111.629,18	-2.365,21	-31.421,43		
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-145.415,82	-111.629,18	-2.365,21	-31.421,43		
30.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	145.415,82	111.629,18	2.365,21	31.421,43		
31.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00		
32.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	145.415,82	111.629,18	2.365,21	31.421,43		
33.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	436.247,46	334.887,54	7.095,63	94.264,29		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	57300	11400	11402	12600
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Gemeindezentrum	Kommunale Wohnungen	Gebäudemanagement	Brandschutz
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	106,12	0,00	106,12	0,00	0,00	0,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	172.835,44	32.021,71	22.594,81	114.066,35	0,00	325,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	173.093,56	32.021,71	22.700,93	114.066,35	0,00	477,00
	- Personalauszahlungen	4.097,60	0,00	102,60	0,00	0,00	3.995,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	373.967,21	21.521,11	20.814,98	30.698,49	1.501,00	16.600,80
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	353.946,19	344.122,78	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen	46.733,46	407,98	2.085,20	7.819,40	57,92	32.406,72
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	778.744,46	366.051,87	23.002,78	38.517,89	1.558,92	54.502,52
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-605.650,90	-334.030,16	-301,85	75.548,46	-1.558,92	-54.025,52
	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	10.067,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanz- und -auszahlungen	-10.067,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-615.718,48	-334.030,16	-301,85	75.548,46	-1.558,92	-54.025,52
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-615.718,48	-334.030,16	-301,85	75.548,46	-1.558,92	-54.025,52
7.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-615.718,48	-334.030,16	-301,85	75.548,46	-1.558,92	-54.025,52
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	117.730,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	87.320,30	85.480,59	222,19	0,00	0,00	1.312,68
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.051,25	85.480,59	222,19	0,00	0,00	1.312,68
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-205.051,25	-85.480,59	-222,19	0,00	0,00	-1.312,68
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-820.769,73	-419.510,75	-524,04	75.548,46	-1.558,92	-55.338,20
25.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24.199,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-24.199,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	920.517,28	419.510,75	524,04	0,00	1.558,92	55.338,20
31.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	75.548,46	0,00	0,00	75.548,46	0,00	0,00
32.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	844.968,82	419.510,75	524,04	-75.548,46	1.558,92	55.338,20
33.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.661.804,29	1.258.532,25	1.572,12	-75.548,46	4.676,76	166.014,60

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		21100	21500	28100	36601	42100	42400
		Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege	Jugendzentrum	Förderung des Sports	Sportstätten
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	17,20	210,37	0,00	0,00	3.600,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	17,20	210,37	0,00	0,00	3.600,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.681,30	244.142,29	1.220,59	2.386,65	0,00	6.400,00
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	932,00	7.191,41	200,00	0,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	3.739,77	182,51	0,00	33,96
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	28.681,30	244.142,29	5.892,36	9.760,57	200,00	6.433,96
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-28.681,30	-244.125,09	-5.681,99	-9.760,57	-200,00	-2.833,96
	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	10.067,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanz- und -auszahlungen	0,00	-10.067,58	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-28.681,30	-254.192,67	-5.681,99	-9.760,57	-200,00	-2.833,96
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-28.681,30	-254.192,67	-5.681,99	-9.760,57	-200,00	-2.833,96
7.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-28.681,30	-254.192,67	-5.681,99	-9.760,57	-200,00	-2.833,96
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	117.730,95	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304,84
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	117.730,95	0,00	0,00	0,00	304,84
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-117.730,95	0,00	0,00	0,00	-304,84
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-28.681,30	-371.923,62	-5.681,99	-9.760,57	-200,00	-3.138,80
25.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	24.199,09	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	-24.199,09	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	28.681,30	396.122,71	5.681,99	9.760,57	200,00	3.138,80
32.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	28.681,30	396.122,71	5.681,99	9.760,57	200,00	3.138,80
33.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	86.043,90	1.164.169,04	17.045,97	29.281,71	600,00	9.416,40

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	11401	36602	51100	54100	55100
			Liegenschaften	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Gemeindestraßen	Öffentliches Grün
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	-2.485,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	460,00	0,00	0,00	0,00	460,00	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.834,22	9.083,22	0,00	0,00	751,00	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.808,86	9.083,22	0,00	0,00	1.211,00	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.969,94	0,00	468,45	0,00	111.411,01	1.575,84
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.342,20	0,00	0,00	0,00	16.342,20	0,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen	19.298,69	2.148,31	0,00	13.726,65	0,00	3.423,73
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	161.610,83	2.148,31	468,45	13.726,65	127.753,21	4.999,57
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-153.801,97	6.934,91	-468,45	-13.726,65	-126.542,21	-4.999,57
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-153.801,97	6.934,91	-468,45	-13.726,65	-126.542,21	-4.999,57
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-153.801,97	6.934,91	-468,45	-13.726,65	-126.542,21	-4.999,57
7.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-153.801,97	6.934,91	-468,45	-13.726,65	-126.542,21	-4.999,57
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	124.964,73	0,00	0,00	0,00	124.964,73	0,00
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
10.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	18.272,35	0,00	0,00	0,00	18.272,35	0,00
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	144.437,08	0,00	0,00	0,00	144.437,08	0,00
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	320.823,77	31.969,81	1.678,26	0,00	276.707,87	674,63
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.823,77	31.969,81	1.678,26	0,00	276.707,87	674,63
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-176.386,69	-31.969,81	-1.678,26	0,00	-132.270,79	-674,63
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-330.188,66	-25.034,90	-2.146,71	-13.726,65	-258.813,00	-5.674,20
30.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	330.188,66	25.034,90	2.146,71	13.726,65	258.813,00	5.674,20
31.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	330.188,66	25.034,90	2.146,71	13.726,65	258.813,00	5.674,20
33.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	990.565,98	75.104,70	6.440,13	41.179,95	776.439,00	17.022,60

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		55201					
		Gewässerunterhaltung					
		in €					
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	-2.485,36					
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.485,36					
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.514,64					
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.514,64					
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-15.000,00					
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.000,00					
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-15.000,00					
7.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-15.000,00					
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	9.793,20					
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.793,20					
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.793,20					
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-24.793,20					
30.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	24.793,20					
32.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	24.793,20					
33.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	74.379,60					

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	61200	53800	54000	55200	61100
			Sonst. allg. Finanzwirtschaft	Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.746.458,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1.746.458,35
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	417.263,99	0,00	0,00	0,00	0,00	417.263,99
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.196,84	0,00	137,83	0,00	32.059,01	0,00
	+ Sonstige laufende Einzahlungen	105.672,56	513,00	0,00	105.159,56	0,00	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.301.591,74	513,00	137,83	105.159,56	32.059,01	2.163.722,34
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.641,63	0,00	12,56	0,00	2.629,07	0,00
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.153.207,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1.153.207,02
	- Sonstige laufende Auszahlungen	27.368,13	0,00	125,27	0,00	27.242,86	0,00
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.183.216,78	0,00	137,83	0,00	29.871,93	1.153.207,02
1.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.118.374,96	513,00	0,00	105.159,56	2.187,08	1.010.515,32
	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.486,40	6.486,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8.834,71	8.834,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-2.348,31	-2.348,31	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.116.026,65	-1.835,31	0,00	105.159,56	2.187,08	1.010.515,32
5.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.116.026,65	-1.835,31	0,00	105.159,56	2.187,08	1.010.515,32
7.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.116.026,65	-1.835,31	0,00	105.159,56	2.187,08	1.010.515,32
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	63.015,81	0,00	0,00	0,00	0,00	63.015,81
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.015,81	0,00	0,00	0,00	0,00	63.015,81
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.015,81	0,00	0,00	0,00	0,00	63.015,81
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	1.179.042,46	-1.835,31	0,00	105.159,56	2.187,08	1.073.531,13
25.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	56.649,92	56.649,92	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-56.649,92	-56.649,92	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	59.263,68	58.485,23	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	1.180.877,77	0,00	0,00	105.159,56	2.187,08	1.073.531,13
32.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	-1.121.614,09	58.485,23	0,00	-105.159,56	-2.187,08	-1.073.531,13
33.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.059.736,65	118.805,77	0,00	-105.159,56	-2.187,08	-1.073.531,13
34.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	2.802,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	3.581,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	-778,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		61999					
		VV-Konten					
		in €					
30.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	778,45					
32.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	778,45					
33.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.335,35					
34.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	2.802,96					
35.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	3.581,41					
36.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	-778,45					

*** Ende der Liste "Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung" ***

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Produkt	11403 Bauhof
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste

Produktverantwortlicher / Frau Dembski

Dienststelle

Produktbeschreibung Umlagen für Personal und Sachleistungen Amtsbauhof für Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze
Grünflächenpflege
Winterdienst

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung, Aufträge durch den Bürgermeister und aus den Geschäftsbereichen

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Wesentliches Produkt

Internes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	131.400,00	-131.400,00	0,00	131.400,00	-131.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	111.629,18	-111.629,18	0,00	111.629,18	-111.629,18
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-19.770,82	19.770,82	0,00	-19.770,82	19.770,82

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkt	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Produktverantwortlicher / Frau Holznagel

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung der Betreuungseinrichtung "Spatzenhaus" zur Betreuung durch freien Träger
Zuweisungen der Wohnsitzgemeindeanteile an die Träger

Auftragsgrundlage KiföG

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Produktart Wesentliches Produkt
Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	33.000,00	368.000,00	-335.000,00	36.800,00	373.500,00	-336.700,00
Ergebnis Haushaltsjahr	32.021,71	366.051,87	-334.030,16	45.292,82	357.012,40	-311.719,58
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-978,29	-1.948,13	969,84	8.492,82	-16.487,60	24.980,42

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkt	57300 Gemeindezentrum
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produktverantwortlicher / Herr Puls

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Räumen für gemeindliche Aktivitäten und Vereine im Mehrgenerationenhaus

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Produktart Wesentliches Produkt

Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	38.300,00	11.800,00	26.500,00	40.800,00	16.500,00	24.300,00
Ergebnis Haushaltsjahr	22.700,93	23.002,78	-301,85	25.217,93	29.177,66	-3.959,73
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-15.599,07	11.202,78	-26.801,85	-15.582,07	12.677,66	-28.259,73

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft
Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)

Produktverantwortlicher / Frau Simon

Dienststelle

Produktbeschreibung Zinsen aus Geldanlagen
Darlehen
Kredite zur Liquiditätssicherung

Auftragsgrundlage BGB, KV, GemKVO

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Wesentliches Produkt
Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	7.000,00	7.800,00	-800,00	7.000,00	7.800,00	-800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	6.999,40	8.834,71	-1.835,31	8.783,64	8.740,05	43,59
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-0,60	1.034,71	-1.035,31	1.783,64	940,05	843,59

V BILANZ

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		9.491.138,57	9.735.252,41	244.113,84
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		375.754,17	470.176,28	94.422,11
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		102.715,47	355.126,87	252.411,40
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		273.038,70	115.049,41	-157.989,29
1.2	Sachanlagen		8.316.085,22	8.465.777,95	149.692,73
1.2.1	Wald, Forsten		205.702,79	205.702,79	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.268.955,11	2.292.493,50	23.538,39
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		821.950,47	801.203,01	-20.747,46
1.2.4	Infrastrukturvermögen		4.805.294,39	4.844.993,51	39.699,12
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		3,00	3,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		161.344,93	149.307,15	-12.037,78
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		31.319,87	27.082,51	-4.237,36
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		21.514,66	144.992,48	123.477,82
1.3	Finanzanlagen		799.299,18	799.298,18	-1,00
1.3.3	Beteiligungen		38.469,00	38.469,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		760.830,18	760.829,18	-1,00
2.	Umlaufvermögen		1.040.083,28	829.641,61	-210.441,67
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.040.083,28	829.641,61	-210.441,67
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		63.917,39	51.314,37	-12.603,02
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.651,20	1.564,05	-87,15
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		2,01	0,00	-2,01
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		958.091,58	772.653,05	-185.438,53
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		958.091,58	759.132,37	-198.959,21
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	13.520,68	13.520,68
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		16.421,10	4.110,14	-12.310,96
	Bilanzsumme		10.531.221,85	10.564.894,02	33.672,17

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			Haushalts-vorjahr	Haushalts-jahr	
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		6.473.788,35	6.526.949,23	53.160,88
1.1	Kapitalrücklage		6.040.457,42	6.080.217,61	39.760,19
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		5.909.714,16	5.909.713,16	-1,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		130.743,26	170.504,45	39.761,19
1.3	Ergebnisvortrag		272.556,95	433.330,93	160.773,98
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		160.773,98	13.400,69	-147.373,29
2.	Sonderposten		3.424.333,79	3.461.785,57	37.451,78
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.164.576,84	1.254.172,36	89.595,52
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.028.126,66	1.153.913,36	125.786,70
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		55.132,01	49.947,00	-5.185,01
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		81.318,17	50.312,00	-31.006,17
2.4	Sonstige Sonderposten		2.259.756,95	2.207.613,21	-52.143,74
3.	Rückstellungen		3.300,00	3.300,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		3.300,00	3.300,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten		573.133,04	526.192,55	-46.940,49
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		462.644,88	385.693,90	-76.950,98
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		462.644,88	385.693,90	-76.950,98
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.405,67	23.796,47	22.390,80
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		3.819,21	235,74	-3.583,47
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		71.212,53	57.118,89	-14.093,64
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		71.212,53	57.118,89	-14.093,64
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		34.050,75	59.347,55	25.296,80
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		56.666,67	46.666,67	-10.000,00
5.3	Sonstige		56.666,67	46.666,67	-10.000,00
	Bilanzsumme		10.531.221,85	10.564.894,02	33.672,17

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

VI ANHANG

Anhang zum Jahresabschluss 2015 Gemeinde Papendorf

A. Allgemeine Angaben

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 der Gemeinde Papendorf wurde unter Beachtung der Kommunalverfassung M-V und der GemHVO-Doppik erstellt.

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Vom Grundsatz der Einzelbewertung und von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechend Dienstanweisung des Amtes Warnow-West wurde nicht abgewichen. Sie sind gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert.

Die Vermögensgegenstände werden in der Anlagenbuchhaltung als Nebenbuchhaltung zur Finanzbuchhaltung geführt. Das Sachanlagevermögen wurde für die Eröffnungsbilanz durch Inventur erfasst und mit den fortgeschriebenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Für alle vor 2008 angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände wurden nach den Methoden der Verwaltungsvorschriften Ersatzwerte gebildet und fortgeschrieben. Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen. Für Zu- und Abgänge wurden die Abschreibungen zeitanteilig berechnet.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 410 EUR nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben. Auf die Erfassung eines Erinnerungswertes von 1 EUR wurde verzichtet. Sofern Abgänge zu verzeichnen waren, wurden diese mit den Restbuchwerten ausgebucht.

Korrekturen der Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 60 Abs. 7 KV M-V und § 53 a GemHVO-Doppik i. d. F. vom 23. Juli 2019 mit der Kapitalrücklage verrechnet und in der jeweiligen Position erläutert.

Die Finanzanlagen wurden zum Eröffnungsbilanzstichtag durch Buchinventur ermittelt.

Alle Aufwendungen und Erträge, die dem Haushaltsjahr 2015 zuzuordnen waren, wurden im Jahresabschluss 2015 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nennbetrag der Forderungen oder Verbindlichkeiten berücksichtigt. Die Forderungen wurden durch eine Buchinventur nachgewiesen. Einzelwertberichtigungen wurden vorgenommen. Ausschlaggebend dafür waren das Alter, die Zweifelhaftigkeit und sonstige zahlungsbeeinträchtigende Ereignisse, wie z.B. die Eröffnung eines Insolvenzverfahrens.

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

A. Erläuterung der einzelnen Posten der Bilanz

AKTIVA

1. Anlagevermögen	<u>9.735.252,41 EUR</u> 9.491.138,57 EUR
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>470.176,28 EUR</u> 375.754,17 EUR
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	<u>355.126,87 EUR</u> 102.715,47 EUR

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen sind die Investitionskostenzuschüsse mit denen ein (Mit-)Nutzungsrecht erworben wurde auszuweisen. Sie werden über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben.

Für den Erweiterungsbau der Warnowschule in Papendorf hat die Gemeinde mit Fertigstellung 2015 einen Investitionskostenzuschuss in Höhe von 258.321,95 EUR zu bilanzieren.

Es waren planmäßige Abschreibungen in Höhe von 5.910,55 EUR zu berücksichtigen.

1.1.5. Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	<u>115.049,41 EUR</u> 273.038,70 EUR
--	---

Die Anzahlung für den Erweiterungsbau der Warnowschule Papendorf war mit Fertigstellung auf gezahlte Investitionszuschüsse umzubuchen. (Siehe auch Pos. 1.1.3)

Für die Warnowquerung war ein Zugang von 874,06 EUR als Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände neu zu bilanzieren und ein Abgang von 18.272,35 EUR zu berücksichtigen.

		31.12.2014	31.12.2015
019000	Erweiterungsbau Warnowschule Papendorf	140.591,00 EUR	0,00 EUR
	Bahnübergang Sildemow (Bahn-km 27,549)	83.853,09 EUR	83.853,09 EUR
	Warnowquerung	48.594,61 EUR	31.196,32 EUR
Summe Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände		273.038,70 EUR	115.049,41 EUR

1.2. Sachanlagevermögen	<u>8.465.777,95 EUR</u> 8.316.085,22 EUR
--------------------------------	---

1.2.1. Wald, Forsten	<u>205.702,79 EUR</u> 205.702,79 EUR
-----------------------------	---

1.2.2. Sonst. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	<u>2.292.493,50 EUR</u> 2.268.955,11 EUR
---	---

Die Gemeinde erwirbt mit Grundstückskaufvertrag UR 1100/2015 vom 31.07.2015 das unbebaute Flurstück 90, Flur 3 aus der Gemarkung Papendorf. Hierfür waren insgesamt 31.969,81 EUR (Kaufpreis: 30,0 TEUR + Kaufnebenkosten: 1,9 TEUR) neu zu aktivieren. Die Abschreibungen im Haushaltsjahr belaufen sich auf 8.431,42 EUR.

1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **801.203,01 EUR**
821.950,47 EUR

Für die bereits im Haushaltsjahr 2014 errichtete Sanitäranlage der touristischen Verweileneinrichtung „Warnowkihr“ waren nachträgliche Anschaffungskosten für die Gebäudeeinmessung in Höhe von 674,63 EUR zu bilanzieren.

Daneben waren planmäßige Abschreibungen in Höhe von 21.422,09 EUR zu berücksichtigen.

1.2.4. Infrastrukturvermögen **4.844.993,51 EUR**
4.805.294,39 EUR

Neu hergestellte Vermögensgegenstände wurden im Umfang von 254.261,50 EUR aus Anlagen in Bau umgebucht und aktiviert. Demgegenüber waren Abgänge für Restbuchwerte im Umfang von 4.737,87 EUR zu bilanzieren. Es handelt sich dabei um:

Maßnahme/Anlagegut		Zugang	Abgang
	Erneuerung Hofgängerweg OT Gragetopshof		
04800100	Straße	158.200,58 EUR	8.223,72 EUR
04800100	Gehweg	17.043,30 EUR	0,00 EUR
04800200	Beleuchtung	22.630,94 EUR	152,00 EUR
	Neubau Rohrleitung hinter der Schule		
04900000	Rohrleitung (Papendorf 1)	16.911,77 EUR	0,00 EUR
	Ausbau Straße „Schulzenbusch“ OT Groß Stove		
04800100	Straße	39.474,91 EUR	1,00 EUR
Summe		254.261,50 EUR	8.376,72 EUR
Abzüglich aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge			3.638,85 EUR
Summe Abgänge (RBW)			4.737,87 EUR

Planmäßige Abschreibungen für Infrastrukturvermögen waren im Umfang von 209.824,51 EUR zu berücksichtigen. Für aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge waren insgesamt 3.638,85 EUR zu berücksichtigen. Dies betrifft den Abgang der Fahrbahn und Straßenbeleuchtung im Hofgängerweg in Gragetopshof.

1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler **3,00 EUR**
3,00 EUR

1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge **149.307,15 EUR**
161.344,93 EUR

Es waren planmäßige Abschreibungen in Höhe von 12.037,78 EUR zu berücksichtigen.

1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung **27.082,51 EUR**
31.319,87 EUR

Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde im Umfang von 697,00 EUR neu erworben. Es handelt sich dabei um den Kauf eines Laptops für die Feuerwehr Papendorf. Zudem wurden zwei Unterflurhydranten mit je 1,00 EUR Erinnerungswert nacherfasst, die bereits im Zuge

der Erschließung des B-Plan Nr. 20 „WG Kirchenkamp“ im Jahr 2009 vom Erschließungsträger unentgeltlich an die Gemeinde Papendorf übertragen worden sind. Demgegenüber stehen die planmäßigen Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung im Umfang von 4.936,36 EUR.

1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

144.992,48 EUR

21.514,66 EUR

Unter dieser Position ist das noch nicht fertig gestellte, im Bau befindliche Vermögen darzustellen. Im Jahr der Fertigstellung und Inbetriebnahme werden die Vermögensgegenstände den einzelnen Positionen des Sachanlagevermögens zugeordnet und umbucht.

Folgende Maßnahmen sind zum Bilanzstichtag zu berücksichtigen:

Maßnahme		31.12.2015
09100000	Erwerb Tischtennisplatte KSP Groß Stove	1.678,26 EUR
09600000	Mehrgenerationenspielplatz Sildemow	3.633,25 EUR
	Errichtung Fahrgastunterstand in Niendorf	3.166,04 EUR
	Raummodulanlage Kita Papendorf	136.514,93 EUR
Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		144.992,48 EUR

Alle anderen zum Ende des Vorjahres in Bau befindlichen Maßnahmen sind abgeschlossen und aktiviert. Dies betrifft die Erneuerung des Hofgängerweges in Gragetopshof, den Neubau der Rohrleitung hinter der Warnowschule Papendorf und den Ausbau der Straße „Schulzenbusch“ in Groß Stove (siehe Pos. 1.2.4 – Infrastrukturvermögen).

1.3. Finanzanlagen

799.298,18 EUR

799.299,18 EUR

Die Gemeinde weist hier die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Ausweisungen aus, die aus strategischer Sicht zur Erfüllung eines öffentlichen Zwecks im Sinne von § 69 Abs. 1 KV M-V eingegangen wurden und dauerhaft im Vermögen der Gemeinde verbleiben sollen.

Die Gemeinde Papendorf muss ihre Mitgliedschaft im Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG bilanziell erfassen. Die Bewertung der Mitgliedschaft im Kommunalen Anteilseignerverband erfolgt in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde mit dem anteiligen Eigenkapital des Kommunalen Anteilseignerverbandes zum 31.12.2007. Der Aktienbestand beträgt 12.823 Stück mit einem Wert von 38.469,00 EUR.

Für die Gemeinde wurde durch den Zweckverband WWAV Rostock-Land eine Anteilsbewertung am Eigenkapital vorgenommen. Bei der Berechnung der Beteiligungsansätze wurden die bilanzierten Wassermengen der Mitglieder des Zweckverbandes WWAV Rostock-Land im Geschäftsjahr 2011 zugrunde gelegt. Die Zusammenführung des bilanziellen Eigenkapitals und der Wasser- und Abwassermengen des Wirtschaftsjahres 2011 führte bei der Aufteilung des Eigenkapitals des WWAV zu dem entsprechenden Anteil der Gemeinde. Dieser beträgt 760.829,18 EUR.

Die Mitgliedschaft im WBV Untere Warnowküste wurde in der Eröffnungsbilanz mit 1,00 EUR bewertet und im Jahr 2015 in Abgang gebracht, da es sich beim WBV nicht um einen Zweckverband sondern um einen sondergesetzlichen Verband handelt.

2. Umlaufvermögen

829.641,61 EUR
1.040.083,28 EUR

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

829.641,61 EUR
1.040.083,28 EUR

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch-/ Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Die erkennbaren Risiken wurden durch angemessene Abschläge berücksichtigt. Niedergeschlagene Forderungen und Forderungen, die älter als 1 Jahr sind, wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt. Gesamtforderungen in Höhe von 865.845,03 stehen Wertberichtigungen im Umfang von 36.203,42 EUR gegenüber. Der Bilanzwert beträgt 829.641,61 EUR (Vj. 1.040.083,28 EUR).

	31.12.2014	31.12.2015
2.2.1 Gebührenforderungen	777,20	2.308,81
2.2.1 Beitragsforderungen	2.842,62	1.642,62
2.2.1 Steuerforderungen	59.010,07	45.440,70
2.2.1 Sonstige öffentlich/rechtliche Forderungen	1.287,50	1.922,24
2.2.2 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.651,20	1.564,05
2.2.5/2.2.6/2.2.7 Sonstige Forderungen	16.423,11	17.630,82
2.2.6.1 Forderungen gemeinsamer Zahlungsmittelbestand	958.091,58	759.132,37
Summe Forderungen	1.040.083,28	829.641,61

Die Gebührenforderungen (Nr. 2.2.1) sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen, da die Entgelte für die Wasser- und Bodenverbände erst Ende 2015 veranlagt und 2016 gezahlt wurden. Die Steuerforderungen (Nr. 2.2.1) sind gegenüber dem Vorjahr um 13,6 TEUR gesunken. Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Nr. 2.2.2) wird die Vollverzinsung der Gewerbesteuer ausgewiesen.

Bei den Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Nr. 2.2.6.1) werden die liquiden Mittel der Gemeinde ausgewiesen. Das Amt Warnow-West führt die liquiden Mittel für alle Gemeinden (Einheitskasse). Aus der Verrechnung der Einheitskasse ergibt sich per 31.12.2015 der Bestand der liquiden Mittel der Gemeinde Papendorf in Höhe von 759.132,37 EUR. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die liquiden Mittel um 198.959,21 EUR verringert. In Position 2.2.7 sind die Vorjahresabgrenzungen insbesondere für Jahresverbrauchsabrechnungen und Festgeldzinsen enthalten.

PASSIVA

1. Eigenkapital	<u>6.526.949,23 EUR</u>
	6.473.788,35 EUR

1.1. Kapitalrücklage	<u>6.080.217,61 EUR</u>
	6.040.457,42 EUR

1.1.1. Allgemeine Kapitalrücklage	<u>5.909.713,16 EUR</u>
	5.909.714,16 EUR

Die Mitgliedschaft im WBV Untere Warnowküste wurde in der Eröffnungsbilanz unter der Position Finanzanlagen in Höhe von 1,00 EUR ausgewiesen. Die Mitgliedschaft war in Abgang zu bringen. Die Korrektur der EÖB erfolgte auf Grundlage § 53 Abs. 1 GemHVO-Doppik indem die Wertänderung ergebnisneutral mit der allgemeinen Kapitalrücklage verrechnet wird.

1.1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklagen	<u>170.504,45 EUR</u>
	130.743,26 EUR

Die investiven Schlüsselzuweisungen waren in voller Höhe von 39.761,19 EUR (8,7 % der Schlüsselzuweisungen) der zweckgebundenen Kapitalrücklage zuzuführen.

1.3. Ergebnisvortrag	<u>433.330,93 EUR</u>
	272.556,95 EUR

Das Jahresergebnis 2014 in Höhe von 160.773,98 EUR wurde gem. § 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik in der Fassung vom 23. Juli 2019 auf neue Rechnung vorgetragen

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>13.400,69 EUR</u>
	160.773,98 EUR

Es wird ein Jahresüberschuss von 13.400,69 EUR ausgewiesen.

2. Sonderposten	<u>3.461.785,57 EUR</u>
	3.424.333,79 EUR

2.1. Sonderposten zum Anlagevermögen	<u>1.254.172,36 EUR</u>
	1.164.576,84 EUR

2.1.1. Sonderposten aus Zuwendungen	<u>1.153.913,36 EUR</u>
	1.028.126,66 EUR

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen beträgt für das Haushaltsjahr 2015 insgesamt 53.438,82 EUR. Neu zu erfassen war der Sonderposten für die Erneuerung des Hofgängerweges in Gragetopshof in Höhe von 124.964,73 EUR.

Es erfolgte zudem die Umbuchung der Sonderhilfe des Landes in Höhe von 54.260,79 EUR von Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen. Die Sonderhilfe des Landes war

für den Investitionskostenzuschuss Erweiterungsbau der Warnowschule Papendorf einzusetzen, siehe hierzu Pos. 2.1.3.

2.1.2. Sonderposten aus Beiträgen **49.947,00 EUR**
55.132,01 EUR

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen beträgt für das Haushaltsjahr 2015 insgesamt 5.185,01 EUR.

2.1.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen **50.312,00 EUR**
81.318,17 EUR

Es verbleibt der Sonderposten auf Anzahlungen für den Bahnübergang Sildemow mit 50.312,00 EUR. Für die 2015 fertiggestellte Maßnahme „Erweiterungsbau Warnowschule Papendorf“ wurden die gegenüber dem Vorjahr bestehenden Anzahlungen für Anlagevermögen in Höhe von 31.006,17 EUR und der Zugang aus dem Jahr 2015 (23.254,62 EUR) umgebucht auf Sonderposten aus Zuwendungen (siehe Pos. 2.1.1).

2.4. Sonstige Sonderposten **2.207.613,21 EUR**
2.259.756,95 EUR

	01.01.2015	Zugänge	Abgänge	Auflösungen	31.12.2015
Erschließungsträger	2.069.063,94	2,00	0,00	52.145,74	2.016.920,20
Haushaltskonsolidierung (erhöhte SZW)	190.693,01	0,00	0,00	0,00	190.693,01
Summe Sonstiger Sonderposten	2.319.102,94	0,00	1,00	59.344,99	2.259.756,95

Die ertragswirksame Auflösung der sonstigen Sonderposten von Erschließungsträgern beträgt für das Haushaltsjahr 2015 insgesamt 52.145,74 EUR. Die Nacherfassung von 2 Unterflurhydranten führte zu einer Nacherfassung der dazu gehörigen Sonderposten in Höhe von 2,00 EUR.

Der Sonstige Sonderposten (erhöhte Schlüsselzuweisungen zur Haushaltskonsolidierung) ist nicht mehr in der Anlagenbuchhaltung nachzuweisen, ist aber noch im vollen Umfang von 190.693,01 EUR vorhanden und wird in einer Nebenrechnung fortgeschrieben.

3. Rückstellungen **3.300,00 EUR**
3.300,00 EUR

3.3. Sonstige Rückstellungen **3.300,00 EUR**
3.300,00 EUR

Es handelt sich um eine Rückstellung für ein anhängiges Gerichtsverfahren (2,3 TEUR) sowie eine Rückübertragung für ein Grundstück (1,0 TEUR).

4. Verbindlichkeiten**526.192,55 EUR**
573.133,04 EUR

	31.12.2014	31.12.2015
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	462.644,88	385.693,90
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.405,67	23.796,47
4.6 Verbindlichkeiten aus Transfer	3.819,21	235,74
4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gg. öffentl. Bereich	71.212,53	57.118,89
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	34.050,75	59.347,55
Summe Verbindlichkeiten	573.133,04	526.192,55

Zum Jahresende 2015 betragen die Verbindlichkeiten insgesamt 526.192,55 EUR.

Den größten Anteil nehmen die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionskredite ein (385.693,90 EUR). Die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich beinhalten das Förderdarlehen des LFI für die Wohnblocksanierung mit einer Restschuld zum 31.12.2015 in Höhe von 57.118,89 EUR.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen setzen sich wie folgt zusammen:

Darlehensgeber	Zweck	Nennbetrag	Zins fest bis	Restschuld zum 31.12.2015
OSPA	Kommunale Wohnungen	79.493,02	2016	54.957,34 EUR
KfW	Schulerweiterungsbau	127.822,94	2017	117.597,10 EUR
OSPA	Schulerweiterungsbau	99.641,99	2017	85.668,74 EUR
OSPA	Wohnblocksanierung	29.858,31	2016	13.709,94 EUR
OSPA	Altschulden Wohnungen	24.391,62	2019	19.323,78 EUR
KfW	Energieeffiz. Sanierung MGH	101.437,00	2019	94.437,000 EUR
Summe Kreditverbindlichkeiten		385.693,90		385.693,90 EUR

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Nr. 4.5) betreffen Rechnungen für bereits erbrachte Leistungen, die erst 2016 zahlungswirksam wurden. Es handelt sich dabei um Baurechnungen, insbesondere für die Raummodulanlage und die Straße Schulzenbusch. Die Sonstigen Verbindlichkeiten betreffen neben Sicherheitseinbehalten für Bauleistungen überwiegend Vorjahresabgrenzungen u.a. für die Unterhaltung des Gehweges Am Hopfenbruch und Ausgleichszahlungen für die Kitas.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten**46.666,67 EUR**
56.666,67 EUR

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Einzahlungen, die Erträge für Folgejahre betreffen, zu bilanzieren. Der PRAP ist durch Vertrag belegt. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten war zu bilden für den Baukostenzuschuss für die Sanierung des Sozialgebäudes Alte Schule 2 in Papendorf im Jahr 2004 durch den freien Träger, der vertragsgemäß mit den laufenden Mieten bis 2020 verrechnet wird (insgesamt 150.000,00 EUR). Er vermindert sich jährlich um 10.000,00 EUR. Zum Bilanzstichtag war noch ein Betrag in Höhe von 46.666,67 EUR zu bilanzieren.

B. Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Dabei zeigt die Ergebnisrechnung das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch und ermittelt den Jahreserfolg, der sich als Überschuss oder Fehlbetrag darstellt. Die Ergebnisrechnung ist in Staffelform aufgestellt und weist Erträge und Aufwendungen, gegliedert nach Arten, in zusammengefassten Posten aus.

Den Gesamterträgen von 2.604,9 TEUR (Nr. 10 + Nr. 21) stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 2.591,5 TEUR (Nr. 19 + Nr. 22) gegenüber. Das Jahresergebnis (Nr. 37) beträgt 13,4 TEUR und liegt mit 14,0 TEUR unter dem geplanten Ergebnis. Der Ergebnishaushalt wurde in der Haushaltsplanung durch eine Entnahme aus dem Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung in Höhe von 54,1 TEUR ausgeglichen. Diese war im Jahresabschluss nicht erforderlich. Aufwandsermächtigungen wurden in Höhe von 30,6 TEUR in das Haushaltsfolgejahr übertragen. Sie betreffen in Höhe von 20,3 TEUR die Aufwendungen für den Vorwurf des Flächennutzungsplanes und in Höhe von 10,3 TEUR die Aufwendungen für den B-Plan zum Standort der Sporthalle in Papendorf.

Gemäß § 44 Absatz 4 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 23. Juli 2019 wird das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis auf neue Rechnung vorgetragen und unter dem Posten Ergebnisvortrag ausgewiesen.

Entwicklung der Jahresergebnisse

Jahresüberschuss 2012	236,2 TEUR
Jahresüberschuss 2013	36,3 TEUR
Jahresüberschuss 2014	160,8 TEUR
Jahresüberschuss 2015	13,4 TEUR

Gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik ist die Ergebnisrechnung ausgeglichen, wenn unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren kein Fehlbetrag ausgewiesen wird. Der Haushaltsausgleich ist damit gegeben.

In seiner Sitzung am 28.10.2019 hat der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeindevertretung empfohlen, den Jahresabschluss festzustellen.

Entsprechend den Anforderungen des § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik werden die Posten der Ergebnisrechnung nachstehend aufgeführt. Erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres sind zu erläutern.

1. Erträge

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.721.000,72	1.753.270,39	1.737.428,52
1.1	Grundsteuer A	17.874,78	17.800,00	17.877,83
1.2	Grundsteuer B	189.113,75	190.000,00	190.563,04
1.3	Gewerbsteuer	436.866,59	300.000,00	265.759,28
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	859.184,22	1.012.883,59	1.029.700,43
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36.658,66	38.400,00	38.400,15
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	18.206,24	18.486,80	19.415,67
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	163.096,48	175.700,00	175.712,12

Die Steuern und ähnliche Abgaben (Nr. 1) betragen 1.737,4 TEUR. Sie weisen Mindererträge gegenüber dem Plan in Höhe von 15,8 TEUR aus. Diese resultieren im Wesentlichen aus der Gewerbesteuer (34,2 TEUR). Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer weist Mehrerträge in Höhe von 16,78 TEUR aus. Die Grundlage für die Planung der Gewerbesteuer ist ausschließlich die Vorauszahlung. Die tatsächlichen Einnahmen richten sich nach der steuerlichen Veranlagung durch das Finanzamt. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt jährlich seit 2010. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben, insbesondere der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gestiegen.

Unter der Position 1.7 wird der Familienleistungsausgleich ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuwendungen, allg. Uml., sonstige Transfererträge	587.207,84	565.563,99	534.208,55
ohne	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	110.722,67	148.300,00	105.584,56
2.1	Schlüsselzuweisungen	463.886,81	417.263,99	417.263,99
2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	12.598,36	0,00	11.360,00

Die Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Nr. 2) betragen 534,2 TEUR, das sind 31,4 TEUR weniger als geplant. Die Mindererträge resultieren aus der Auflösung von Sonderposten zum Haushaltsausgleich (ohne Nr.). Mit dem Haushaltsplan wurden zum Ausgleich der Ergebnisrechnung Entnahmen aus dem Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung in Höhe von 51,2 TEUR geplant (Vj. 100,2 TEUR). Die Entnahme war aufgrund von Mehrerträgen und Minderaufwendungen nicht erforderlich. Mehrerträge in Höhe von 11,3 TEUR resultieren aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen insbesondere für das Infrastrukturvermögen. Die Erträge können mit der Haushaltsplanung nur geschätzt werden. Die tatsächlichen Beträge werden erst im Zuge der Jahresabschlussarbeiten ermittelt.

Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke (Nr. 2.4) werden Mehrerträge in Höhe von 11,4 TEUR ausgewiesen. Sie betreffen die Erstattung der Vorfinanzierung der Unterhaltungsaufwendungen für den Graben Nr. 8. Die entsprechenden Aufwendungen werden unter Nr. 13 ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.874,53	38.400,00	39.522,09
4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge	22.689,52	33.700,00	34.337,08

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 4) betragen 39,5 TEUR. Es handelt sich dabei im Wesentlichen um die Entgelte für den Wasser- und Bodenverband (33,7 TEUR) und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Straßenbaubeiträge (5,2 TEUR). Gegenüber dem Vorjahr kommt es zu einer Erhöhung der Entgelte für den Wasser- und Bodenverband in Höhe von 11,9 TEUR. Die Gebühr wird alle zwei Jahre von allen Gebührenpflichtigen erhoben, in den geraden Jahren werden nur Beiträge über 50,00 EUR veranlagt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.876,17	183.400,00	192.144,96
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.876,17	183.400,00	192.144,96

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Nr. 5) in Höhe von 192,1 TEUR enthalten die Erträge aus Mieten und Nebenkosten für die kommunalen Wohnungen (136,7 TEUR) und die Kita (39,9 TEUR) sowie Erträge aus der Verpachtung von Gemeindeflächen (8,7 TEUR) und Sportstätten an die SG Warnow Papendorf (3,6 TEUR).

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte weisen Mehrerträge gegenüber dem Planansatz in Höhe von 8,7 TEUR aus. Die Nebenkostenerstattungen für die kommunalen Wohnungen in der Dorfstraße in Papendorf fielen höher aus als veranschlagt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	12.200,00	0,00

Für die Erstellung des B-Planes zum Standort der Sporthalle wurde eine Kostenerstattung durch die Amtsschule eingeplant. Diese erfolgte erst mit der Realisierung im Jahr 2018.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
9.	Sonstige laufende Erträge	111.028,12	109.600,00	93.852,87

Die sonstigen laufenden Erträge (Nr. 9) in Höhe von 93,9 TEUR beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben (92,7 TEUR) und die Säumniszuschläge (1,0 TEUR). Mindererträge gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 15,7 TEUR betreffen die Konzessionsabgaben.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
10.	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.634.987,38	2.662.434,38	2.597.156,99

2. Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Personalaufwendungen	40.795,70	32.604,65	32.591,34

In den Personalaufwendungen (Nr. 11) sind die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit und die Sitzungsgelder enthalten. Gegenüber dem Vorjahr werden Minderaufwendungen ausgewiesen da das Projekt Bürgerarbeit zum Aufbau des Generationentreffs ausgelaufen ist.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574.320,42	652.550,36	622.780,74
ohne	Kostenerstattungen	373.053,78	426.622,78	395.978,65
13.1	Aufwendungen Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	55.743,97	81.570,56	79.144,72
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung/Bewirtschaftung	145.522,67	144.357,02	147.657,37

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) betragen 622,8 TEUR. Den größten Anteil nehmen mit 396,0 TEUR die Kostenerstattungen (ohne Nr.) ein. Diese beinhalten im Wesentlichen:
 die Bauhofumlage in Höhe von 111,6 TEUR (Vj. 119,6 TEUR),
 die Schulumlage Warnowschule Papendorf in Höhe von 239,0 TEUR (Vj. 197,3 TEUR),
 den Schullastenausgleich für Grundschulen in Höhe von 28,7 TEUR (Vj. 36,0 TEUR) und
 den Schullastenausgleich für regionale Schulen in Höhe von 5,1 TEUR (Vj. 6,4 TEUR) und
 die Umlage für den Sportplatzwart in Höhe von 6,4 TEUR (Vj. 6,4 TEUR) ein.
 Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Amtsschulumlage erhöht. Die Mehraufwendungen resultieren aus der Umlage für den Kredit für den Erweiterungsbau der Warnowschule Papendorf.

Die Aufwendungen für Energie, Wasser und Abfall (Nr. 13.1) betragen insgesamt 79,1 TEUR. Sie sind gegenüber dem Vorjahr um 23,4 TEUR gestiegen. Die Steigerung betrifft im Wesentlichen den Strom für die Straßenbeleuchtung und resultiert aus Nachzahlungen für 2013/2014.

Bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung (Nr. 13.2) werden insbesondere die Straßenunterhaltung (59,6 TEUR), die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (10,7 TEUR), der Winterdienst (13,5 TEUR), die Unterhaltung von Gräben (20,4 TEUR) sowie die Unterhaltung der kommunalen Wohnungen ausgewiesen (22,9 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
14.	Abschr. auf immat. Vermögensgegenst. Anlageverm.	281.214,02	237.000,00	263.186,21

Mehraufwendungen gegenüber dem Plan bei den Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (Nr. 14) in Höhe von 26,2 TEUR betreffen im Wesentlichen das Infrastrukturvermögen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung können die Abschreibungen nur geschätzt werden. Die tatsächlichen Werte werden erst im Zuge der Jahresabschlussarbeiten ermittelt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
15.	Abschr. auf Vermögensgegenstände Umlaufverm.	129,27	0,00	238,95

Die Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (Nr. 15) betreffen den automatischen Forderungsverzicht aufgrund der Kleinbetragsregelung und einen Erlass einer Zweitwohnsteuer.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
16.	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	1.462.296,87	1.540.899,32	1.525.194,57
16.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	369.569,88	373.900,00	355.645,35
16.3	Gewerbesteuerumlage	35.086,44	37.239,80	39.847,50
16.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	794.625,19	808.729,28	808.729,28
16.6	Allg. Umlagen an Amt	247.431,26	304.630,24	304.630,24
16.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	15.584,10	16.400,00	16.342,20

Die Zuwendungen und Umlagen (Nr. 16) betragen im Haushaltsjahr 2015 1.525,2 TEUR. Den größten Posten nimmt die Kreisumlage (Nr. 16.5) mit 808,7 TEUR (Vj.794,6 TEUR) ein. Sie betrug 39,67% der Umlagegrundlagen.

Für die Amtsumlage (Nr. 16.6) wurden Aufwendungen in Höhe von 304,6 TEUR (Vj. 247,4 TEUR) geleistet, das sind 14,94% der Umlagegrundlage (Vj. 13,41%).

Minderaufwendungen gegenüber dem Haushaltsplan in Höhe von 15,7 TEUR betreffen im Wesentlichen die Ausgleichszahlungen an der Träger der Kita in Papendorf (Nr. 16.1).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	105.750,03	161.270,51	129.224,82

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) betragen 129,2 TEUR.

Sie beinhalten im Wesentlichen

Mieten für das Feuerwehrhaus (18,7 TEUR),

Mieten für Veranstaltungen (3,1 TEUR),

Miete für Hebebühnen für die Baumpflege (5,4 TEUR),

Aufstellung des Flächennutzungsplanes und des B-Planes zur Sporthalle (20,8 TEUR),

Verwalterkosten für die kommunalen Wohnungen (6,4 TEUR),

Beiträge für den Wasser- und Bodenverband (27,2 TEUR),

Geschäftsaufwendungen (15,7 TEUR),

Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen (4,3 TEUR) und

Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (4,5 TEUR).

Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen betreffen den Abgang der Fahrbahn und Straßenbeleuchtung im Hofgängerweg in Gragetopshof in Zusammenhang mit einem Ersatzneubau.

Die Einzelwertberichtigungen betreffen im Wesentlichen eine offene Gewerbesteuerforderung.

Für die Erstellung des Flächennutzungsplanes und des B-Planes zum Standort der Sporthalle in Papendorf wurden Mittel in Höhe von 30,7 TEUR als Haushaltsrest in das Folgejahr übernommen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
19.	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.464.506,31	2.624.324,84	2.573.216,63

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	170.481,07	38.109,54	23.940,36

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
21.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.119,09	6.900,00	7.790,14
21.1	Zinserträge	11.119,09	6.900,00	7.790,14
22.	Zinsaufwendungen/sonstige Finanzaufwendungen	20.826,18	17.590,92	18.329,81
22.1	Zinsaufwendungen	20.029,31	17.190,68	16.967,32
22.2	Sonstige Finanzaufwendungen	796,87	400,24	1.362,49
23.	Finanzergebnis	-9.707,09	-10.690,92	-10.539,67

Bei den Zinserträgen (Nr. 21) werden die Zinsen aus Festgeldern (2,2 TEUR), die Vollverzinsung aus der Gewerbesteuer (0,7 TEUR) und die Dividende vom kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste (4,8 TEUR) ausgewiesen.

Zinsaufwendungen (Nr. 22) entstanden für Zinsen für Investitionskredite für die Warnowschule Papendorf und die kommunalen Wohnungen (17,0 TEUR). Sonstige Finanzaufwendungen fielen für die Vollverzinsung der Gewerbesteuer (1,1 TEUR) und Verwaltungsgebühren für LFI Kredite (0,3 TEUR) an.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
24.	Ordentliches Ergebnis	160.773,98	27.418,62	13.400,69
28.	Jahresergebnis vor Veränd. der Rücklagen	160.773,98	27.418,62	13.400,69
37.	Jahresergebnis	160.773,98	27.418,62	13.400,69
38.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	272.556,95	-----	433.330,93
39.	Ergebnisvortrag in das Haushaltsfolgejahr	433.330,93	-----	446.731,62

C. Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung bildet die Einzahlungen und Auszahlungen einer Periode ab. Dabei gliedert sie sich in drei Stufen:

1. Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
2. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit und
3. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 117,3 TEUR (Nr. 42). Nach Abzug der Tilgungen (Nr. 44) in Höhe von 80,8 TEUR und Berücksichtigung des Saldos aus durchlaufenden Geldern (Nr. 55) in Höhe von 0,8 TEUR haben die liquiden Mittel insgesamt um 198,9 TEUR abgenommen (Nr. 51). Der Finanzmittelfehlbetrag hat sich gegenüber den Gesamtermächtigungen um 408,6 TEUR verringert. Er setzt sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26 Verbesserung um 89,7 TEUR) und dem Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 41 Verbesserung um 318,9 TEUR) zusammen. Für Investitionen wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 296,3 TEUR gebildet.

Entwicklung des Bestandes der liquiden Mittel (Nr. 60):

31.12.2011	560,3 TEUR
31.12.2012	697,4 TEUR
31.12.2013	830,5 TEUR
31.12.2014	958,1 TEUR
31.12.2015	759,1 TEUR

Gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 23. Juli 2019 ist der Haushalt in der Finanzrechnung ausgeglichen, wenn kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember 2015 besteht. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember 2015 setzt sich aus dem Saldo der jahresbezogenen laufenden Ein- und Auszahlungen und dem Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen des Vorjahres zusammen. Zur Ermittlung dient gemäß § 48 Absatz 2 GemHVO-Doppik das amtliche Muster 5a „Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel“, welches in der Anlage beigefügt ist.

Im Muster 5a wird ein Bestand in Höhe von 1.309.142,19 EUR ausgewiesen. Der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung ist damit gegeben.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember 2015 ist gemäß § 45 Abs. 4 GemHVO-Doppik auf neue Rechnung vorzutragen.

Entsprechend den Anforderungen des § 45 Abs. 3 GemHVO-Doppik i.V. werden die Posten der Finanzrechnung nachstehend aufgeführt. Wesentliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres sind zu erläutern.

1. Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.669.862,32	1.753.270,39	1.746.458,35
2.	Zuwdgen, allg. Uml., sonst. Transfereinzahlungen	476.485,17	417.263,99	414.884,75
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.794,60	33.700,00	32.808,84
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	175.502,37	183.400,00	183.063,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	12.200,00	0,00
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	105.887,02	109.600,00	105.672,56
10.	Summe lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.450.531,48	2.509.434,38	2.482.887,50
11.	Personalauszahlungen	40.795,70	32.604,65	32.591,34
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	520.751,86	652.550,36	614.154,70
14.	Zuwendungen, Uml., sonst. Transferauszahlungen	1.464.972,76	1.540.899,32	1.523.495,41
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	102.994,37	161.270,51	99.139,78
17.	Summe lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.129.514,69	2.387.324,84	2.269.381,23
18.	Saldo lfd. Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	321.016,79	122.109,54	213.506,27
19.	Zinseinzahlungen/sonstige Finanzeinzahlungen	10.498,85	6.900,00	6.486,40
20.	Zinsauszahlungen/sonstige Finanzauszahlungen	21.367,89	17.590,92	18.902,29
21.	Saldo Zins-/sonstige Finanzein-/auszahlungen	-10.869,04	-10.690,92	-12.415,89
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	310.147,75	111.418,62	201.090,38
26.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein-/Auszahlungen	310.147,75	111.418,62	201.090,38

In der Finanzrechnung werden die Geschäftsvorfälle aus der Ergebnisrechnung zahlungswirksam dargestellt. Abweichungen zur Ergebnisrechnung resultieren aus nicht zahlungswirksamen Erträgen bzw. Aufwendungen (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten oder Abschreibungen). Weitere Abweichungen zur Ergebnisrechnung können sich daraus ergeben, dass Forderungen und Verbindlichkeiten erst im Folgejahr zahlungswirksam werden. Insofern ist eine gesonderte Erläuterung zum Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht erforderlich.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Nr. 18) liegt um 91,4 TEUR über dem geplanten Ergebnis.

2. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist	HHR
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	252.900,00	187.980,54	33.500,00
	Soforthilfe vom Land	23.200,00	23.254,62	0,00
	investiv gebundene Schlüsselzuweisungen	39.200,00	39.761,19	0,00
	Landesmittel Hofgängerweg Gragetopshof 541.233161 P25	157.000,00	124.964,73	0,00
	Bahnübergang Siildemow 541.233161 P5	33.500,00	0,00	33.500,00
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	1.200,00	0,00
	Ratenzahlung Straßenbaubeitrag aus 2013	0,00	1.200,00	0,00
29.	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	18.000,00	18.272,35	0,00
	Erstatt. Vorfinanzierung Warnowquerung Gem. Dummerstorf	18.000,00	18.272,35	0,00
34.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.900,00	207.452,89	33.500,00

Gegenüber dem Haushaltsplan kam es insgesamt zu Mindereinzahlungen in Höhe von 63,4 TEUR. In Höhe von 33,5 TEUR wurde ein Haushaltseinnahmerest für die Maßnahme Bahnübergang Sildemow gebildet. Die Landesmittel für den Hofgängerweg waren zu hoch geplant. Da die Schlussrechnung niedriger ausfiel wurden auch weniger Fördermittel bewilligt.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist	HHR
35.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	195.427,43	117.730,95	42.762,70
	Warnowquerung	29.105,79	0,00	29.979,85
	Inv.kostenzusch. Erweiterungsbau Warnowschule Papend.	165.447,58	117.730,95	12.782,85
36.	Auszahlungen für Sachanlagen	712.839,97	408.144,07	253.519,07
	Warnowquerung 541.096 P10	874,06	11.069,67	0,00
	Ausbau Straße Schulzenbusch Groß Stove 541.096 P45	67.012,68	67.012,68	0,00
	Hofgängerweg Gragetopshof 541.096 P 25	205.528,75	194.993,41	0,00
	Raummodulanlage Kita Papendorf 361.096 P49	160.000,00	85.480,59	23.485,07
	Sanitäre Einrichtungen Verweileinrichtung 551.096 P9	674,63	674,63	0,00
	Neubau Fahrgastunterstand 541.096 P47	8.703,10	3.166,04	5.537,06
	Neubau der Rohrleitung hinter der WSP 55201 P44	9.793,20	9.793,20	0,00
	Mehrgenerationenspielplatz Sildemow 36602.096 P31	156.366,75	0,00	156.366,75
	Bahnübergang Sildemow 541.096 P5	54.500,00	0,00	54.500,00
	Kleinsportfeld Sildemow 424.096 P14	0,00	304,84	0,00
	Verkehrinsel gegenüber Mehrgenerationenhaus P29	0,00	315,93	0,00
	Gehwegverlängerung Sildemow Ortsausgang 541.096 P34	0,00	91,00	0,00
	PKW Stellflächen am Bolzplatz 541.096 P 37	0,00	59,14	0,00
	Außenanlagen Mehrgenerationenhaus 573.096 P 28	0,00	135,39	0,00
	Tischtennisplatte 36602.073	2.000,00	1.678,26	0,00
	Tablett und Rollcontainer für die Feuerwehr 126.0827	700,10	615,68	0,00
	Projektorwagen, Beamer Gemeindezentrum 573.0827	386,70	86,80	0,00
	Laptop für die Feuerwehr 126.082	700,00	697,00	0,00
	Erwerb, Flächentausch Gem. Papendorf F 3, Flst. 90	40.000,00	31.969,81	8.030,19
	Erwerb Radweg Groß Stove 11401.091 P20	2.600,00	0,00	2.600,00
	Erwerb Gem. Papendorf F 3 Flst 146 11401.091 P39	3.000,00	0,00	3.000,00
40.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	908.267,40	525.875,02	296.281,77

Minderauszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 40) in Höhe von 382,4 TEUR betreffen im Wesentlichen die Maßnahmen Mehrgenerationenspielplatz in Sildemow, Bahnübergang Sildemow und Warnowquerung. Hierfür wurden Haushaltsausgabereste gebildet.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist	HHR
41.	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstät.	-637.367,40	-318.422,13	-262.781,77

3. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
42.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	202.199,94	-525.948,78	-117.331,75

Der Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 117,3 TEUR (Nr. 42) ergibt sich dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26 Überschuss in Höhe von 201,1 TEUR) und dem Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 41 Fehlbetrag in Höhe von 318,4 TEUR). Der Finanzmittelfehlbetrag fiel um 408,6 TEUR niedriger aus als geplant.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
44.	Ausz. Tilg. Kredite Investitionen/Invest.förd.maßn.	78.377,21	136.800,00	80.849,01
45.	Saldo Ein-/Ausz. aus Krediten für Investitionen	-78.377,21	-136.800,00	-80.849,01
46.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	0,00	192.248,78	0,00
48.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber Amt	0,00	192.248,78	0,00
49.	Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt	0,00	470.500,00	198.959,21
50.	Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt	127.622,99	0,00	0,00
51.	Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt	-127.622,99	470.500,00	198.959,21
52.	Saldo Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-206.000,20	525.948,78	118.110,20
53.	Einz. aus durchl. Geldern/ungeklärten Zahlungsvorg.	16.236,71	0,00	2.802,96
54.	Ausz. aus durchl. Geldern/ungekl. Zahlungsvorg.	12.436,45	0,00	3.581,41
55.	Saldo Ein-/Ausz. aus durchl. Geldern/ungekl. Zvorg.	3.800,26	0,00	-778,45
56.	Kontrollrechnung	0,00	0,00	0,00
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	0,00	192.248,78	0,00
59.	Forderungen gegenüber dem Amt Vorjahr	830.468,59	958.092,00	958.091,58
60.	Forderungen gegenüber dem Amt lfd. Jahr	958.091,58	487.592,00	759.132,37

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht (Nr. 48).

Insgesamt haben die liquiden Mittel um 198,9 TEUR abgenommen (Nr. 51). Per 31.12.2014 betragen die liquiden Mittel der Gemeinde 958,1 TEUR (Nr. 59). Per 31.12.2015 betragen die liquiden Mittel 759,1 EUR (Nr. 60).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 52) in Höhe von 118,1 TEUR ergibt sich aus der Abnahme der liquiden Mittel (Nr. 49) in Höhe von 198,9 TEUR und der Auszahlungen aus Krediten (Tilgung Nr. 44) in Höhe von 80,8 TEUR.

4. Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden auch die Ein- und Auszahlungen dargestellt, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden. Dabei handelt es sich um Ein- und Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte für Bauleistungen (0,8 TEUR Nr. 55).

F. Sonstige Angaben

1. Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

	<u>Durchschnittliche Anzahl</u>
Arbeitnehmer	0 AN
davon teilzeitbeschäftigt	0 AN

2. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Die Gemeinde Papendorf beschäftigt keine zusatzversorgungspflichtigen Arbeitnehmer.

3. Ausgeübte Wahlrechte in Bezug auf die Erfassung und Bewertung

Siehe Anlage Nr. 7

4. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Für alle bekannten drohenden finanziellen Belastungen wurde Rückstellungen gebildet.

5. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zum Bilanzstichtag liegen keine sonstigen Sachverhalte vor, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde ergeben.

6. Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Gemeinde Papendorf ist nicht Träger einer Sparkasse.

7. Derivative Finanzinstrumente

Die Gemeinde nutzt keine derivativen Finanzinstrumente.

8. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Die Gemeinde hat mit dem Stromversorger E.ON edis AG mit dem Sitz in Fürstentum/Spree und der Gasversorger Stadtwerke Rostock AG mit dem Sitz in Rostock je einen Konzessionsvertrag geschlossen. Darin gestattet sie dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

9. Beteiligungen

Die Gemeinde ist an keiner Organisation mit mindestens 5% direkt oder indirekt beteiligt.

10. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Die Gemeinde haftet weder aufgrund gesetzlicher Vorschriften noch vertraglicher Vereinbarungen für irgendeine Organisation.

11. Mitgliedschaften

Die Gemeinde ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Name der Organisation	Leistungen an die Organisation
	<u>EURO</u>
Städte- und Gemeindetag M/V	1.693,20

16. Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde hat keine sonstigen wesentlichen Verträge abgeschlossen.

Kritzmow, den 28.10.2019

aufgestellt:

bestätigt:

Dr. Regina Simon
FDL Finanzverwaltung

Jürgen Ahrens
Bürgermeister

Anlage 1

Anlagenübersicht

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2014	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2015	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
1. Anlagevermögen	10.726.271,91	602.758,54	99.720,84	0,00	11.229.309,61	1.235.133,34	0,00	262.562,71	0,00	3.638,85	1.494.057,20	9.735.252,41	9.491.138,57	2,33	86,69	0,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	409.992,43	118.605,01	18.272,35	0,00	510.325,09	34.238,26	0,00	5.910,55	0,00	0,00	40.148,81	470.176,28	375.754,17	1,15	92,13	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	136.953,73	0,00	0,00	258.321,95	395.275,68	34.238,26	0,00	5.910,55	0,00	0,00	40.148,81	355.126,87	102.715,47	1,49	89,84	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	273.038,70	118.605,01	18.272,35	-258.321,95	115.049,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.049,41	273.038,70	0,00	100,00	0,00
1.2 Sachanlagen	9.516.980,30	484.153,53	81.447,49	0,00	9.919.686,34	1.200.895,08	0,00	256.652,16	0,00	3.638,85	1.453.908,39	8.465.777,95	8.316.085,22	2,58	85,34	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	205.702,79	0,00	0,00	0,00	205.702,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.702,79	205.702,79	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.304.788,65	0,00	0,00	31.969,81	2.336.758,46	35.833,54	0,00	8.431,42	0,00	0,00	44.264,96	2.292.493,50	2.268.955,11	0,36	98,10	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	900.252,48	674,63	0,00	0,00	900.927,11	78.302,01	0,00	21.422,09	0,00	0,00	99.724,10	801.203,01	821.950,47	2,37	88,93	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	5.644.496,41	0,00	8.376,72	254.261,50	5.890.381,19	839.202,02	0,00	209.824,51	0,00	3.638,85	1.045.387,68	4.844.993,51	4.805.294,39	3,56	82,25	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	100,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	380.267,97	0,00	0,00	0,00	380.267,97	218.923,04	0,00	12.037,78	0,00	0,00	230.960,82	149.307,15	161.344,93	3,16	39,26	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.954,34	699,00	0,00	0,00	60.653,34	28.634,47	0,00	4.936,36	0,00	0,00	33.570,83	27.082,51	31.319,87	8,13	44,65	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	21.514,66	482.779,90	73.070,77	-286.231,31	144.992,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.992,48	21.514,66	0,00	100,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	799.299,18	0,00	1,00	0,00	799.298,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799.298,18	799.299,18	0,00	100,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	38.469,00	0,00	0,00	0,00	38.469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.469,00	38.469,00	0,00	100,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	760.830,18	0,00	1,00	0,00	760.829,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760.829,18	760.830,18	0,00	100,00	0,00
Bilanzsumme	10.726.271,91	602.758,54	99.720,84	0,00	11.229.309,61	1.235.133,34	0,00	262.562,71	0,00	3.638,85	1.494.057,20	9.735.252,41	9.491.138,57	2,33	86,69	0,00
2. Sonderposten	3.701.841,30	148.221,35	0,00	0,00	3.850.062,65	468.200,52	0,00	110.769,57	0,00	0,00	578.970,09	3.271.092,56	3.233.640,78	2,87	84,96	0,00
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.395.205,66	148.219,35	0,00	0,00	1.543.425,01	230.628,82	0,00	58.623,83	0,00	0,00	289.252,65	1.254.172,36	1.164.576,84	3,79	81,25	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.238.630,35	124.964,73	0,00	54.260,79	1.417.855,87	210.503,69	0,00	53.438,82	0,00	0,00	263.942,51	1.153.913,36	1.028.126,66	3,76	81,38	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	75.257,14	0,00	0,00	0,00	75.257,14	20.125,13	0,00	5.185,01	0,00	0,00	25.310,14	49.947,00	55.132,01	6,88	66,36	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2014	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2015	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	81.318,17	23.254,62	0,00	-54.260,79	50.312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.312,00	81.318,17	0,00	100,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	2.306.635,64	2,00	0,00	0,00	2.306.637,64	237.571,70	0,00	52.145,74	0,00	0,00	289.717,44	2.016.920,20	2.069.063,94	2,26	87,43	0,00
Bilanzsumme	3.701.841,30	148.221,35	0,00	0,00	3.850.062,65	468.200,52	0,00	110.769,57	0,00	0,00	578.970,09	3.271.092,56	3.233.640,78	2,87	84,96	0,00

Anlage 2

Forderungsübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €		in €	zum Ende des Haushaltsjahres in €	zum Ende des Haushaltsjahres in €	zum Ende des Haushaltsjahres in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	2.415,76	0,00	0,00	2.415,76	0,00	106,95	2.308,81	777,20
	- Beitragsforderungen	3.838,13	0,00	0,00	3.838,13	0,00	2.195,51	1.642,62	2.842,62
	- Steuerforderungen	70.938,65	0,00	0,00	70.938,65	0,00	25.497,95	45.440,70	59.010,07
	- Grundsteuer	4.206,65	0,00	0,00	4.206,65	0,00	1.875,51	2.331,14	2.876,31
	- Gewerbesteuer	66.240,23	0,00	0,00	66.240,23	0,00	23.622,44	42.617,79	55.680,00
	- Sonstige	491,77	0,00	0,00	491,77	0,00	0,00	491,77	453,76
	- Forderungen aus Transferleistungen	6.228,16	0,00	0,00	6.228,16	0,00	5.988,92	239,24	0,00
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.727,50	0,00	0,00	1.727,50	0,00	44,50	1.683,00	1.287,50
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	85.148,20	0,00	0,00	85.148,20	0,00	33.833,83	51.314,37	63.917,39
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.933,64	0,00	0,00	3.933,64	0,00	2.369,59	1.564,05	1.651,20
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,01
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	759.132,37	0,00	0,00	759.132,37	0,00	0,00	759.132,37	958.091,58
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	13.520,68	0,00	0,00	13.520,68	0,00	0,00	13.520,68	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	4.110,14	0,00	0,00	4.110,14	0,00	0,00	4.110,14	16.421,10
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	865.845,03	0,00	0,00	865.845,03	0,00	36.203,42	829.641,61	1.040.083,28

*** Ende der Liste "Forderungsübersicht" ***

Anlage 3

Verbindlichkeitenübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €						
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	385.693,90	0,00	0,00	385.693,90	0,00	385.693,90	0,00		462.644,88
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	385.693,90	0,00	0,00	385.693,90	0,00	385.693,90	0,00		462.644,88
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.796,47	0,00	0,00	23.796,47	0,00	23.796,47	0,00		1.405,67
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	235,74	0,00	0,00	235,74	0,00	235,74	0,00		3.819,21
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	57.118,89	0,00	0,00	57.118,89	0,00	57.118,89	0,00		71.212,53
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	59.347,55	0,00	0,00	59.347,55	0,00	59.347,55	0,00		34.050,75
4.	Summe der Verbindlichkeiten	526.192,55	0,00	0,00	526.192,55	0,00	526.192,55	0,00		573.133,04

*** Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht" ***

Anlage 4
Übersichten
übertragene Haushaltsermächtigungen
und Verpflichtungsermächtigungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	166.100,00	146.107,66	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	851.300,00	828.600,93	0,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	424.100,00	-317.214,63	30.696,37
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	1.188.100,00	1.934.052,48	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	2.629.600,00	2.591.546,44	30.696,37
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	166.100,00	145.809,16	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	828.100,00	788.812,04	0,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	210.300,00	161.610,83	30.696,37
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	1.188.100,00	1.192.051,49	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	2.392.600,00	2.288.283,52	30.696,37
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	257.500,00	205.051,25	36.267,92
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	540.500,00	320.823,77	260.013,85
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	798.000,00	525.875,02	296.281,77
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	24.200,00	24.199,09	0,00
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	112.600,00	1.989.270,35	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	136.800,00	2.013.469,44	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	3.327.400,00	4.827.627,98	326.978,14

*** Ende der Liste "Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen" ***

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2015

Gemeinde: 30 Papendorf

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
	in €	in €	in €	in €	in €
im Haushaltsjahr 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen" ***

Anlage 5

Bestimmung des Vortrages

für die Finanzrechnung

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2015

Gemeinde: 30 Papendorf

Ifd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4
1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	958.091,58
2	- Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	0,00
3	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.188.900,82	-232.120,51	1.311,27	958.091,58
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	-----	-----
5	= Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.188.900,82	-232.120,51	1.311,27	958.091,58
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	201.090,38	-----	-----	201.090,38
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	80.849,01	-----	-----	80.849,01
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	-----	-318.422,13	-----	-318.422,13
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	0,00	-----	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-778,45	-778,45
11	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.309.142,19	-550.542,64	532,82	759.132,37
Kontrollrechnung:					
12	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				759.132,37
13	- Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres				759.132,37

Anlage 6

Übersicht über den Stand der
Rückstellungen

Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres						
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	- €	- €	- €	- €	- €
2	Steuerrückstellungen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Rückstellungen ²	3.300,00 €	- €	- €	- €	3.300,00 €
	unterlassene Instandhaltung	- €	- €	- €	- €	- €
4	Summe	3.300,00 €	- €	- €	- €	3.300,00 €

Anlage 7

Ausgeübte Wahlrechte
in Bezug auf die Erfassung und Bewertung

Anlage 7

Ausgeübte Wahlrechte in Bezug auf die Erfassung und Bewertung

Tz	Verfahrensweise	gesetzliche Grundlage
1	Für die Eröffnungsbilanz (EB) wurde wegen des erheblichen Erstaufwandes und abhängig von der personellen Leistungsfähigkeit eine permanente Inventur während des letzten Jahres vor dem Bilanzstichtag durchgeführt. Die Fortschreibung erfolgte durch Zugangs- und Abgangsmeldungen.	Wird die Ersterfassung und- bewertung des Vermögens zu einem Stichtag vorgenommen, der erheblich vor dem Eröffnungsbilanzstichtag liegt, <u>können</u> fortgeschriebene Werte in die Eröffnungsbilanz übernommen werden. § 5 Abs. 5 KomDoppik EG M-V, Leitfaden S. 4
2	Geringwertige bewegliche Vermögensgegenstände (VG) des Anlagevermögens (AV), mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten (AHK) bis 60,00 € netto, werden nicht erfasst. Geringwertige bewegliche VG des AV (AHK über 60,00 bis 410,00 € netto, GWG) werden im Jahr der Anschaffung aktiviert, fortgeschrieben und fiktiv in Abgang gestellt. Abnutzbare bewegl. VG des AV werden in der EB mit 1,00 € bewertet, wenn die AHK nicht mehr als 5.000,00 € netto betragen haben.	Geringwertige Vermögensgegenstände, die sofort abgeschrieben werden sollen, sind im Jahr der Anschaffung/Herstellung durch eine Erfassung in der Buchführung nachzuweisen. Dies ist <u>nicht erforderlich</u> für Anlagegüter, deren AHK nicht mehr als 410,00 € netto betragen haben. Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die einer selbständigen Nutzung fähig sind, <u>können</u> im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben werden, wenn die AHK für den einzelnen Vermögensgegenstand 410,00 € netto nicht übersteigen. Im Zusammenhang mit der Ersterfassung und- Bewertung wird die Wertgrenze für diese Vereinfachungsregel von 410,00 € auf 5.000,00 € angehoben. Stichtag für die Vereinfachungsregel wird der 31.12.2007 sein. § 5 Abs. 2 KomDoppikEG M-V § 34 (5) GemHVO-Doppik, Leitfaden S. 22, FAQ GWG in der EB
3	siehe Ersatzwerte bei Grund und Boden, Gebäuden und Außenanlagen, Straßen, Wegen und Plätzen und Sonderposten Punkt 4-8	Da die EB nicht mit Beginn der Tätigkeit erstellt wird, sondern zu einem durch die Umstellung festgelegten Zeitpunkt und die AHK der VG bisher nicht vollständig nachgehalten wurden, ist ein Ersatzwert aufgrund geschätzter historischer AHK zu bestimmen, wenn die AHK nicht oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden können. Die Restnutzungsdauer ist neu zu bestimmen. § 5 Abs. 2, 3 KomDoppik EG, Leitfaden S. 25
4	Die Bewertung von Grund und Boden erfolgt mit dem Ersatzwert und ab 01.01.2008 mit den AHK.	Berechnungsmethoden zur Schätzung der AHK sind nicht bekannt. Bei der Ermittlung des Ersatzwertes wird zur Vereinfachung auf den Wertermittlungstichtag 01.01.2000 und nicht auf den Zeitpunkt der Anschaffung abgestellt Leitfaden Anlage 8 Hinweise zur Bewertung des AV in der EB, S. 1

Tz	Verfahrensweise	gesetzliche Grundlage
5	Die Bewertung aller Gebäude und Außenanlagen, die vor dem 01.01.2008 hergestellt wurden, erfolgte für die EB nach dem Sachwertverfahren mit einem Ersatzwert, entsprechend den Vorgaben des Innenministeriums. Die Restnutzungsdauer wurde neu festgelegt.	siehe Punkt 3
6	Die Bewertung aller Gebäude, die ab dem 01.01.2008 hergestellt wurden, erfolgte mit den Anschaffungskosten	siehe Punkt 3
7	Die Bewertung aller Straßen, Wege und Plätze, die vor dem 01.01.2008 hergestellt wurden, erfolgte durch eine Zustands-Bewertung entsprechend der Vorgaben des Innenministeriums. auf Grundlage von Ersatzwerten. Für Straßen, Wege und Plätze, die nach dem 01.01.08 hergestellt wurden, erfolgt die Zustandsbewertung auf Grundlage der AHK.	Um eine landeseinheitliche Vorgehensweise bei der Ersterfassung sicherzustellen, werden über die vorgegebenen Erfassungs- und Bewertungsbögen für Straßen, Wege, Plätze allgemeine Grundlagen festgeschrieben. Leitfaden Infrastrukturvermögen S. 2
8	Die erhaltenen zweckgebundenen Zuwendungen und Beiträge für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, für die ein Ersatzwert ermittelt wurde, werden mit einem Ersatzwert bewertet und soweit erforderlich, gekappt. Es werden Sonderposten gebildet.	Erhaltene zweckgebundene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von VG des AV sind als Sonderposten zu passivieren. Die Auflösung erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des damit finanzierten VG. Zuschüsse aus Beiträgen sind als Sonderposten zu passivieren. § 37 Abs. 2,4,5 GemHVO-Doppik, Leitfaden S. 24
9	Nicht planmäßig bewirtschaftete Baumbestände (z.B. Bäume in Alleen), Pflanzen und Sträucher werden nicht bewertet.	Nicht planmäßig bewirtschaftete Baumbestände <u>können</u> erfasst und bewertet werden. FAQ Pflanzen und Bäume
10	Auf den Ausweis von Zuwendungen an Dritte, die vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz geleistet und bereits finanziert wurden, wird verzichtet.	Auf den Ausweis von Zuwendungen an Dritte (z.B. geleistete Investitionszuschüsse), die vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz geleistet und bereits finanziert wurden, <u>kann</u> aus Vereinfachungsgründen in der Eröffnungsbilanz verzichtet werden. Leitfaden Anlage 8 Seite 2
11	Kleinstmengen an Verbrauchsmaterialien, bis zu einer Wertgrenze von 5.000,00 € (z.B. Büromaterial, Lehrmittel) die dezentral beschafft werden und nicht über ein zentrales Lager verwaltet werden, werden nicht erfasst	Sofern Kleinstmengen an Verbrauchsmaterial dezentral beschafft werden und nicht über ein zentrales Lager verwaltet werden, zählen sie nicht zum Vorratsvermögen und sind unmittelbar als Aufwand zu buchen. FAQ Verbrauchsmaterial