

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: 2018/NK/080
Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen		Status: öffentlich
		Datum: 05.11.2018
		Verfasser: Frau M. Zoschke
		FBL: Frau M. Rißer
Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015		
Behandlung	Termin	Beratungsfolge
Öffentlich	13.12.2018	Stadtvertretung Neukalen

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss der Peenestadt Neukalen zum 5 wird gemäß § 60 Abs.5 Satz 1 KV M-V festgestellt.

Sach- und Rechtslage:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Peenestadt Neukalen zum 31.12.2015 gemäß § 3a Kommunalprüfungsgesetz M-V in seiner Sitzung am 04.12.2018 geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in einem Prüfbericht und einem abschließenden Prüfungsvermerk zusammengefasst.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt, so dass der Feststellung des Jahresergebnisses nichts entgegensteht.

Die Bilanzsumme beträgt 11.408.453,36 €. Das Eigenkapital zum 31.12.2015 beträgt 4.922.192,61 €. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 80,62 % des Gesamtvermögens.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Gesamtfehlbetrag von 213.845,46 € ab. Die Finanzrechnung schließt zum 31.12.2015 mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 291.961,13€ ab.

Finanzielle Auswirkungen:

Die Ergebnisse werden vorgetragen und fließen in die Rechnungslegung des Folgejahres ein.

Anlagen:

Jahresabschluss zum 5, Prüfbericht
Vollständigkeitserklärung
Rechenschaftsbericht

**Jahresabschluss
der
Peenestadt Neukalen
zum 31.12.2015**

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag

Ergebnishaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus HHVorjahren	ermächtigung Haushaltsjahr	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah r	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	805.700,00	0,00	805.700,00	932.284,28	-126.584,28	735.893,51	196.390,77	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	646.700,00	0,00	646.700,00	842.136,40	-195.436,40	726.410,46	115.725,94	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.900,00	0,00	104.900,00	115.189,09	-10.289,09	110.445,56	4.743,53	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.200,00	0,00	37.200,00	35.505,36	1.694,64	56.897,41	-21.392,05	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	200,00	70.494,70	-70.294,70	58.200,49	12.294,21	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-12.041,05	12.041,05	-218,40	-11.822,65	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	62.700,00	0,00	62.700,00	88.735,05	-26.035,05	150.266,24	-61.531,19	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)	1.657.400,00	0,00	1.657.400,00	2.072.303,83	-414.903,83	1.837.895,27	234.408,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	109.800,00	0,00	109.800,00	105.432,45	4.367,55	129.587,86	-24.155,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.600,00	0,00	319.600,00	570.021,94	-250.421,94	277.758,65	292.263,29	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	232.700,00	0,00	232.700,00	291.177,69	-58.477,69	272.448,31	18.729,38	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.163.000,00	0,00	1.163.000,00	1.212.053,68	-49.053,68	1.066.789,79	145.263,89	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	112.900,00	0,00	112.900,00	124.246,90	-11.346,90	136.334,42	-12.087,52	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)	1.938.000,00	0,00	1.938.000,00	2.302.932,66	-364.932,66	1.882.919,03	420.013,63	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-280.600,00	0,00	-280.600,00	-230.628,83	-49.971,17	-45.023,76	-185.605,07	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.400,00	0,00	12.400,00	17.135,26	-4.735,26	15.238,88	1.896,38	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	27.300,00	0,00	27.300,00	23.078,04	4.221,96	58.800,17	-35.722,13	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag									
Ergebnishaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-14.900,00	0,00	-14.900,00	-5.942,78	-8.957,22	-43.561,29	37.618,51	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-295.500,00	0,00	-295.500,00	-236.571,61	-58.928,39	-88.585,05	-147.986,56	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen(Summe der Nummern 24 und 27)	-295.500,00	0,00	-295.500,00	-236.571,61	-58.928,39	-88.585,05	-147.986,56	0,00
29	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	22.700,00	0,00	22.700,00	22.726,15	-26,15	24.722,14	-1.995,99	0,00
31	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) v. Veränderung d. zweckgeb. Erg.-Rücklage(Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-272.800,00	0,00	-272.800,00	-213.845,46	-58.954,54	-63.862,91	-149.982,55	0,00
32	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) v. Veränderung d. sons. zweckgeb. Erg.-Rü(Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-272.800,00	0,00	-272.800,00	-213.845,46	-58.954,54	-63.862,91	-149.982,55	0,00
35	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-272.800,00	0,00	-272.800,00	-213.845,46	-58.954,54	-63.862,91	-149.982,55	0,00
	nachrichtlich								
38	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVODoppik) a.d.Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	-522.168,52	522.168,52	0,00	-522.168,52	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag

Ergebnishaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus HHVorjahren	ermächtigung Haushaltsjahr	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah r	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVO Doppik) i.d.Haushaltsfolgejahr(Summe der Nummern 37 und 38)	-272.800,00	0,00	-272.800,00	-736.013,98	463.213,98	-63.862,91	-672.151,07	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag								
Finanzhaushalt	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HH Folgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	785.100,00	0,00	785.100,00	928.203,29	-143.103,29	737.897,44	190.305,85	0,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	550.700,00	0,00	550.700,00	695.378,66	-144.678,66	595.731,13	99.647,53	0,00
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.800,00	0,00	100.800,00	99.751,39	1.048,61	100.781,60	-1.030,21	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.200,00	0,00	37.200,00	40.143,30	-2.943,30	53.334,97	-13.191,67	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	200,00	60.494,70	-60.294,70	26.833,13	33.661,57	0,00
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige laufende Einzahlungen	62.700,00	0,00	62.700,00	62.849,89	-149,89	81.028,82	-18.178,93	0,00
10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 1 bis 9)	1.536.700,00	0,00	1.536.700,00	1.886.821,23	-350.121,23	1.595.607,09	291.214,14	0,00
11 - Personalauszahlungen	109.800,00	0,00	109.800,00	106.011,77	3.788,23	129.008,46	-22.996,69	0,00
12 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	319.700,00	0,00	319.700,00	546.034,66	-226.334,66	289.276,13	256.758,53	0,00
14 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.161.900,00	0,00	1.161.900,00	1.160.328,12	1.571,88	1.052.602,32	107.725,80	0,00
15 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige laufende Auszahlungen	106.800,00	0,00	106.800,00	99.370,62	7.429,38	121.817,29	-22.446,67	0,00
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 11 bis 16)	1.698.200,00	0,00	1.698.200,00	1.911.745,17	-213.545,17	1.592.704,20	319.040,97	0,00
18 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Saldo der Nummern 10 und 17)	-161.500,00	0,00	-161.500,00	-24.923,94	-136.576,06	2.902,89	-27.826,83	0,00
19 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.400,00	0,00	12.400,00	16.695,59	-4.295,59	14.662,55	2.033,04	0,00
20 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	27.300,00	0,00	27.300,00	23.345,50	3.954,50	59.357,33	-36.011,83	0,00
21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen(Saldo der Nummern 19 und 20)	-14.900,00	0,00	-14.900,00	-6.649,91	-8.250,09	-44.694,78	38.044,87	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag									
Finanzhaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	HHVorjahren	Haushaltsjahr	EUR	EUR	r	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen(Summe der Nummern 18 und 21)	-176.400,00	0,00	-176.400,00	-31.573,85	-144.826,15	-41.791,89	10.218,04	0,00
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen(Saldo der Nummern 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen(Summe der Nummern 22 und 25)	-176.400,00	0,00	-176.400,00	-31.573,85	-144.826,15	-41.791,89	10.218,04	0,00
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.051.800,00	0,00	1.051.800,00	308.068,56	743.731,44	548.829,65	-240.761,09	0,00
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	50.000,00	0,00	50.000,00	54.974,65	-4.974,65	11.766,75	43.207,90	0,00
29	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	19.400,00	0,00	19.400,00	2.275,37	17.124,63	6.026,41	-3.751,04	0,00
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	1.286,00	-1.286,00	1.092,00	194,00	0,00
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(Summe der Nummern 27 bis 33)	1.121.200,00	0,00	1.121.200,00	366.604,58	754.595,42	567.714,81	-201.110,23	0,00
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	116.300,00	276.815,32	393.115,32	131.951,59	261.163,73	125.684,68	6.266,91	69.000,00
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.211.500,00	33.800,00	1.245.300,00	474.430,79	770.869,21	561.757,39	-87.326,60	602.074,62
37	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag									
Finanzhaushalt		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjah r	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(Summe der Nummern 35 bis 39a)	1.327.800,00	310.615,32	1.638.415,32	606.382,38	1.032.032,94	687.442,07	-81.059,69	671.074,62
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(Saldo der Nummern 34 und 40)	-206.600,00	-310.615,32	-517.215,32	-239.777,80	-277.437,52	-119.727,26	-120.050,54	-671.074,62
42	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehbet rag(Summe der Nummern 26 und 41)	-383.000,00	-310.615,32	-693.615,32	-271.351,65	-422.263,67	-161.519,15	-109.832,50	-671.074,62
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	245.700,00	0,00	245.700,00	245.600,00	100,00	101.700,00	143.900,00	0,00
44	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	270.000,00	0,00	270.000,00	249.444,58	20.555,42	184.151,53	65.293,05	0,00
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Saldo der Nummern 43 und 44)	-24.300,00	0,00	-24.300,00	-3.844,58	-20.455,42	-82.451,53	78.606,95	0,00
46	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	291.861,13	0,00	0,00	291.861,13	0,00
47	- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	291.861,13	0,00	0,00	0,00
48	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nr. 46 und 47)	0,00	0,00	0,00	291.861,13	-291.861,13	0,00	291.861,13	0,00
49	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	407.300,00	310.615,32	717.915,32	0,00	717.915,32	259.352,82	0,00	671.074,62
50	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.352,82	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag									
Finanzhaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
51	Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand(Saldo der Nummern 49 und 50)	-407.300,00	-310.615,32	-717.915,32	0,00	-717.915,32	-259.352,82	259.352,82	-671.074,62
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit(Summe der Nummern 45, 48 und 51)	383.000,00	310.615,32	693.615,32	288.016,55	405.598,77	176.901,29	111.115,26	671.074,62
53	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern u. ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	84.050,62	-84.050,62	147.303,96	-63.253,34	0,00
54	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern u. ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	100.715,52	-100.715,52	162.686,10	-61.970,58	0,00
55	Saldo der Ein- und Auszahlungen durchlaufenden Geldern u. ungekl. Zahl.vorgängen(Saldo der Nummern 53 und 54)	0,00	0,00	0,00	-16.664,90	16.664,90	-15.382,14	-1.282,76	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
57	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. desHaushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	701.412,63	0,00	0,00	701.412,63	0,00
58	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. desHaushaltsjahres	407.300,00	310.615,32	717.915,32	993.273,76	0,00	259.352,82	733.920,94	671.074,62
59	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	701.412,63	0,00	0,00	0,00
60	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)	0,00	0,00	0,00	0,00	275.358,44	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die Teilergebnisrechnungen								
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde 4							
	in €							
	1	2	3	4	5	6	7	
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	932.284	0	0	0	0	0	932.284	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	842.136	0	0	0	10.995	182.877	648.265	
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.189	0	8.534	2.976	22.563	76.095	5.020	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.505	0	-30	0	35.535	0	0	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.495	0	0	0	70.295	200	0	
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-12.041	0	0	0	-12.041	0	0	
7 - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0	
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
9 + Sonstige laufende Erträge	88.735	51.338	416	0	35.887	1.010	85	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.072.304	51.338	8.920	2.976	163.234	260.181	1.585.654	
11 - Personalaufwendungen	105.432	27.890	716	4.311	72.516	0	0	
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	570.022	17.470	4.458	120.100	97.607	330.386	0	
14 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	291.178	85	4.249	109	1.190	32.833	252.711	
15 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.212.054	0	0	167.320	1.052	51.726	991.955	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	124.247	8.208	2.485	12.657	12.457	81.211	7.229	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.302.933	53.653	11.908	304.499	184.822	496.156	1.251.895	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-230.629	-2.315	-2.988	-301.523	-21.588	-235.975	333.760	
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17.135	0	0	0	0	0	17.135	
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23.078	0	0	0	0	0	23.078	
23 Finanzergebnis	-5.943	0	0	0	0	0	-5.943	
24 Ordentliches Ergebnis	-236.572	-2.315	-2.988	-301.523	-21.588	-235.975	327.817	
25 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
26 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
27 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	

Übersicht über die Teilergebnisrechnungen							
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde 4						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
28 Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-236.572	-2.315	-2.988	-301.523	-21.588	-235.975	327.817
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	989	0	0	0	989	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	989	0	0	0	989	0	0
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
32 Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-236.572	-2.315	-2.988	-301.523	-21.588	-235.975	327.817

Teilhaushalt		1		Zentrale Dienste und Finanzen		verantwortlich: Frau RiBer				
Teilergebnishaushalt Zentrale Dienste und Finanzen										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.974,44	-50.974,44	0,00	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	51.300,00	0,00	51.300,00	51.337,54	-37,54	65.337,24	-13.999,70	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	51.300,00	0,00	51.300,00	51.337,54	-37,54	116.311,68	-64.974,14	0,00	
11	- Personalaufwendungen	28.100,00	0,00	28.100,00	27.889,79	210,21	54.089,21	-26.199,42	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000,00	0,00	15.000,00	17.469,75	-2.469,75	17.894,70	-424,95	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	85,22	-85,22	0,00	85,22	0,00	
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.900,00	0,00	8.900,00	8.207,94	692,06	8.499,91	-291,97	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	52.000,00	0,00	52.000,00	53.652,70	-1.652,70	80.483,82	-26.831,12	0,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-700,00	0,00	-700,00	-2.315,16	1.615,16	35.827,86	-38.143,02	0,00	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-700,00	0,00	-700,00	-2.315,16	1.615,16	35.827,86	-38.143,02	0,00	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-700,00	0,00	-700,00	-2.315,16	1.615,16	35.827,86	-38.143,02	0,00	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilhaushalt		1	Zentrale Dienste und Finanzen			verantwortlich: Frau RiBer			
Teilergebnishaushalt Zentrale Dienste und Finanzen									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-700,00	0,00	-700,00	-2.315,16	1.615,16	35.827,86	-38.143,02	0,00

Teilhaushalt		1	Zentrale Dienste und Finanzen		verantwortlich: Frau RiBer		
Teilfinanzhaushalt 1 Zentrale Dienste und Finanzen							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	200,00	0,00	200,00	-2.685,43	2.885,43	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	200,00	0,00	200,00	-2.685,43	2.885,43	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	200,00	0,00	200,00	-2.685,43	2.885,43	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	200,00	0,00	200,00	-2.685,43	2.885,43	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.200,00	0,00	5.200,00	5.113,04	86,96	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.200,00	0,00	5.200,00	5.113,04	86,96	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.200,00	0,00	-5.200,00	-5.113,04	-86,96	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-7.798,47	2.798,47	0,00

Teilhaushalt		2		Wirtschaftsförderung und Tourismus			verantwortlich: Herr Müller			
Teilergebnishaushalt Wirtschaftsförderung und Tourismus										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.500,00	0,00	7.500,00	8.534,38	-1.034,38	8.675,93	-141,55	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600,00	0,00	1.600,00	-30,00	1.630,00	3.240,00	-3.270,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	415,62	-415,62	0,00	415,62	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.100,00	0,00	9.100,00	8.920,00	180,00	11.915,93	-2.995,93	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.200,00	0,00	1.200,00	715,65	484,35	704,93	10,72	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.700,00	0,00	5.700,00	4.458,14	1.241,86	4.934,79	-476,65	0,00	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	4.300,00	0,00	4.300,00	4.249,49	50,51	4.249,49	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.600,00	0,00	2.600,00	2.484,51	115,49	2.321,34	163,17	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.800,00	0,00	13.800,00	11.907,79	1.892,21	12.210,55	-302,76	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.700,00	0,00	-4.700,00	-2.987,79	-1.712,21	-294,62	-2.693,17	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-4.700,00	0,00	-4.700,00	-2.987,79	-1.712,21	-294,62	-2.693,17	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-4.700,00	0,00	-4.700,00	-2.987,79	-1.712,21	-294,62	-2.693,17	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt		2		Wirtschaftsförderung und Tourismus			verantwortlich: Herr Müller			
Teilergebnishaushalt Wirtschaftsförderung und Tourismus										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-4.700,00	0,00	-4.700,00	-2.987,79	-1.712,21	-294,62	-2.693,17	0,00	

Teilhaushalt		2	Wirtschaftsförderung und Tourismus		verantwortlich: Herr Müller		
Teilfinanzhaushalt 2 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-400,00	0,00	-400,00	1.239,47	-1.639,47	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-400,00	0,00	-400,00	1.239,47	-1.639,47	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-400,00	0,00	-400,00	1.239,47	-1.639,47	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-400,00	0,00	-400,00	1.239,47	-1.639,47	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	236.000,00	0,00	236.000,00	26.074,79	209.925,21	219.994,59
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	236.000,00	0,00	236.000,00	26.074,79	209.925,21	219.994,59
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.000,00	0,00	-61.000,00	-26.074,79	-34.925,21	-219.994,59
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-61.400,00	0,00	-61.400,00	-24.835,32	-36.564,68	-219.994,59

Teilhaushalt		3		Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales			verantwortlich: Herr Feldmann			
Teilergebnishaushalt Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	-250,00	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0,00	2.400,00	2.976,12	-576,12	2.116,87	859,25	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	-110,00	0,00	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,99	-45,99	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.400,00	0,00	2.400,00	2.976,12	-576,12	2.522,86	453,26	0,00	
11	- Personalaufwendungen	5.500,00	0,00	5.500,00	4.311,00	1.189,00	5.592,29	-1.281,29	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.300,00	0,00	125.300,00	120.100,43	5.199,57	121.032,66	-932,23	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	2.100,00	0,00	2.100,00	109,48	1.990,52	109,48	0,00	0,00	
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	172.700,00	0,00	172.700,00	167.320,46	5.379,54	167.785,07	-464,61	0,00	
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.300,00	0,00	13.300,00	12.657,45	642,55	20.760,17	-8.102,72	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	318.900,00	0,00	318.900,00	304.498,82	14.401,18	315.279,67	-10.780,85	0,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-316.500,00	0,00	-316.500,00	-301.522,70	-14.977,30	-312.756,81	11.234,11	0,00	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-316.500,00	0,00	-316.500,00	-301.522,70	-14.977,30	-312.756,81	11.234,11	0,00	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-316.500,00	0,00	-316.500,00	-301.522,70	-14.977,30	-312.756,81	11.234,11	0,00	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilhaushalt		3	Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales			verantwortlich: Herr Feldmann				
Teilergebnishaushalt Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-316.500,00	0,00	-316.500,00	-301.522,70	-14.977,30	-312.756,81	11.234,11	0,00	

Teilhaushalt		3	Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales		verantwortlich: Herr Feldmann		
Teilfinanzhaushalt 3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-314.400,00	0,00	-314.400,00	-300.568,33	-13.831,67	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-314.400,00	0,00	-314.400,00	-300.568,33	-13.831,67	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-314.400,00	0,00	-314.400,00	-300.568,33	-13.831,67	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-314.400,00	0,00	-314.400,00	-300.568,33	-13.831,67	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.000,00	33.800,00	37.800,00	37.655,20	144,80	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	33.800,00	37.800,00	37.655,20	144,80	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000,00	-33.800,00	-17.800,00	-17.655,20	-144,80	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-298.400,00	-33.800,00	-332.200,00	-318.223,53	-13.976,47	0,00

Teilhaushalt		4		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung			verantwortlich: Herr Banek			
Teilergebnishaushalt Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.500,00	0,00	6.500,00	10.994,86	-4.494,86	3.747,20	7.247,66	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.600,00	0,00	18.600,00	22.563,03	-3.963,03	18.357,17	4.205,86	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.600,00	0,00	35.600,00	35.535,36	64,64	53.657,41	-18.122,05	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	200,00	70.294,84	-70.094,84	6.521,05	63.773,79	0,00	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-12.041,05	12.041,05	-218,40	-11.822,65	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	11.400,00	0,00	11.400,00	35.887,39	-24.487,39	18.525,13	17.362,26	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	72.300,00	0,00	72.300,00	163.234,43	-90.934,43	100.589,56	62.644,87	0,00	
11	- Personalaufwendungen	75.000,00	0,00	75.000,00	72.516,01	2.483,99	69.201,43	3.314,58	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.500,00	0,00	96.500,00	97.607,34	-1.107,34	72.780,90	24.826,44	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.200,00	0,00	1.200,00	1.189,99	10,01	490,41	699,58	0,00	
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.100,00	0,00	1.100,00	1.052,19	47,81	5.000,00	-3.947,81	0,00	
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.000,00	0,00	14.000,00	12.456,77	1.543,23	16.029,69	-3.572,92	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	187.800,00	0,00	187.800,00	184.822,30	2.977,70	163.502,43	21.319,87	0,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-115.500,00	0,00	-115.500,00	-21.587,87	-93.912,13	-62.912,87	41.325,00	0,00	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-115.500,00	0,00	-115.500,00	-21.587,87	-93.912,13	-62.912,87	41.325,00	0,00	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-115.500,00	0,00	-115.500,00	-21.587,87	-93.912,13	-62.912,87	41.325,00	0,00	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	0,00	1.000,00	989,44	10,56	955,20	34,24	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	0,00	1.000,00	989,44	10,56	955,20	34,24	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilhaushalt		4		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung			verantwortlich: Herr Banek			
Teilergebnishaushalt Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-115.500,00	0,00	-115.500,00	-21.587,87	-93.912,13	-62.912,87	41.325,00	0,00	

Teilhaushalt		4		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung		verantwortlich: Herr Banek		
Teilfinanzhaushalt 4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung								
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-114.500,00	0,00	-114.500,00	-31.864,58	-82.635,42	0,00	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-114.500,00	0,00	-114.500,00	-31.864,58	-82.635,42	0,00	
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-114.500,00	0,00	-114.500,00	-31.864,58	-82.635,42	0,00	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-114.500,00	0,00	-114.500,00	-31.864,58	-82.635,42	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	19.400,00	0,00	19.400,00	2.275,37	17.124,63	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	1.286,00	-1.286,00	0,00	
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.400,00	0,00	19.400,00	3.561,37	15.838,63	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	74.100,00	0,00	74.100,00	92.267,79	-18.167,79	0,00	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.100,00	0,00	74.100,00	92.267,79	-18.167,79	0,00	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-54.700,00	0,00	-54.700,00	-88.706,42	34.006,42	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-169.200,00	0,00	-169.200,00	-120.571,00	-48.629,00	0,00	

Teilhaushalt		5		Bauverwaltung		verantwortlich: Herr Banek			
Teilergebnishaushalt Bauverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	182.876,81	-182.876,81	30.252,97	152.623,84	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.100,00	0,00	73.100,00	76.095,22	-2.995,22	75.438,46	656,76	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	199,86	-199,86	595,00	-395,14	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	1.009,50	-1.009,50	64.557,88	-63.548,38	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	73.100,00	0,00	73.100,00	260.181,39	-187.081,39	170.844,31	89.337,08	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.100,00	0,00	77.100,00	330.386,28	-253.286,28	61.115,60	269.270,68	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	32.832,96	-32.832,96	32.888,66	-55,70	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	51.725,56	-51.725,56	14.187,47	37.538,09	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	73.700,00	0,00	73.700,00	81.211,42	-7.511,42	84.378,02	-3.166,60	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150.800,00	0,00	150.800,00	496.156,22	-345.356,22	192.569,75	303.586,47	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-77.700,00	0,00	-77.700,00	-235.974,83	158.274,83	-21.725,44	-214.249,39	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-77.700,00	0,00	-77.700,00	-235.974,83	158.274,83	-21.725,44	-214.249,39	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-77.700,00	0,00	-77.700,00	-235.974,83	158.274,83	-21.725,44	-214.249,39	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt		5	Bauverwaltung			verantwortlich: Herr Banek				
Teilergebnishaushalt Bauverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-77.700,00	0,00	-77.700,00	-235.974,83	158.274,83	-21.725,44	-214.249,39	0,00	

Teilhaushalt		5		Bauverwaltung		verantwortlich: Herr Banek		
Teilfinanzhaushalt 5 Bauverwaltung								
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-73.300,00	0,00	-73.300,00	-172.590,96	99.290,96	0,00	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-73.300,00	0,00	-73.300,00	-172.590,96	99.290,96	0,00	
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-73.300,00	0,00	-73.300,00	-172.590,96	99.290,96	0,00	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-73.300,00	0,00	-73.300,00	-172.590,96	99.290,96	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	817.200,00	0,00	817.200,00	265.342,41	551.857,59	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	50.000,00	0,00	50.000,00	54.974,65	-4.974,65	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	867.200,00	0,00	867.200,00	320.317,06	546.882,94	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	116.300,00	276.815,32	393.115,32	131.951,59	261.163,73	69.000,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	892.200,00	0,00	892.200,00	313.319,97	578.880,03	382.080,03	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.008.500,00	276.815,32	1.285.315,32	445.271,56	840.043,76	451.080,03	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-141.300,00	-276.815,32	-418.115,32	-124.954,50	-293.160,82	-451.080,03	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-214.600,00	-276.815,32	-491.415,32	-297.545,46	-193.869,86	-451.080,03	

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau RiBer			
Teilergebnishaushalt Finanzverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	805.700,00	0,00	805.700,00	932.284,28	-126.584,28	735.893,51	196.390,77	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	640.200,00	0,00	640.200,00	648.264,73	-8.064,73	692.160,29	-43.895,56	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.300,00	0,00	3.300,00	5.020,34	-1.720,34	5.857,13	-836,79	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	85,00	-85,00	1.800,00	-1.715,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.449.200,00	0,00	1.449.200,00	1.585.654,35	-136.454,35	1.435.710,93	149.943,42	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	225.100,00	0,00	225.100,00	252.710,55	-27.610,55	234.710,27	18.000,28	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	989.200,00	0,00	989.200,00	991.955,47	-2.755,47	879.817,25	112.138,22	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	400,00	0,00	400,00	7.228,81	-6.828,81	4.345,29	2.883,52	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.214.700,00	0,00	1.214.700,00	1.251.894,83	-37.194,83	1.118.872,81	133.022,02	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	234.500,00	0,00	234.500,00	333.759,52	-99.259,52	316.838,12	16.921,40	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.400,00	0,00	12.400,00	17.135,26	-4.735,26	15.238,88	1.896,38	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	27.300,00	0,00	27.300,00	23.078,04	4.221,96	58.800,17	-35.722,13	0,00
23	Finanzergebnis	-14.900,00	0,00	-14.900,00	-5.942,78	-8.957,22	-43.561,29	37.618,51	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	219.600,00	0,00	219.600,00	327.816,74	-108.216,74	273.276,83	54.539,91	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	219.600,00	0,00	219.600,00	327.816,74	-108.216,74	273.276,83	54.539,91	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt		6	Finanzverwaltung			verantwortlich: Frau RiBer				
Teilergebnishaushalt Finanzverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	219.600,00	0,00	219.600,00	327.816,74	-108.216,74	273.276,83	54.539,91	0,00	

Teilhaushalt		6	Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau RiBer		
Teilfinanzhaushalt 6 Finanzverwaltung							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	340.900,00	0,00	340.900,00	481.545,89	-140.645,89	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	-14.900,00	0,00	-14.900,00	-6.649,91	-8.250,09	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	326.000,00	0,00	326.000,00	474.895,98	-148.895,98	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	326.000,00	0,00	326.000,00	474.895,98	-148.895,98	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	326.000,00	0,00	326.000,00	474.895,98	-148.895,98	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.600,00	0,00	39.600,00	22.726,15	16.873,85	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.600,00	0,00	39.600,00	22.726,15	16.873,85	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.600,00	0,00	39.600,00	22.726,15	16.873,85	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	365.600,00	0,00	365.600,00	497.622,13	-132.022,13	0,00

Peenestadt Neukalen		Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2015\JR Neukalen		
01.01.15..31.12.15				
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
A	AKTIVA			
A 1.	Anlagenvermögen	10.779.198,56	10.990.389,94	211.191,38
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	120.590,53	101.684,66	-18.905,87
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Re.			
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen	14.729,35	6.264,25	-8.465,10
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	93.410,94	92.237,19	-1.173,75
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.450,24	3.183,22	-9.267,02
A 1.2	Sachanlagen	9.121.544,06	9.351.641,31	230.097,25
A 1.2.1	Wald, Forsten	929.765,10	929.765,10	0,00
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	275.160,53	275.146,26	-14,27
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.156.147,00	2.180.829,14	24.682,14
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	5.337.146,70	5.618.571,49	281.424,79
A 1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden			
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler			
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	277.187,85	286.617,61	9.429,76
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.912,56	30.242,48	12.329,92
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	128.224,32	30.469,23	-97.755,09
A 1.3	Finanzanlagen	1.537.063,97	1.537.063,97	0,00
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
A 1.3.3	Beteiligungen	1.000,00	1.000,00	0,00
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	1.529.163,97	1.529.163,97	0,00
A 1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenvermögens	6.900,00	6.900,00	0,00
A 1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.			
A 1.3.9	Sonstige Ausleihungen			
A 2	Umlaufvermögen	442.315,81	418.063,42	-24.252,39
A 2.1	Vorräte	109.063,65	97.022,58	-12.041,07
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	109.063,65	97.022,58	-12.041,07
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	333.252,16	321.040,84	-12.211,32
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	245.166,21	186.345,16	-58.821,05
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.088,81	36.221,57	31.132,76
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
A 2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverb., Anst. d. öff. Rechts, rechtsf.k.Stift	228,86	381,59	152,73
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	80.642,36	96.011,72	15.369,36
A 2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand			
A 2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	80.642,36	96.011,72	15.369,36
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	2.125,92	2.080,80	-45,12
A 2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 3	Rechnungsabgrenzungsposten			
A 3.1	Disagio			
A 3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
A 4	Aktive latente Steuern			
A 5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
A	Bilanzsumme	11.221.514,37	11.408.453,36	186.938,99

Peenestadt Neukalen		Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2015\JR Neukalen\		
01.01.15..31.12.15				
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
P	PASSIVA			
P 1.	Eigenkapital	5.136.038,07	4.922.192,61	-213.845,46
P 1.1	Kapitalrücklage	5.658.206,59	5.658.206,59	0,00
P 1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	5.658.206,59	5.658.206,59	0,00
P 1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen			
P 1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen			
P 1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag	-458.305,61	-522.168,52	-63.862,91
P 1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-63.862,91	-213.845,46	-149.982,55
P 1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
P 2.	Sonderposten	4.137.142,02	4.275.494,92	138.352,90
P 2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen	4.137.142,02	4.275.494,92	138.352,90
P 2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.970.879,11	4.086.116,66	115.237,55
P 2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	143.630,03	187.378,26	43.748,23
P 2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen	22.632,88	2.000,00	-20.632,88
P 2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P 2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.4	Sonstige Sonderposten			
P 3.	Rückstellungen	15.432,00	15.432,00	0,00
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen			
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Sonstige Rückstellungen	15.432,00	15.432,00	0,00
P 4.	Verbindlichkeiten	1.932.902,28	2.192.615,83	259.713,55
P 4.1	Anleihen			
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	965.127,66	982.432,30	17.304,64
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen	965.127,66	982.432,30	17.304,64
P 4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit			
P 4.3	Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen			
P 4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
P 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	43.406,01	16.965,21	-26.440,80
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P 4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
P 4.8	Verbindlichkeiten gg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
P 4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm.Stftg	1.133,32	752,77	-380,55
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	900.682,06	1.187.071,17	286.389,11
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	701.412,63	993.273,76	291.861,13
P 4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	199.269,43	193.797,41	-5.472,02
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	22.553,23	5.394,38	-17.158,85
P 5.	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	2.718,00	2.718,00
P 5.1	Grabnutzungsentgelte			
P 5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte			
P 5.3	Sonstige	0,00	2.718,00	2.718,00
P 6	Passive latente Steuern			
P	Bilanzsumme	11.221.514,37	11.408.453,36	186.938,99

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	 	 	 	0,00
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	 	 	 	701.412,63
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-1.024.302,52	313.472,96	9.416,93	-701.412,63
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 liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-1.024.302,52	313.472,96	9.416,93	-701.412,63
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-31.573,85	 	 	-31.573,85
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	135.844,58	 	 	135.844,58
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	 	-239.777,80	 	-239.777,80
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	 	132.000,00	 	132.000,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	 	 	-16.664,90	-16.664,90
11 ³	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	-1.191.720,95	205.695,16	-7.247,97	-993.273,76
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				0,00
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				993.273,76
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				-993.273,76

- ¹ Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den liquiden Mitteln sowie die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.
Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.
- ² Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sowie die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus.
Darüber hinaus sind Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.11 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit sie Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten.
Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 13.
- ³ Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

Anhang
für das Haushaltsjahr 2015
der Peenestadt Neukalen

Gliederung	<u>Seite</u>
A. Rechtsgrundlagen.....	3
B. Gliederung des Jahresabschlusses.....	3
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz	3
D.1 Anlagevermögen.....	3
D.1.2 Sachanlagen.....	4
D.1.3 Finanzanlagen	6
D.2 Umlaufvermögen	6
D.2.1 Vorräte.....	6
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6
E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz	8
E.1 Eigenkapital	8
E.2 Sonderposten	9
E.4 Verbindlichkeiten	10
E.5 Rechnungsabgrenzungsposten.....	10
F. Angaben zur Ergebnisrechnung.....	13
F.1 Erträge.....	13
F.2 Aufwendungen.....	15
F.3 Jahresergebnis	15
G. Angaben zur Finanzrechnung	16
G.1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	16
G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16
G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	17
H. Angaben zu den Teilrechnungen	17
I. Sonstige Angaben.....	18
I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen	18
I.2 Personalbestand.....	18
I.3 Haushaltsermächtigungen	18
I.4 Mitgliedschaft in Organisationen	18
I.5 Sonstige wesentliche Verträge.....	18
I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben.....	18
I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken.....	18
I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer.....	19

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 der Peenestadt Neukalen wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs.2; 48 GemHVO-Doppik erstellt.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt.

Die Aufstellungsfrist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V wurde auf Grund der verspäteten Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 und der nachfolgenden Jahresabschlüsse der Jahre 2012, 2013 und 2014 nicht eingehalten.

B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung erfolgte unter Anwendung der Übergangsregelung gemäß § 63 GemHVO-Doppik vom 19.05.2016 nach den §§ 2 und 3 der GemHVO-Doppik in der Fassung vom 25.02.2008.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz

Die Aufgliederung der in der Bilanz ausgewiesenen Anlageposten und ihre Entwicklung im Haushaltsjahr 2015 sind in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

D.1 Anlagevermögen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	10.779.198,56 €	10.990.389,94 €
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	120.590,53 €	101.684,66 €
D.1.1.2 Geleistete Zuwendungen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	14.729,35 €	6.264,25 €

Durch den durch die Stadt Neukalen gezahlten Gemeindeanteil an Darlehenstilgungen im Städtebaulichen Sondervermögen (SSV) reduzieren sich die geleisteten Zuwendungen um 7.958,54 €. Hierzu erfolgte eine Umgliederung aus der Aktivposition „Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände“. Die Abschreibungen im Jahr 2015 belaufen sich auf insgesamt 506,56 €. Der Endbestand der Zuwendungen für das SSV beträgt zum 31.12.2015 6.264,25 €.

D.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	93.410,94 €	92.237,19 €

Der Investitionszuschuss an das Freizeitzentrum Neukalen UG & Co. KG in Höhe von insgesamt 93.900,00 € wurde in Höhe von 1.173,75 € unterjährig abgeschrieben.

D.1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
12.450,24 €	3.183,22 €

Technisch bedingte negative Zugänge in Höhe von -9.267,02 €, die sich auf das SSV beziehen und im Einklang mit dem Jahresabschluss im SSV stehen, sind wie folgt zu verzeichnen:

- Eigenanteil der Gemeinde im Jahr 2015 34.500,00 €
- Umgliederung Tilgungsanteil für Darlehen 7.958,54 €
- Anteil am Ergebnisausgleich (nicht investive Kosten) -51.725,56 €

D.1.2 Sachanlagen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
9.121.544,06 €	9.351.641,31

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2015 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zugänge des Haushaltsjahres 2015 wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. In die Herstellungskosten wurden ausschließlich die Einzelkosten gemäß § 33 Abs. 3 GemHVO-Doppik einbezogen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden fortgeführt bzw. für die Neuzugänge gemäß den Verwaltungsvorschriften linear begonnen.

Bei den Sachanlageposten 1.2.1 „Wald, Forsten“ gab es im Jahr 2015 keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

D. 1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
275.160,53 €	275.146,26 €

Ein Zugang in Höhe von 58,00 € für die Grunderwerbssteuer eines Grundstückes an der Crossbahn und der Abgang für zwei Flurstücke (Grundstücksverkäufe) in Höhe von 72,27 € ergibt die Differenz in Höhe von 14,27 € in der Bilanz.

D. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
2.156.147,00 €	2.180.829,14 €

Für bebaute Grundstücke der Arztpraxis und des Vereinshauses sind im Jahr 2015 Zugänge in Höhe von insgesamt 59.696,19 € ausgewiesen.

Die Abschreibung im Jahr 2015 wird in Höhe von 35.014,05 € ausgewiesen.

D. 1.2.4 Infrastrukturvermögen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
5.337.146,70 €	5.618.571,49 €

Die Veränderung zum Vorjahr setzt sich wie folgt zusammen:

- Zugänge in Höhe von + 2.028,77 €
- Abgänge in Höhe von - 47.168,39 € (davon 35.208,29 € bereits aufgelaufene Abschreibungen)
Die Abgänge ergeben sich aus den Restbuchwerten der Anlagen in der John-Brinkmann-Str., Bahnhofstr. und Fritz-Reuter-Str.

- Umbuchungen in Höhe von + 512.443,39 €
davon: + 123.915,88 € John-Brinkmann-Str.
+ 64.817,29 € Bahnhofstr.
+ 124.586,80 € Fritz-Reuter-Str.
+ 199.123,42 € Wilhelm-Pieck-Str.

Eine planmäßige Abschreibung in Höhe von -221.159,27 € ist im Anlagenspiegel ausgewiesen.

D. 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	277.187,85 €	286.617,61 €

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge ist um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 26.223,89 € gesunken.

Zugänge sind in Höhe von 35.654,65 € zu verzeichnen. Sie ergeben sich aus der Anschaffung eines Schleuderstreuers für den Stadtbauhof in Höhe von 1.963,50 € und der Anschaffung eines MTW Ford für die Ffw Neukalen in Höhe von 33.691,15 €.

Der Abgang in Höhe von 10.200,27 € ergibt sich aus dem Verkauf des VW-Busses vom Stadtbauhof. In der Anlagenbuchhaltung wurde das Fahrzeug mit dem Erinnerungswert von 1,00 € zum Verkaufszeitpunkt geführt. Einzahlungen aus dem Verkauf konnten in Höhe von 300,00 € generiert werden, so dass ein Ertrag in Höhe von 299,00 € erzielt wurde.

D. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	17.912,56 €	30.242,48 €

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung gab es Zugänge in Höhe von 19.430,09 €. Folgende Anschaffungen wurden getätigt:

Stadtgremien (Produkt 1.1.1.00)
i-Pad`s in Höhe von 5.113,04 €

Freiwillige Feuerwehr Neukalen (Produkt 1.2.6.05)
eine Rettungshaube und geringwertige Wirtschaftsgüter in Höhe von 3.964,05 €.

Stadtbauhof (Produkt 1.1.4.03)
Rasenmäher in Höhe von 1.428,00 €

Hafen (Produkt 5.4.8.00)
Küche in Höhe von 8.925,00 €

Eine planmäßige Abschreibung in Höhe von -7.100,17 € ist im Anlagenspiegel ausgewiesen.

D. 1.2.10 Gel. Anzahlungen, Anlagen im Bau**31.12.2014**
128.224,32 €**31.12.2015**
30.469,23 €

Die Anlagen im Bau zum 31.12.2015 untergliedern sich wie folgt:

Investive Maßnahme	Stand 31.12.2014	Zugang 2015	Abgang 2015	Umbuchung 2015	Endbestand 31.12.2015
SSV „Altstadt“	101.671,83 €	97.451,59 €	0,00 €	199.123,42 €	0,00 €
Erweiterung WWRPI.	26.552,49 €	3.916,74 €	0,00 €	0,00 €	30.469,23 €
Gehwege Bahnhofstr.	0,00 €	64.817,29 €	0,00 €	64.817,29 €	0,00 €
Gehwege John-Brinkmann-Str.	0,00 €	123.915,88 €	0,00 €	123.915,88 €	0,00 €
Gehwege Fritz-Reuter-Str.	0,00 €	124.586,80 €	0,00 €	124.586,80 €	0,00 €
128.224,32 €	128.224,32 €	414.688,30 €	0,00 €	512.443,39 €	30.469,23 €

Nach der Fertigstellung von investiven Maßnahmen wurden die bis dahin angesammelten Kosten in Höhe von insgesamt 512.443,39 € auf die entsprechenden Bilanzpositionen umbucht. Bei der noch nicht fertig gestellten Maßnahme „Erweiterung Wasserwanderrastplatz“ werden die aufgelaufenen Kosten im Folgejahr fortgeführt.

D.1.3 Finanzanlagen**31.12.2014**
1.537.063,97 €**31.12.2015**
1.537.063,97 €

Bei dem Finanzanlageposten ergaben sich keine Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr.

D.2 Umlaufvermögen**31.12.2014**
442.315,81 €**31.12.2015**
418.063,42 €**D.2.1 Vorräte****31.12.2014**
109.063,65 €**31.12.2015**
97.022,58 €

Hierbei handelt es sich insbesondere um zum Verkauf bestimmte Grundstücke. Im Jahr 2015 wurden zwei Verkäufe realisiert. Der Bestand an Vorräten hat sich um den Abgang der Buchwerte von drei verkauften Grundstücken in Höhe von 13.406,01 € verringert. Zugänge sind in Höhe von 1.364,94 € für ebenfalls zwei Grundstücke gegeben. Die verkauften Grundstücke wurden für 25.971,10 € verkauft, so dass ein Gewinn in Höhe von 12.565,09 € zu verzeichnen ist und in die Ergebnisrechnung einfließt.

D.2.2 Forderungen und sonstige Verm.gegenstände**31.12.2014**
333.252,16 €**31.12.2015**
321.040,84 €

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2015 ist durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Hinsichtlich der Aufgliederung der Forderungen entsprechend ihrer Fristigkeit wird auf die Anlage „Forderungsübersicht“ verwiesen. Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben zum Bilanzstichtag eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr. Einzelwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen, da man von der Einbringlichkeit aller Forderungen ausgeht.

D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
245.166,21 €	186.345,16 €

Die Forderung setzen sich aus

- | | |
|--|---------------|
| • Gebührenforderungen | 8.839,23 €, |
| • Beitragsforderungen | 13.283,85 €, |
| • Steuerforderungen | 127.807,08 €, |
| • sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen | 36.415,00 € |

zusammen.

Die Gebührenforderungen und die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen liegen in etwa auf dem Niveau des Vorjahres.

Im Jahr 2014 wurden Straßenausbaubeiträge für die Dorfstraße Schorrentin mit Fälligkeit zum 29.12.2014 erhoben. Von den insgesamt erhobenen Ausbaubeiträgen in Höhe von 31.016,11 € bestehen zum Ende des Bilanzstichtages 31.12.2015 noch Forderungen in Höhe von 10.449,19 € eingezahlt. Im Jahr 2015 wurden Ausbaubeiträge für die Maßnahme 2. Bauabschnitt Ortsdurchfahrt Straße der Freundschaft in Höhe von 48.768,57 € erhoben. Zum 31.12.2015 bestand noch ein Kassenrest in Höhe von 2.834,66 €.

Die Steuerforderungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr geringfügig vermindert.

D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
5.088,81 €	36.221,57 €

Hierin enthalten sind hauptsächlich Zahlungsrückstände aus einem Grundstückskaufvertrag in Höhe von 24.685,10 €. Für den Eigenanteil der Realisierung Umbau Nordflügel Rathaus zur Förderung kleinteiliger Maßnahmen im Städtebaulichen Sondervermögen wurde 2015 eine Verwaltungsvereinbarung über die Erstattung des städtischen Eigenanteils geschlossen. Die Summe in Höhe von 10.000,00 € wurden als Forderung zur Maßnahme gebucht und als Kasseneinnahmerest in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

Weitere Forderungen gegen private Unternehmen bestehen in Höhe von 1.536,42 €.

D.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
228,86 €	381,59 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Forderungen gegenüber dem WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen.

D.2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
80.642,36 €	96.011,72 €

Die Forderungen setzen sich aus den Erstattungsbeträgen aus den Spitzabrechnungen der Verwaltungskostenerstattungen 2012 (17.955,00 €), 2013 (31.320,00 €) und 2014 (25.308,00 €) der Stadt Malchin gegenüber dem Amt Malchin am Kummerower See und des daraus resultierenden Erstattungsbetrages an die Peenestadt Neukalen in Höhe von insgesamt 74.583,00 € und dem Erstattungsbetrag aus der Spitzabrechnung der besonderen Umlage für die Leistungen des Amtes Bau und Liegenschaften der Stadt Malchin für das Städtebauliche Sondervermögen der Peenestadt Neukalen in Höhe von 6.059,36 € zusammen.

Weitere Forderungen in Höhe von 9.549,36 € bestehen gegen die Landgesellschaft Mecklenburg-Vorpommern für Wasser- und Bodenverbandsgebühren sowie in Höhe von 5.820,00 € gegen das Land Mecklenburg-Vorpommern für das städtebauliche Sondervermögen.

D.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>31.12.2014</u> 2.125,92 €	<u>31.12.2015</u> 2.080,80 €
--	---------------------------------	---------------------------------

In dieser Position sind Forderungen aus Verwahrgeldern in Höhe von 2.080,80 € enthalten. Diese beziehen sich auf erhobene Ausgleichsbeträge im Sanierungsgebiet.

E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

E.1 Eigenkapital	<u>31.12.2014</u> 5.136.038,07 €	<u>31.12.2015</u> 4.922.192,61 €
-------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

E.1.1 Kapitalrücklage	<u>31.12.2014</u> 5.658.206,59 €	<u>31.12.2015</u> 5.658.206,59 €
------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

E.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage	<u>31.12.2014</u> 5.658.206,59 €	<u>31.12.2015</u> 5.658.206,59 €
---	-------------------------------------	-------------------------------------

Eine Veränderung der allgemeinen Kapitalrücklage ist im Jahr 2015 nicht zu verzeichnen.

E.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage	<u>31.12.2014</u> 0,00 €	<u>31.12.2015</u> 0,00 €
---	-----------------------------	-----------------------------

Die im Haushaltsjahr 2015 gemäß § 11 FAG M-V aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 22.726,15 € gebildete zweckgebundene Kapitalrücklage wurden im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2015 nach § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik vollständig zur Deckung von Aufwendungen aus Abschreibungen eingesetzt.

Die Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ist nur bei einem Jahresfehlbetrag möglich und beschränkt sich auf den Betrag der planmäßigen Abschreibungen abzüglich der korrespondierenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, höchstens auf den Bestand der zweckgebundenen Kapitalrücklage.

planmäßige Abschreibungen 2015:	291.177,69 €
korrespondierende Sonderposten 2015:	<u>145.958,08 €</u>
höchstmöglicher Entnahmebetrag:	<u>145.219,61 €</u>

E.1.3 Ergebnisvortrag	<u>31.12.2014</u> -458.305,61 €	<u>31.12.2015</u> -522.168,52 €
------------------------------	------------------------------------	------------------------------------

Die Jahresfehlbeträge der Ergebnisrechnungen der Jahre 2012, 2013 und 2014 werden hier dargestellt.

E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	<u>31.12.2014</u> -63.862,91 €	<u>31.12.2015</u> -213.845,46 €
---	-----------------------------------	------------------------------------

Der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung für das Jahr 2015 in Höhe von 213.845,46 € wird hier dokumentiert und auf die neue Rechnung vorgetragen.

E.2 Sonderposten

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
4.137.142,02 €	4.275.494,92 €

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 Abschreibungen der bezuschussten Vermögensgegenstände.

E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
4.137.142,02 €	4.275.494,92 €

E.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
3.970.879,11 €	4.086.116,66 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen ist mit einem Wert in Höhe von 140.937,74 € zu verzeichnen (in der Ergebnisrechnung Zeile 2 enthalten). Die Auflösung wurde linear entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens vorgenommen bzw. fortgesetzt.

Zugänge sind in Höhe von 38.974,66 € für die Maßnahmen

- Anschaffung MTW für die FFW Neukalen in Höhe von 20.000,00 €
- Gehwege Fritz-Reuter-Straße in Höhe von 16.974,66 €
(aus Mitteln der Sonderzuweisung außerhalb des Finanzausgleichsgesetzes)

zu verzeichnen.

Umbuchungen aus den Sonderposten aus Anzahlungen sind in Höhe von 219.200,63 € gegeben. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

- | | |
|---------------------------------|-------------|
| • Gehwege Wilhelm-Pieck-Straße | 22.632,88 € |
| • Gehwege Bahnhofstraße | 41.196,72 € |
| • Gehwege John-Brinkmann-Straße | 79.564,82 € |
| • Gehwege Fritz-Reuter-Straße | 75.806,21 € |

E.2.1.2 Sonderposten Beiträge und ähnliche Entgelte

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
143.630,03 €	187.378,26 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ist mit einem Wert von 5.020,34 € zu verzeichnen (in der Ergebnisrechnung in Zeile 4 enthalten). Die Auflösung wurde linear entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens vorgenommen bzw. fortgesetzt.

Zugänge gab es in Höhe von 48.768,57 € aus erhobenen Straßenausbaubeiträgen für die Maßnahme „2. Bauabschnitt Ortsdurchfahrt Straße der Freundschaft“.

E.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
22.632,88 €	2.000,00 €

Die unter dieser Bilanzposition geführten Sonderposten aus Anzahlungen wurden im Laufe des Jahres 2015 nach Fertigstellung der korrespondierenden Investitionen (siehe E.2.1.1) auf die Bilanzposition Sonderposten aus Zuwendungen umgebucht.

Einzig eine im Jahr 2015 eingezahlte Anzahlung für die Ertüchtigung der Brücke am Hafen in Höhe von 2.000,00 € wird fortgeführt, da die Investitionsmaßnahme im laufenden Jahr nicht realisiert wurde.

E.3 Rückstellungen

31.12.2014
15.432,00 €

31.12.2015
15.432,00 €

Auf die Bildung von Rückstellungen für ausstehende Urlaubsansprüche und nicht abgegoltene Überstunden wurde gemäß § 35 Abs. 2 i. V. m. § 63 GemHVO-Doppik verzichtet.

Die verbleibende Rückstellung in Höhe von 15.432,00 € ist für ein im Jahr 2015 noch nicht abgeschlossenes Gerichtsverfahren fortzuführen.

Weitere Rückstellungen für ungewisse oder drohende Verbindlichkeiten, Mehraufwendungen bei den Umlagen nach dem FAG oder im Haushaltsjahr unterlassene Instandhaltungen waren nicht zu verzeichnen.

E.4 Verbindlichkeiten

31.12.2013
1.932.902,28 €

31.12.2014
2.192.615,83 €

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 wurde durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederung nach Fristigkeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt.

E.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

31.12.2014
965.127,66 €

31.12.2015
982.432,30 €

Die Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen ist durch Vertrag sowie entsprechende Bankbestätigung (Saldenbestätigungen zum 31.12.2015) nachgewiesen.

Darlehensgeber	Darlehenskonto	Restkapital zum 31.12.2014	Restkapital zum 31.12.2015
DG HYP	3300205600	115.068,29 €	0,00 €
Sparkasse Nbdg.-DM	6401075404	0,00 €	111.472,59 €
Deutsche Kreditbank AG	6700123091	95.686,68 €	72.879,77 €
KfW	178348BSV	17.277,52 €	14.397,92 €
KfW	1245251BSV	15.073,04 €	12.560,86 €
KfW	4371796BSV	3.172,02 €	2.595,28 €
KfW	4371802BSV	5.857,95 €	4.792,85 €
KfW	5424737BSV	16.690,22 €	13.908,52 €
KfW	7502934BSV	7.488,81 €	6.127,19 €
Deutsche Kreditbank AG	6700217323	502.861,09 €	497.634,38 €
KfW	7794038	20.000,00 €	0,00 €
Deutsche Kreditbank AG	6706373534	64.252,04 €	14.865,00 €
KfW	7266562	101.700,00 €	101.700,00 €
Deutsche Kreditbank AG	6712431854	0,00 €	47.497,94 €
KfW	13347339	0,00 €	82.000,00 €
		965.127,66 €	982.432,30 €

Der Kredit bei der DG HYP wurde mit Ablauf der Zinsbindungsfrist zum 30.03.2015 auf die Sparkasse Neubrandenburg-Demmin umgeschuldet. Der Zinssatz konnte hierbei von 2,71% auf 0,62% gesenkt werden.

Im Jahr 2014 wurde für die Finanzierung des Eigenanteils an der Investitionsmaßnahme „3. Bauabschnitt Ortsdurchfahrt Neukalen“ ein Kredit in Höhe von 101.700,00 € bei der KfW Bank mit einer Zinsbindung von 10 Jahren und 3 tilgungsfreien Jahren aufgenommen.

Der im Jahr 2015 bei der Deutschen Kreditbank AG in Höhe von 50.000,00 € aufgenommene Kredit mit der Nummer 6712431854 dient zum Ankauf der Grundstücke der Arztpraxis.

Der in Höhe von 82.000,00 € bei der KfW-Bank aufgenommene Kredit war zur Finanzierung der Eigenanteile für die innerörtlichen Straßen im Jahr 2015 notwendig. Bei einer Zinsbindung von 10 Jahren ist der Kredit die ersten 3 Jahr tilgungsfrei.

E.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
43.406,01 €	16.965,21 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2016 erfüllt.

E.4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
1.133,32 €	752,77 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2016 erfüllt.

E.4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
701.412,63 €	993.273,76 €

Der Zahlungsmittelbestand (liquiden Mittel) wird über die sogenannte Einheitskasse bei der Stadt Malchin als geschäftsführende Gemeinde geführt. Die liquiden Mittel der einzelnen amtsangehörigen Städte und Gemeinden und des Amtes werden folglich als Forderung bzw. Verbindlichkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand dargestellt.

In der Finanzrechnung wurde für das Jahr 2015 ein Fehlbetrag in Höhe von 291.861,13 € ausgewiesen. Dieser führte zum weiteren Anstieg der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand.

E.4.10.2 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
250.677,53 €	193.797,41 €

Entsprechend den Verwaltungsvorschriften werden die Kredite des Landesförderinstitutes M-V (LFI) unter dem Posten 4.10.2 ausgewiesen. Diese Verbindlichkeiten sind durch Verträge sowie entsprechende Leistungsmittelungen nachgewiesen.

Darlehensgeber	Finanzierungsobjekt	Restkapital zum 31.12.2014	Restkapital zum 31.12.2015
AB Darl. KAF 1700001806	Str. Neukalen - Salem	28.400,00 €	21.300,00 €
AB Darl. KAF 1700002112	Str. Neukalen - Warsaw	9.320,00 €	6.980,00 €
AB Darl. KAF 1100092815	Ausbau Hafenstraße	22.500,00 €	21.250,00 €
AB Darl. KAF 1100030113	Sanierung Rathaus	138.103,41 €	127.644,19 €
		198.323,41 €	177.174,19 €

Die zwei zuerst genannten Darlehen wurden im Rahmen des sogenannten Schlaglochprogrammes zinsfrei durch das LFI im Jahr 2011 ausgereicht und waren ab Beginn der Laufzeit für die folgenden zwei Kalenderjahre tilgungsfrei.

Weitere Verbindlichkeiten bestehen gegen das Treuhandkonto der Stadt Neukalen in Höhe von 6.364,00 €, den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte in Höhe von insgesamt 1.615,91 €, die Stadt Malchin in Höhe von 8.643,23 € aus der Spitzabrechnung der Verwaltungskosten für Leistungen im Rahmen des städtebaulichen Sondervermögens sowie die Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern in Höhe von 0,08 €.

E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
22.553,23 €	5.394,38 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten sowie um gebildete Zinsabgrenzungen in Höhe von 508,17 €.

E.5.3 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
0,00 €	2.718,00 €

Hierbei handelt es sich um im Jahr 2015 eingezahlte Beträge, deren Erträge dem Haushaltsjahr 2016 zuzuordnen sind.

F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Den Gesamterträgen in Höhe von 2.089.439,09 € stehen Aufwendungen in Höhe von 2.236.010,70 € gegenüber. In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen in Höhe von 236.571,61 € ausgewiesen. Das Ergebnis nach Veränderung der Rücklagen weist einen Fehlbetrag in Höhe von 213.845,46 € auf. Bei der Haushaltsplanung inklusive Nachtragsplanung 2015 wurde im Ergebnishaushalt noch von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 287.100,00 € ausgegangen.

Entsprechend der Anforderung des § 44 Absatz 2 i. V. m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik werden die einzelnen Posten der Ergebnisrechnung nachstehend aufgeführt.

Gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern. Wesentliche Unterschiede liegen vor, wenn die Abweichungen, bezogen auf die Posten der Ergebnisrechnung, 20 v. H. und mindestens 10,0 TEUR betragen.

Alle Aufwendungen und Erträge, die dem Haushaltsjahr 2015 zuzuordnen waren, sind im Jahresabschluss 2015 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nominalwert der Forderungen und Rückzahlungsbetrag der Verbindlichkeiten berücksichtigt worden.

Die Einzelermächtigungen und –ergebnisse 2015 können der „Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt“ (Anlage) entnommen werden.

F.1 Erträge

Nr.	Erträge	Ergebnis 2014	Gesamt- ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
1	Steuern und ähnliche Abgaben	735.893,51 €	805.700,00 €	932.284,28 €	126.584,28 €	196.390,77 €
	Darunter					
	Grundsteuer A	33.897,00 €	29.800,00 €	29.785,05 €	-14,95 €	-4.111,95 €
	Grundsteuer B	131.215,21 €	148.600,00 €	148.483,17 €	-116,83 €	17.267,96 €
	Gewerbsteuer	150.561,58 €	193.500,00 €	308.208,73 €	114.708,73 €	157.647,15 €
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	308.262,17 €	322.400,00 €	332.033,53 €	9.633,53 €	23.771,36 €
	Gemeindeanteil an der Umsatz- steuer	43.224,86 €	43.900,00 €	44.535,73 €	635,73 €	1.310,87 €
	Sonstige Gemeindesteuern	10.216,17 €	10.900,00 €	12.593,63 €	1.693,63 €	2.377,46 €
	Ausgleichsleistungen vom Land	58.516,52 €	56.600,00 €	56.644,44 €	44,44 €	-1.872,08 €

Die Abweichung zum Vorjahr ergibt sich hauptsächlich aus Mehrerträgen aus der Gewerbesteuer sowie Mehrerträgen des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer. Die Gewerbesteuererträge basieren auf Festsetzungen der Gewerbesteuermessbeträge durch das Finanzamt und den erfolgten Korrekturen der gezahlten Gewerbesteuervorauszahlungen. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ist abhängig von der Steuerkraft der im Gemeindegebiet wohnenden Arbeitnehmer.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	726.410,46 €	646.700,00 €	842.136,40 €	195.436,40 €	115.725,94 €
	Darunter					
	Schlüsselzuweisungen	593.331,13 €	545.400,00 €	545.427,58 €	27,58 €	-47.903,55 €
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.400,00 €	5.300,00 €	155.771,08 €	150.471,08 €	153.371,08 €
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	130.679,33 €	96.000,00 €	140.937,74 €	44.937,74 €	10.258,41 €

Die wesentliche Abweichung sowohl zur Gesamtermächtigung als auch zum Ergebnis des Vorjahres resultiert aus den Abschlussbuchungen im Städtebaulichen Sondervermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Aus dem Städtebaulichen Sondervermögen ergaben sich nicht geplante Erträge in Höhe von 150.370,00 €.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.897,41 €	37.200,00 €	35.505,36 €	-1.694,64 €	-21.392,05 €

Die wesentliche Abweichung zum Vorjahr ergibt sich aus einem im Jahr 2014 erzielten einmaligen Ertrag in Höhe von 21.694,02 €. Ohne diesen gesonderten Ertrag sind die Ergebnisse der Jahre 2014 und 2015 nahezu identisch.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.200,49 €	200,00 €	70.494,70 €	70.294,70 €	12.294,21 €

Die wesentliche Abweichung sowohl zur Gesamtermächtigung als auch zum Ergebnis des Vorjahres resultiert aus den Abschlussbuchungen im Städtebaulichen Sondervermögen. Hieraus ergaben sich nicht geplante Erträge in Höhe von 70.000,00 €.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
7	Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-218,40 €	0,00 €	-12.041,05 €	-12.041,05 €	-11.822,65 €

Diese Ertragsposition steht im Kontext mit den Verkäufen von Grundstücken aus dem Umlaufvermögen. Je größer die Wertveräußerung eines Jahres ist, desto mehr vermindert sich der Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
9	Sonstige laufende Erträge	150.266,24 €	62.700,00 €	88.735,05 €	26.035,05 €	-61.531,19 €

Die wesentlichen Abweichungen zur Gesamtermächtigung ergeben sich aus nicht geplanten Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens.

F.2 Aufwendungen

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
11	Personalaufwendungen	129.587,86 €	109.800,00 €	105.432,45 €	-4.367,55 €	-24.155,41 €

Die wesentlich geringeren Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr resultieren daraus, dass im Jahr 2014 Beschäftigungsverhältnisse über die sogenannte „Bürgerarbeit“ vorhanden waren. Diese gab es im Jahr 2015 nicht.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.758,65 €	319.600,00 €	570.021,94 €	250.421,94 €	292.263,29 €
	Darunter					
	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	71.744,75 €	75.400,00 €	74.267,16 €	-1.132,84 €	2.522,41 €
	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	59.819,82 €	96.400,00 €	86.198,52 €	-10.201,48 €	26.378,70 €
	Kostenerstattungen	144.707,46 €	143.900,00 €	407.528,63 €	263.628,63 €	262.821,17 €

Die wesentliche Abweichung sowohl zur Gesamtermächtigung als auch zum Ergebnis des Vorjahres resultiert aus den Abschlussbuchungen im Städtebaulichen Sondervermögen. Hieraus ergaben sich nicht geplante Aufwendungen in Höhe von 251.168,37 €, sowie zusätzliche Aufwendungen aus der Spitzabrechnung der besonderen Umlage für die Leistungen des Amtes Bau und Liegenschaften der Stadt Malchin für das Städtebauliche Sondervermögen der Peenestadt Neukalen in Höhe von 8.600,19 €.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
14	Abschreibungen auf immat. Verm.ggst. Anlageverm./ Sachanlagen	272.448,31 €	232.700,00 €	291.177,69 €	58.477,69 €	18.729,38 €

Wesentliche Abweichungen zum Vorjahr sind nicht festzustellen. Jedoch ergeben sich Abweichungen der Gesamthöhe der Abschreibungen des Jahres 2015 gegenüber der Gesamtermächtigung. Bei der Aufstellung des Haushaltes 2015 war noch keine Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 vorhanden, so dass es sich bei der Planung um Schätzwerte handelte. Eine Korrektur der Ansätze wurde bei der Nachtragshaushaltsplanung nicht vorgenommen.

F.3 Jahresergebnis

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung ist sowohl jahresbezogen als auch vollständig nicht gegeben (vgl. Ergebnisrechnung Pos. Nr. 37). Es ist ein Jahresfehlbetrag von 736.013,98 € festzustellen und gemäß § 17 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik auf die neue Rechnung vorzutragen.

G. Angaben zur Finanzrechnung

Den Gesamteinzahlungen von 2.599.772,02 € stehen Auszahlungen von insgesamt 2.891.633,15 € gegenüber. In der Finanzrechnung wird eine Zunahme der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 291.861,13 € ausgewiesen.

Die Finanzrechnung ist nach den Bestimmungen des § 45 i. V. m. § 3 GemHVO-Doppik zu gliedern.

Den dargestellten Abweichungen in der Ergebnisrechnung folgen entsprechende Abweichungen in den korrespondierenden Posten der Finanzrechnung, soweit eine Zahlungswirksamkeit in 2015 gegeben war.

G.1 Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Die in der Finanzrechnung unter den Posten 1 bis 25 ausgewiesenen Beträge beinhalten die im Haushaltsjahr 2015 zahlungswirksam gewordenen Erträge bzw. Aufwendungen der Ergebnisrechnung bzw. Zahlungen für das Vorjahr.

Das Haushaltsjahr schließt mit einem Defizit in Höhe von 31.573,85 € ab. Sowohl unterjährig als auch unter der Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren ist in der Finanzrechnung der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik nicht gegeben.

G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Einzahlungen	Ergebnis 2014	Gesamt- ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	548.829,65 €	1.051.800,00 €	308.068,56 €	-743.731,44 €	-240.761,09 €
28	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	11.766,75 €	50.000,00 €	54.974,65 €	4.974,65 €	43.207,90 €
30	Einzahlungen aus Sachanlagen	6.026,41 €	19.400,00 €	2.275,37 €	-17.124,63 €	-3.751,04 €
33	Einzahlungen aus Vorräten	1.092,00 €	0,00 €	1.286,00 €	1.286,00 €	194,00 €

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Auszahlungen	Ergebnis 2014	Gesamt- ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
35	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	125.684,68 €	393.115,32 €	131.951,59 €	-261.163,73 €	6.266,91 €
36	Auszahlungen für Sachanlagen	561.757,39 €	1.245.300,00 €	474.430,79 €	-770.869,21 €	-87.326,60 €

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt -239.777,80 €. Zur Finanzierung des negativen Saldos wurden zwei Investitionskredite in Höhe von insgesamt 132.000,00 € aufgenommen.

Die wesentlichen Abweichungen zum Planansatz bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen ergeben sich hauptsächlich aus den Investitionsmaßnahmen:

- Städtebauliches Sondervermögen -116.300,00 €
- Hafestraße/Kanalstraße -120.900,00 €
- Umrüstung Straßenbeleuchtung Ortsteile auf LED -365.400,00 €
- Erweiterung Wasserwanderrastplatz -175.000,00 €

Bei den Einzahlungen aus Sachanlagen ist man bei der Planung für das Jahr 2015 von den Verkäufen diverser Grundstücke ausgegangen. Die Verkäufe wurden nur teilweise realisiert.

Gegenüber der Gesamtermächtigung sind Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände wesentlich geringer ausgefallen und entfallen auf die Maßnahmen im städtebaulichen Sondervermögen.

Die wesentlichen Abweichungen zum Planansatz bei den Auszahlungen für Sachanlagen ergeben sich hauptsächlich aus den Investitionsmaßnahmen:

- Hafestraße/Kanalstraße -172.700,00 €
 - Umrüstung Straßenbeleuchtung Ortsteile auf LED -375.300,00 €
 - Erweiterung Wasserwanderrastplatz -207.850,21 €
 - Gehwege Bahnhofstraße -4.382,71 €
 - Gehwege John-Brinkmann-Straße -15.484,12 €
 - Gehwege Fritz-Reuter-Straße -11.013,20 €
 - Vereinshaus +26.676,54 €
- (Begleichung von Verbindlichkeiten aus dem Vorjahr)

G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv	Ergebnis 2014	Gesamtermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
42	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-161.519,15 €	-693.615,32 €	-271.351,65 €	422.263,67 €	-109.832,50 €
45	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-82.451,53 €	-24.300,00 €	-3.844,58 €	20.455,42 €	78.606,95 €
55	Saldo der Ein- u. Auszahlungen durchlaufende Gelder	-15.382,14 €	0,00 €	-16.664,90 €	-16.664,90 €	-1.282,76 €

Der Saldo der Zeilen 42, 45 und 55 ergibt die Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2015 in Höhe von -291.861,13 € (siehe Zeile 48 der Finanzrechnung).

H. Angaben zu den Teilrechnungen

Die Peenestadt Neukalen hat ihren Haushalt in 6 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt. Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2015 folgende Teilergebnisse:

Nr.	Teilhaushalt	Teil-Ergebnisrechnung (in €)		Teil-Finanzrechnung (in €)	
		Gesamtermächtigung	Saldo Posten Nr. 28	Gesamtermächtigung	Saldo Posten Nr. 5
1	Zentrale Dienste und Finanzen	./ 700,00	./ 2.315,16	+ 200,00	./ 2.685,43
2	Wirtschaftsförderung u. Tourismus	./ 4.700,00	./ 2.987,79	./ 400,00	+ 1.239,47
3	Ordnungsangelegenheiten, Schulen u. Soziales	./ 316.500,00	./ 301.522,70	./ 314.400,00	./ 300.568,33
4	Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	./ 115.500,00	./ 21.587,87	./ 114.500,00	./ 31.864,58
5	Bauverwaltung	./ 77.700,00	./ 235.974,83	./ 73.300,00	./ 172.590,96
6	Finanzverwaltung	+ 219.600,00	+ 327.816,74	+ 326.000,00	+ 474.895,98
	Summe	./ 295.500,00	./ 236.571,61	./ 176.400,00	./ 31.573,85

In den Teilhaushalten 2, 3, 4 und 6 konnten in den Ergebnis- und Finanzrechnungen Verbesserungen gegenüber den Gesamtermächtigungen dargestellt werden.

Im Teilhaushalt 1 gab es sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung eine unwesentliche Verschlechterung gegenüber der Gesamtermächtigung.

Der Teilhaushalt 5 weicht in der Ergebnis- und Finanzrechnung wesentlich von der Gesamtermächtigung verschlechternd ab. Dieses resultiert jeweils aus den Abschlussbuchungen der Produktsachkonten für das Städtebauliche Sondervermögen der Peenestadt Neukalen.

I. Sonstige Angaben

I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 liegen keine Sachverhalte vor, die zu zukünftigen Belastungen führen, ohne dass hierfür Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten ausgewiesen oder Fördermittel beantragt werden.

I.2 Personalbestand

Die Anzahl der Beschäftigten betrug im Jahr 2015 monatlich durchschnittlich 2,276 Vollzeitäquivalente.

I.3 Haushaltsermächtigungen

Es liegen Haushaltsermächtigungen laut Anlage in Höhe von 671.074,62 € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vor.

I.4 Mitgliedschaft in Organisationen

Die Peenestadt Neukalen ist Mitglied in folgenden Organisationen	Summe der Beiträge
- Städte- und Gemeindetag M-V	1.227,40 €
- Kommunalen Arbeitgeberverband M-V	693,00 €
- Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte	450,77 €
- Kreisfeuerwehrverband Mecklenburgische Seenplatte	302,50 €
- Kommunale Zusatzversorgungskasse M-V	Pflichtmitglied
- Wasser- und Bodenverband „Obere Peene“	Mitglied Kraft Gesetz
- Wasser- und Bodenverband „Teterower Peene“	Mitglied Kraft Gesetz

I.5 Sonstige wesentliche Verträge

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 bestanden keine wesentlichen Verträge. Risiken aus Haftpflicht- und Vermögensschäden sind durch den Beitritt der Gemeinde zum Kommunalen Schadensausgleich (KSA) sowie durch weitere Versicherungsverträge abgesichert.

I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Für die im Jahr 2015 fertig gestellten Investitionsmaßnahmen wurden im laufenden Jahr noch keine Ausbaubeiträge erhoben.

I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

Zu den bilanzierten Grundstücken bestehen gesetzliche und vertragliche Einschränkungen. Sie sind in elektronischer Form erfasst.

I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:


Die Arbeitnehmer der Peenestadt Neukalen sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern - ZMV versichert.

Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersversorgung der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes vom 1. März 2002 – Altersvorsorge-TV-Kommunal – (ATV-K) in der Fassung des Änderungsvertrages Nr. 4 vom 22. Juni 2007 sowie aufgrund der Satzung der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg - Vorpommern in der Fassung vom 3. April 2002 (AmtsBl. M-V Nr. 42/2002 S. 1377) 6. Satzungsänderung vom 25. Oktober 2007 (AmtsBl. M-V/AAz. 2008 S. 219).

Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV in Haushaltsjahr 2015 setzen sich wie folgt zusammen:

Jahr	U m l a g e in €			Z u s a t z b e i t r a g in €		
	Arbeitgeber	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitgeber	Arbeitnehmer	gesamt
2015	698,77	-	698,77	1.074,97	1.074,97	2.149,94

Neukalen, den 01.11.2018



Vofß
Bürgermeister

**Jahresabschluss
der
Peenestadt Neukalen
zum 31.12.2015**

Anlagen

Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2015
der
Peenestadt Neukalen



Inhaltsverzeichnis

Seite

Vorbemerkung	3
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Lage der Peenestadt Neukalen	3
C. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	6
D. Teilhaushalte	11
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	11
F. Prognose- und Risikobericht	11

Vorbemerkung

Das Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (KomDoppikEG M-V) hat mit Inkrafttreten zum 01. Januar 2008 für alle Gemeinden und Ämter in Mecklenburg-Vorpommern verbindlich die Einführung der kommunalen Doppik bis zum 01. Januar 2012 vorgeschrieben. (Artikel 1 des Gesetzes vom 14. Dezember 2007-GVOBl. M-V S.410).

Die Peenestadt Neukalen hat sein Haushaltswesen zum 01. Januar 2012 auf das Neue Haushalts-und Rechnungswesen (NHKR M-V) umgestellt.

Der vorliegende Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 konnte nicht fristgerecht zum 30. April 2016 aufgestellt werden (vgl. § 60 Abs. 4 KV M-V).

Ein Vergleich mit dem Jahresabschluss des Vorjahres ist uneingeschränkt durchgeführt worden.

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2015 der Peenestadt Neukalen wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

B. Lage der Peenestadt Neukalen

B.1 Organisation

Die Peenestadt Neukalen liegt im Landkreis Mecklenburgische Seenplatte und gehört zum Amt Malchin am Kummerower See. Die Stadt Malchin ist geschäftsführende Gemeinde des Amtes nach §126 Absatz 1 Satz 3 Kommunalverfassung M-V. Zum Amt selbst gehören 7 amtsangehörige Städte und Gemeinden. Der Sitz des Amtes ist in Malchin.

Die Organe der Peenestadt Neukalen sind:

1. der Bürgermeister und
2. die Stadtvertretung.

Die Wahl der Stadtvertreter und des Bürgermeisters (Kommunalwahl) erfolgte im Jahr 2014. Sie wurden von den Bürgerinnen und Bürgern der Peenestadt direkt gewählt. Die Wahlzeit beträgt fünf Jahre. Die Zahl der Stadtvertreter beträgt 13 Mitglieder inklusive Bürgermeister.

Diese verteilen sich wie folgt:

Christlich Demokratische Union Deutschlands	10 Mitglieder
Sozialdemokratische Partei Deutschlands	1 Mitglied
Freie Demokratische Partei	1 Mitglied
Wählergemeinschaft Ländlicher Raum	1 Mitglied

Die Stadtvertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende ständige Ausschüsse:

- Hauptausschuss
- Ausschuss für Stadtentwicklung, Bau, Verkehr und Umwelt
- Ausschuss für Kultur, Schule und Soziales
- Rechnungsprüfungsausschuss

B.2 Rahmenbedingungen

B.2.1 Gemeindegebiet

Das Gemeindegebiet umfasst insgesamt	4.685,1163 ha
• davon Ackerflächen	1.790,3436 ha
• davon Waldflächen	786,1528 ha
• davon Grünflächen	991,5844 ha
• davon Wasserflächen	376,9096 ha
• davon Gebäude- und Freiflächen	83,0635 ha
• davon Verkehrsflächen	116,8147 ha
• Unland	365,6899 ha
• Gartenland	55,7930 ha

Im Eigentum der Peenestadt Neukalen befinden sich ca. 269,3064 ha.

Neben der Ortslage Neukalen selbst gehören die Ortsteile Schlakendorf, Karnitz, Schönkamp, Schorrentin und Warsow zum Stadtgebiet.

Die wirtschaftliche Struktur ist vor allem durch den Baubetrieb Peene Baugesellschaft, Handwerksbetriebe, Verkaufseinrichtungen und landwirtschaftliche Betriebe geprägt.

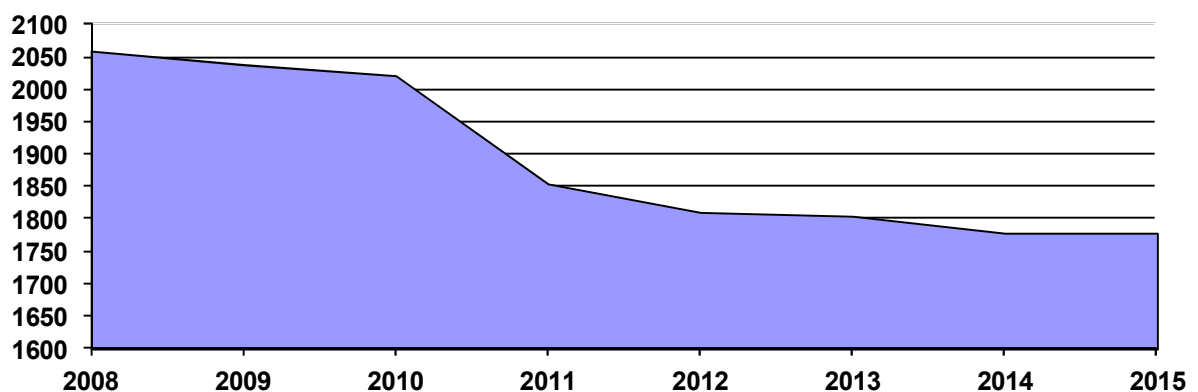
Die medizinische Versorgung der Bevölkerung wird durch drei allgemeinärztliche und eine zahnärztliche Praxis gewährleistet.

Derzeit sind 110 kleine bis mittlere Gewerbebetriebe sowie Einzelgewerbe angemeldet.

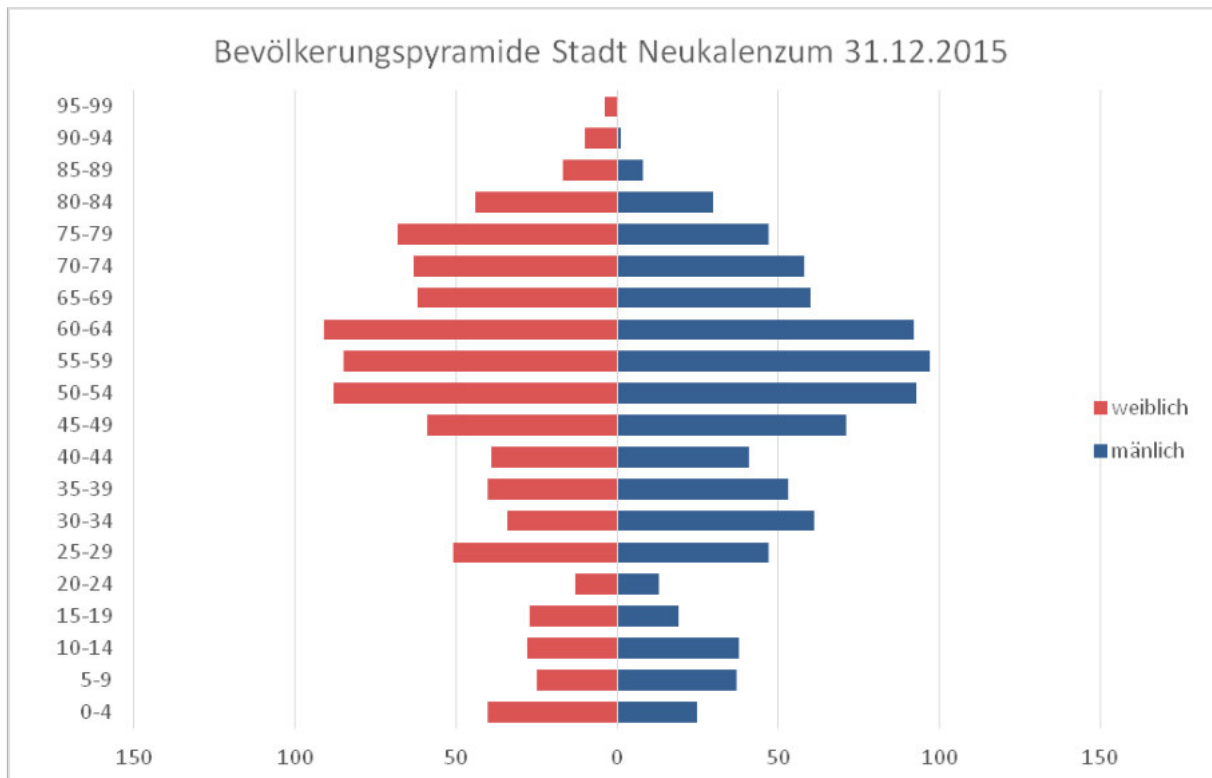
B.2.2 Bevölkerungsentwicklung

Die Peenestadt Neukalen hat einen Einwohnerbestand von 1.779 Einwohnern (Stand 31.12.2015). Wie in den meisten ostdeutschen Städten und Gemeinden ist seit der Wende ein Bevölkerungsrückgang zu verzeichnen. Zwischen Dezember 1991 (2517) und Dezember 2015 (1779) verlor die Gemeinde insgesamt 738 Einwohner. Der Einwohnerrückgang liegt damit für den genannten Zeitraum bei einer Quote von 30 % und ist im Vergleich zur Einwohnerentwicklung des Amtes Malchin am Kummerower See als hoch einzuschätzen.

Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Einwohner	2.039	2.022	1.855	1.811	1.805	1.779	1.779



Der deutliche Bevölkerungsknick im Jahr 2011 ist auf die im Rahmen des Zensus durchgeführte Bevölkerungszählung zurückzuführen. In diesem Zusammenhang wurde die Bevölkerungszahl durch das Statistische Amt Mecklenburg-Vorpommern festgestellt und gilt seither als amtliche Einwohnerzahl der Stadt.



C. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

C.1 Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 4.922.192,61 € aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr im Vergleich zum Vorjahr um 213.845,46 € vermindert. Unter P1.4 ist der Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

Eigenkapitalentwicklung im Planungszeitraum (Basis HH-Plan 2015)

	Stand 31.12.2015 €	Planung 31.12.2016 €	Planung 31.12.2017 €	Planung 31.12.2018 €
Stand Vorjahr	5.136.038,07	4.922.192,61	4.762.992,61	4.676.792,61
Allgem. Kapitalrücklage	5.658.206,59			
Ergebnisvortrag	-522.168,52			
geplantes Jahresergebnis	-213.845,46	-159.200,00	-86.200,00	-77.500,00
Summe	4.922.192,61	4.762.992,61	4.676.792,61	4.599.292,61

Das Vermögen der Stadt beträgt zum Bilanzstichtag 11.408.453,36 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 186.938,99 € erhöht. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten in Höhe von 2.192.615,83 €.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12.2015 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und den Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Dabei wurden Vermögens- und Schuldenposten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr als langfristig eingestuft.

Das Netto-Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Anlagevermögen, bereinigt um die erhaltenen Zuwendungen zum Anlagevermögen (Sonderposten). Der Bestand an liquiden Mitteln wurde mit den Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand saldiert und das kurzfristige Fremdkapital wurde entsprechend vermindert.

	31.12.2015		31.12.2014		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
immaterielle Vermögensgegenstände	102	1,4	121	1,7	-19
Sachanlagen	9.352	131,1	9.122	128,8	+230
Finanzanlagen	1.537	21,5	1.537	21,8	±0
Anlagevermögen	10.990	152,7	10.779	150,5	+211
abzgl. Sonderposten	-4.275	-59,9	-4.137	-58,4	-138
Netto-Anlagevermögen	6.715	92,6	6.642	92,1	+73
Langfristiges gebundenes Vermögen	6.715	92,6	6.642	92,1	+73
Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungsposten	418	5,9	442	6,2	-24
Liquide Mittel	0	0,0	0	0,0	±0
Kurzfristig gebundenes Vermögen	418	0,0	442	6,2	-24
Summe bereinigter Aktiva	7.133	100,0	7.084	100,0	+49
Passiva					
Kapitalrücklagen	5.658	79,3	5.658	79,9	±0
Eigenkapital	4.922	69,0	5.136	72,5	-214
Rückstellungen	15	0,2	15	0,2	
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.056	14,8	1.030	14,5	+26
Langfristig verfügbares Kapital	5.993	84,0	6.181	87,3	-188
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	1.136	15,9	903	12,7	+233
Kurzfristiges Fremdkapital	1.140	15,9	903	12,7	+233
Summe bereinigter Passiva	7.133	100,0	7.084	100,0	+45

Ausgewählte Bilanzkennzahlen

Schwerpunkt auf der Aktivseite ist das Anlagevermögen. Zum Anlagevermögen gehören im Wesentlichen:

- Sachanlagen (Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge),
- Finanzanlagen (Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen).

• Anlagenintensität:

Berechnung:	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2015:	$\frac{10.990.389,94 \text{ €} \times 100}{11.408.453,36 \text{ €}}$	96,33 %

Die Peenestadt Neukalen weist eine sehr hohe Anlagenintensität aus. Sie lässt auf eine geringe Anpassungsfähigkeit schließen, da ein hoher Prozentsatz der Vermögenswerte durch Sach- und Finanzanlagen langfristig gebunden ist. Eine hohe Anlagenintensität hat eine hohe Belastung des Ergebnisses durch Abschreibungen zur Folge.

• Anlagendeckung:

Berechnung:	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Nettoanlagevermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2015:	$\frac{4.922.192,61 \text{ €} \times 100}{6.714.895,02 \text{ €}}$	73,30 %

Das Nettoanlagevermögen ist nicht vollständig durch Eigenkapital gedeckt.

• Infrastrukturintensität:

Berechnung:	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2015:	$\frac{5.618.571,49 \text{ €} \times 100}{11.408.453,36 \text{ €}}$	49,25 %

49,25 Prozent des kommunalen Vermögens der Peenestadt Neukalen ist durch Infrastruktur gebunden.

• **Abschreibungsquote:**

Berechnung:
$$\frac{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2015:
$$\frac{291.177,69 \text{ €} \times 100}{11.408.453,36 \text{ €}} \quad 2,55 \%$$

Die Abschreibungsquote vermittelt eine durchschnittliche Nutzungsdauer für Anlagegüter.

Das **Umlaufvermögen** setzt sich zusammen aus:

- Vorräten,
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.

Diese Bilanzposition stellt den gemeindlichen Vermögensanteil dar, der zur kurzfristigen Verwendung vorgesehen ist.

• **Umlageintensität:**

Berechnung:
$$\frac{\text{Gesamtes Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2015:
$$\frac{418.063,42 \text{ €} \times 100}{11.408.453,36 \text{ €}} \quad 3,66 \%$$

• **Eigenkapitalquote I:**

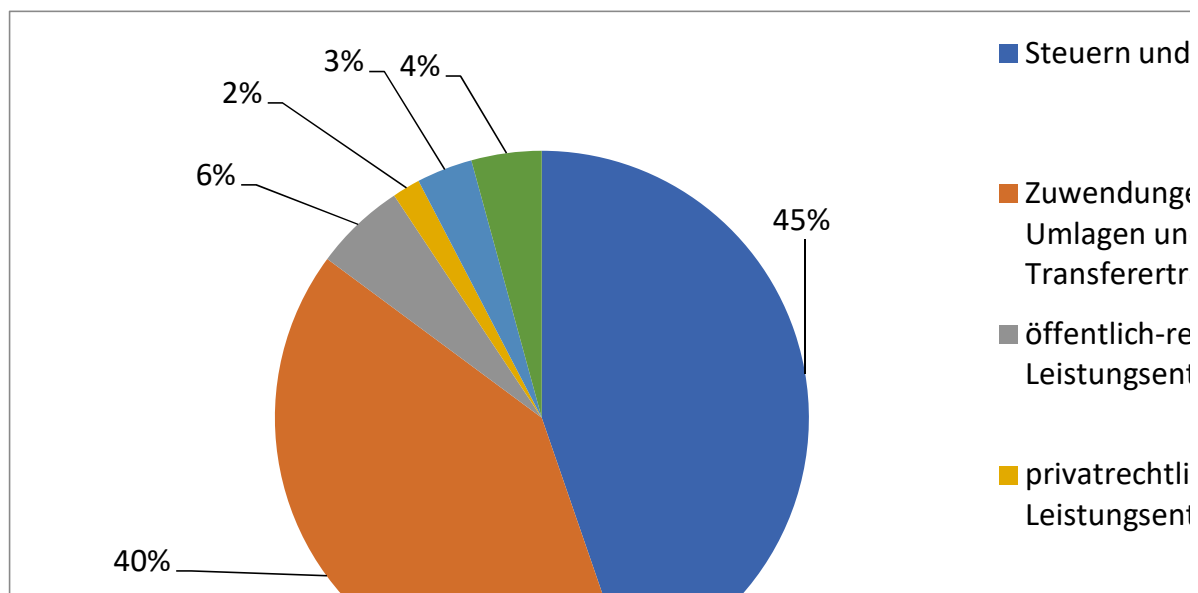
Berechnung:
$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2015:
$$\frac{4.922.192,61 \text{ €} \times 100}{11.408.453,36 \text{ €}} \quad 43,15 \%$$

Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch eigenes Eigenkapital finanziert wurde (eigene Substanz am Vermögen). Gleichzeitig stellt diese einen Indikator für das Risiko und die Bonität der Stadt an. Eine hohe Eigenkapitalquote verringert das „Insolvenzrisiko“. Es gibt keine festgeschriebenen Mindestforderungen bzgl. einer Eigenkapitalquote für kommunale Gebietskörperschaften. In der diesbezüglichen Literatur wird aber hin und wieder von einer Mindestquote von 20- 30 Prozent gesprochen.

C.2 Ertragslage

Das nachfolgende Diagramm zeigt, wie sich die Erträge im Jahr 2015 auf die einzelnen Arten aufteilen:



2015 finanzierte sich die Peenestadt Neukalen wie auch im Vorjahr zu 45 % aus Steuererträgen. Die Zuwendungen und Umlagen liegen prozentual fast gleich zu den Steuererträgen. Hier zeigt sich, dass die Peenestadt Neukalen von den gemeindeeigenen Abgaben abhängig ist. Zu den größten Zuwendungen zählen die Schlüsselzuweisungen sowie die sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land.

• Personalaufwandsquote:

Berechnung:

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2015:

$$\frac{105.432,45 \text{ €} \times 100}{2.326.010,07 \text{ €}} = 4,53 \%$$

• Sach- und Dienstleistungsintensität:

Berechnung:

$$\frac{\text{Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2015:

$$\frac{570.021,94 \text{ €} \times 100}{2.326.010,07 \text{ €}} = 24,51 \%$$

Die Kennzahl verdeutlicht, inwieweit sich die Stadt für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

D. Teilhaushalte

Die Gliederung der Teilhaushalte der Stadt orientiert sich gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO-Doppik an den Hauptproduktbereichen des landeseinheitlichen Produktrahmenplanes, d. h. es wurden 6 Teilhaushalte gebildet, denen die entsprechend zu bewirtschaftenden Produkte zugeordnet wurden.

- TH 1 Zentrale Dienste und Finanzen
- TH 2 Wirtschaftsförderung und Tourismus
- TH 3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales
- TH 4 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
- TH 5 Bauverwaltung
- TH 6 Finanzverwaltung

Eine Veränderung der ausgewiesenen Teilhaushalte gegenüber dem Vorjahr ist nicht erfolgt. Die Produktgliederung und die Zuordnung zu den Teilhaushalten sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

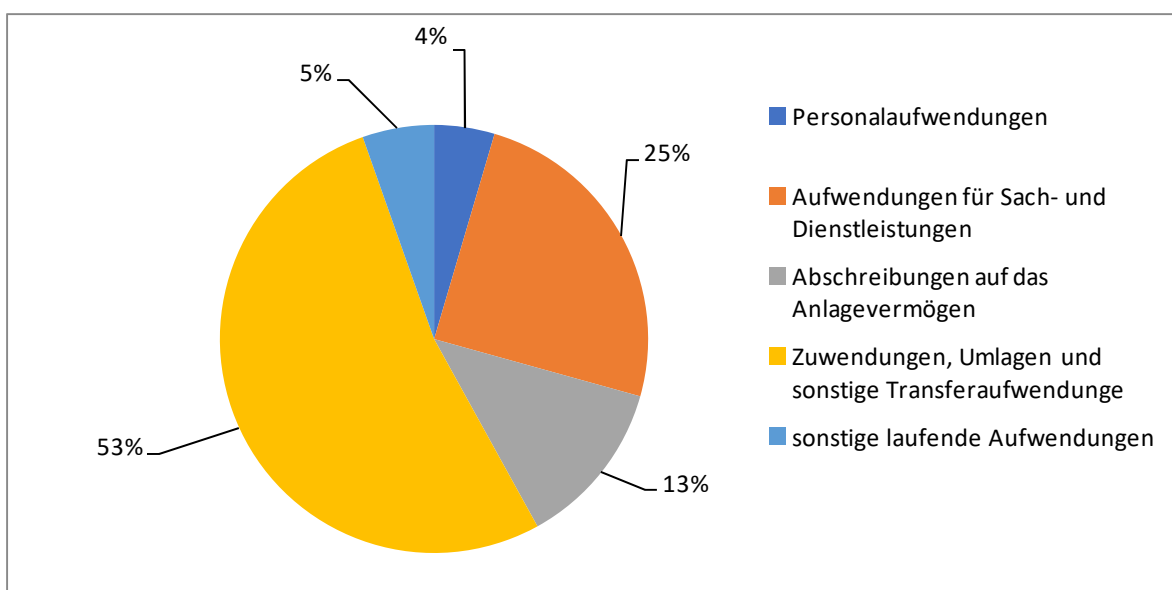
Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses lagen keine Vorgänge von besonderer Bedeutung vor.

F. Prognose- und Risikobericht

Der Jahresabschluss 2015 konnte in der Ergebnisrechnung nicht ausgeglichen werden. Der Fehlbetrag im Haushaltsjahr beträgt 213.845,46 €. Unter der Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren ist jedoch ein Fehlbetrag in Höhe von insgesamt 736.013,98 € auf die neue Rechnung vorzutragen. Auch in der mittelfristigen Planung wird in den Folgejahren mit weiteren Fehlbeträgen gerechnet. Dieses führt zur weiteren Absenkung des Eigenkapitals der Stadt. Durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde wurde auf Grund der vorgelegten Planzahlen für das Jahr 2015 und des Finanzplanungszeitraumes 2016 bis 2018 der Wegfall der dauernden Leistungsfähigkeit festgestellt. Aus diesem Grund wird die Fortschreibung des im Jahr 2014 aufgestellten Haushaltssicherungskonzeptes unbedingt erforderlich. Schwerpunkte der gemeindlichen Haushaltspolitik der kommenden Jahre müssen die Steigerung der ordentlichen Erträge und die Reduzierung der ordentlichen Aufwendungen sein. Sollten sich die jährlichen Fehlbeträge wie im Durchschnitt der letzten 4 Jahre fortsetzen, wird in weniger als 30 Jahren das Eigenkapital komplett aufgebraucht sein.

Die Finanzrechnung des Jahres schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von -291.861,13 € ab. Daraus resultiert, dass die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand weiter ansteigen und nunmehr in Höhe von 993.273,76 € in der Bilanz ausgewiesen werden. Die Höhe des im Haushaltsplan 2015 festgelegten Höchstbestand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 1.082.300,00 € wurde somit entsprochen. Im Finanzplanungszeitraum 2016 bis 2018 wurden weitere Fehlbeträge geplant, so dass diese Verbindlichkeiten weiter aufgebaut werden. Somit ist festzustellen, dass die Liquidität der Peenestadt Neukalen für die Zukunft als gefährdet angesehen werden muss.

Übersicht über die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit



Um den Anteil der zu erwirtschaftenden Abschreibungen zukünftig zumindest auf diesen Stand zu halten, sind wesentliche Investitionen und Investitionsmaßnahmen nur bei einer hohen Förderquote umzusetzen.

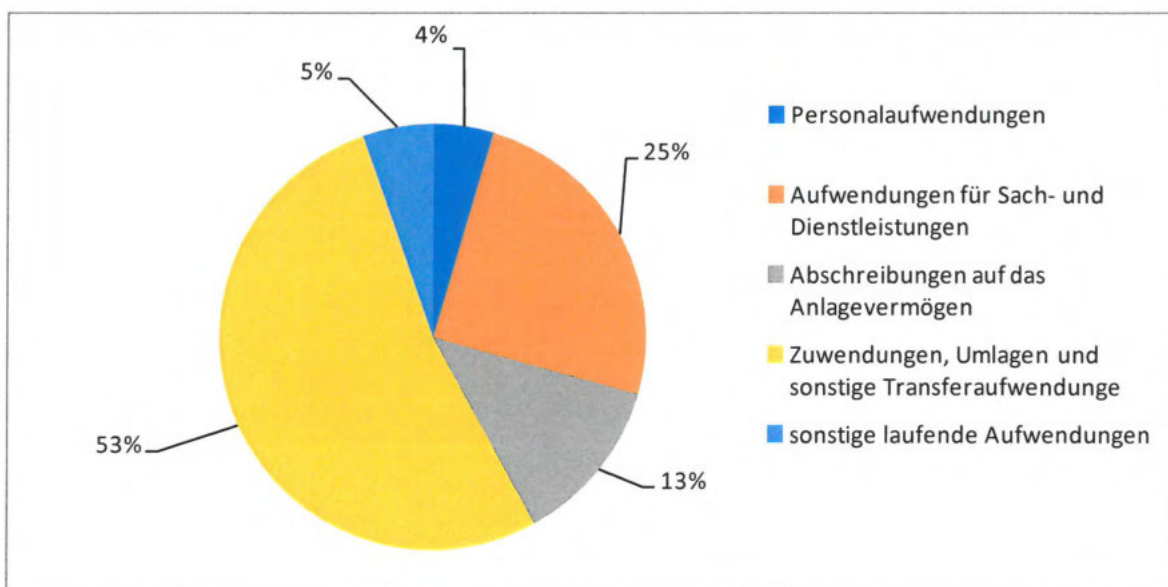
Die höchsten Aufwendungen im Haushaltsjahr mit einem Anteil von 53 Prozent entfallen auf die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen. Diese setzen sich hauptsächlich aus den Aufwendungen für die Kreis- und Amtsumlage sowie den gemeindlichen Anteilen an den Platzkosten für die Kindertagesbetreuung zusammen.

Neukalen, 01.11.2018

Voß
Bürgermeister

Die Finanzrechnung des Jahres schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von -291.861,13 € ab. Daraus resultiert, dass die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand weiter ansteigen und nunmehr in Höhe von 993.273,76 € in der Bilanz ausgewiesen werden. Die Höhe des im Haushaltsplan 2015 festgelegten Höchstbestand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 1.082.300,00 € wurde somit entsprochen. Im Finanzplanungszeitraum 2016 bis 2018 wurden weitere Fehlbeträge geplant, so dass diese Verbindlichkeiten weiter aufgebaut werden. Somit ist festzustellen, dass die Liquidität der Peenestadt Neukalen für die Zukunft als gefährdet angesehen werden muss.

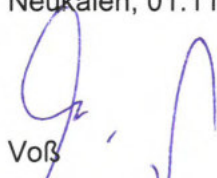
Übersicht über die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit



Um den Anteil der zu erwirtschaftenden Abschreibungen zukünftig zumindest auf diesen Stand zu halten, sind wesentliche Investitionen und Investitionsmaßnahmen nur bei einer hohen Förderquote umzusetzen.

Die höchsten Aufwendungen im Haushaltsjahr mit einem Anteil von 53 Prozent entfallen auf die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen. Diese setzen sich hauptsächlich aus den Aufwendungen für die Kreis- und Amtsumlage sowie den gemeindlichen Anteilen an den Platzkosten für die Kindertagesbetreuung zusammen.

Neukalen, 01.11.2018


Voß
Bürgermeister

Anlagenübersicht

Peenestadt Neukalen 2015

	Anschaffungs- und Herstellkosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen EUR
	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr*	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12,00	10,00	11,00	12,00	13,00	14,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte																
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	16.826,76 €	- 7.958,54 €			8.868,22 €	- 2.097,41 €		- 506,56 €			-2.603,97	6.264,25	14.729,35	5,71	70,64	
1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse	93.900,00 €				93.900,00 €	- 489,06 €		- 1.173,75 €			-1.662,81	92.237,19	93.410,94	1,25	98,23	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.450,24 €	- 9.267,02 €			3.183,22 €							3.183,22	12.450,24		100,00	
SUMME Immaterielle Vermögensgegenstände	123.177,00 €	- 17.225,56 €			105.951,44 €	- 2.586,47 €		- 1.680,31 €			-4.266,78	101.684,66	120.590,53			
1.2 Sachanlagen																
1.2.1 Wald, Forsten	929.765,10 €				929.765,10 €							929.765,10	929.765,10		100,00	
1.2.2 sonstige unbeb. Grundst. u. grundst. gleiche Rechte	275.160,53 €	58,00 €	- 72,27 €		275.146,26 €							275.146,26	275.160,53		100,00	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.822.046,49 €	59.696,19 €			2.881.742,68 €	- 665.899,49 €		- 35.014,05 €			-700.913,54	2.180.829,14	2.156.147,00	1,22	75,68	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	9.345.003,33 €	2.028,77 €	- 47.168,39 €	512.443,39 €	9.812.307,10 €	- 4.007.856,63 €		- 221.159,27 €		35.280,29 €	-4.193.735,61	5.618.571,49	5.337.146,70	1,89	57,26	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden																
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler																
1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	375.537,64 €	35.654,65 €	- 10.200,27 €		400.992,02 €	- 98.349,79 €		- 26.223,89 €		10.199,27 €	-114.374,41	286.617,61	277.187,85	4,00	71,48	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	85.550,21 €	19.430,09 €			104.980,30 €	- 67.637,65 €		- 7.100,17 €			-74.737,82	30.242,48	17.912,56	6,76	28,81	
1.2.9 Pflanzen und Tiere																
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	128.224,32 €	414.688,30 €		512.443,39 €	30.469,23 €							30.469,23	128.224,32		100,00	
SUMME Sachanlagen	13.961.287,62 €	531.556,00 €	- 57.440,93 €		14.435.402,69 €	- 4.839.743,56 €		- 289.497,38 €		45.479,56 €	-5.083.761,38	9.351.641,31	9.121.544,06			
1.3 Finanzanlagen																
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen																
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen																
1.3.3 Beteiligungen	1.000,00 €				1.000,00 €							1.000,00	1.000,00		100,00	
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverh.																
1.3.5 Sonderverm., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.	1.529.163,97 €				1.529.163,97 €							1.529.163,97	1.529.163,97		100,00	
1.3.6 Ausl. Sonderv., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.																
1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	6.900,00 €				6.900,00 €							6.900,00	6.900,00		100,00	
1.3.8 Ant. Rückl. der Versorgungsk. zur Abd. v. Pensions																
1.3.9 sonstige Ausleihungen																
SUMME Finanzanlagen	1.537.063,97 €				1.537.063,97 €							1.537.063,97	1.537.063,97			
SUMME Anlagevermögen	15.621.528,59 €	514.330,44 €	- 57.440,93 €		16.078.418,10 €	- 4.842.330,03 €		- 291.177,69 €		45.479,56 €	-5.088.028,16	10.990.389,94	10.779.198,56			
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-5.433.080,32	-36.974,66		-219.200,63	-5.689.255,61	1.462.201,21		140.937,74			1.603.138,95	-4.086.116,66	-3.970.879,11	2,48	71,82	
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-163.644,65	-48.768,57			-212.413,22	20.014,62		5.020,34			25.034,96	-187.378,26	-143.630,03	2,36	88,21	
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	-22.632,88	-198.567,75		219.200,63	-2.000							-2.000,00	-22.632,88		100,00	
SUMME Sonderposten zum Anlagevermögen	-5.619.357,85	-284.310,98			-5.903.668,83	1.482.215,83		145.958,08			1.628.173,91	-4.275.494,92	-4.137.142,02			

* einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

Forderungsübersicht 2015									
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		zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		in €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	8.839,23			8.839,23		8.839,23	8.123,96	
	- Beitragsforderungen	13.283,85			13.283,85		13.283,85	19.489,93	
	- Steuerforderungen	127.807,08			127.807,08		127.807,08	130.750,39	
	- Grundsteuer								
	- Gewerbesteuer								
	- Sonstige								
	- Forderungen aus Transferleistungen				-		-	49.800,00	
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	36.415,00			36.415,00		36.415,00	37.001,93	
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	186.345,16			186.345,16		186.345,16	245.166,21	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	36.221,57			36.221,57		36.221,57	5.088,81	
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis								
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	381,59			381,59		381,59	228,86	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	-			-		-	-	
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	96.011,72			96.011,72		96.011,72	80.642,36	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	2.080,80			2.080,80		2.080,80	2.125,92	
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	321.040,84			321.040,84		321.040,84	333.252,16	

Verbindlichkeitenübersicht 2015										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. 2015 (Nominal-wert)	Abzinsung zum 31.12. 2015	Stand zum 31.12. 2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherhei- t	Stand zum 31.12. 2014 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
4.1	Anleihen									
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	62.714,94	199.534,66	720.182,70	982.432,30		982.432,30			965.127,66
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	62.714,94	199.534,66	720.182,70	982.432,30		982.432,30			965.127,66
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit									
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen									
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.965,21			16.965,21		16.965,21			43.406,01
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen									
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen									
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht									
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	752,77			752,77		752,77			1.133,32
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen	993.273,76			993.273,76		993.273,76			701.412,63
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	56.668,03	101.026,74	36.102,64	193.797,41		193.797,41			199.269,43
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	5.394,38			5.394,38		5.394,38			22.553,23
4	Summe der Verbindlichkeiten	1.135.769,09	300.561,40	756.285,34	2.192.615,83		2.192.615,83			1.932.902,28

Doppischer Budgetplan 2015 Rechnung

Übers.ü.d.d.Ende d.HHJ hinaus geltenden
Haushaltserm.

1. Aufwandsermächtigungen

	Ansatz HHJ EUR	Ergebnis HHJ EUR	Übertr. Ansätze EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	49.900	53.653	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	13.800	11.908	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	317.900	304.499	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	186.600	185.812	0
5 Bauverwaltung	145.500	496.156	0
6 Finanzverwaltung	1.242.000	1.274.973	0
Teilergebnishaushalte zusammen	1.955.700	2.327.000	0

Doppischer Budgetplan 2015 Rechnung

Übers.ü.d.d.Ende d.HHJ hinaus geltenden
Haushaltserm.

2.1 ordentlich/außerord. Auszahlungen

	Ansatz HHJ EUR	Ergebnis HHJ EUR	Übertr. Ansätze EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	49.900	53.974	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	9.500	7.830	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	315.800	303.849	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	184.400	170.116	0
5 Bauverwaltung	145.500	383.832	0
6 Finanzverwaltung	989.600	992.145	0
Teilergebnishaushalte zusammen	1.694.700	1.911.745	0

Doppischer Budgetplan 2015 Rechnung

Übers.ü.d.d.Ende d.HHJ hinaus geltenden
Haushaltserm.

2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ansatz HHJ EUR 1	Ergebnis HHJ EUR 2	Übertr. Ansätze EUR 3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	0	5.113	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	227.000	26.075	219.995
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	4.000	37.655	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	73.900	92.268	0
5 Bauverwaltung	1.008.500	445.272	451.080
6 Finanzverwaltung	0	0	0
Teilergebnishaushalte zusammen	1.313.400	606.382	671.075

Doppischer Budgetplan 2015 Rechnung

Übers.ü.d.d.Ende d.HHJ hinaus geltenden
Haushaltserm.

2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ansatz HHJ EUR 1	Ergebnis HHJ EUR 2	Übertr. Ansätze EUR 3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	0	0	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	0	0	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	1.000	989	0
5 Bauverwaltung	0	0	0
6 Finanzverwaltung	270.000	2.890.922	0
Teilergebnishaushalte zusammen	271.000	2.891.911	0

Doppischer Budgetplan 2015 Rechnung

Übers.ü.d.d.Ende d.HHJ hinaus geltenden
Haushaltserm.

Ermächtigungen f.d.Aufnahme v. Krediten für Investitionen

	genehmigte Festsetzung HHJ	im HHJ in Anspruch genom.	fortgelt. Ansätze
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	0	0	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	0	0	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	0	0	0
5 Bauverwaltung	0	0	0
6 Finanzverwaltung	245.700	245.600	0
Teilergebnishaushalte zusammen	245.700	245.600	0

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für die Peenestadt Neukalen zum 31.12.2015

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss der Peenestadt Neukalen erkläre ich als Bürgermeister folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die Sie mich gemäß § 3 Abs. 6 KPG gebeten haben, und die Nachweise und Informationen, die darüber hinaus für eine ordnungsgemäße Prüfung erforderlich sind, habe ich Ihnen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben. Als Auskunftspersonen habe ich Ihnen die nachfolgend aufgeführte Person benannt:

Frau Manuela Rißer, Frau Manja Zoschke, Frau Regina Stüber, Herrn Andreas Vonthien

Diese Personen sind lt. Dienst- und Geschäftsverteilungsplan verpflichtet, Ihnen alle erforderlichen und alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

B. Bücher und Schriften

1. Ich bin meiner Verantwortung zur Einrichtung eines den gesetzlichen Vorschriften entsprechenden rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems nachgekommen. Dazu gehören die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie Maßnahmen zur Verhinderung und Aufdeckung von wesentlichen Täuschungen und Vermögensschädigungen.
2. Ich habe dafür Sorge getragen, dass Ihnen die Bücher, Belege und Schriften, auch soweit die IT-gestützt geführt werden, vollständig zur Verfügung gestellt worden sind. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren, Dienst-, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).
3. In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für das oben genannte Haushaltsjahr buchungspflichtig geworden sind. Wesentliche Änderungen des Buchführungssystems einschließlich des rechnungslegungsbezogenen IT-Systems
 haben wir Ihnen mitgeteilt.
 waren im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen.
4. Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung und der Gemeindekassenverordnung erforderlichen Dienst- und Arbeitsanweisungen wurden
 erlassen
 und sind in aktueller Fassung vorgelegt.
 nicht erlassen (Begründung unter „D.“).
5. Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme wurden
 beachtet
 nicht beachtet (Begründung unter „D.“)
6. Im Bereich des doppelten Rechnungswesens werden
 eigene EDV-Anlagen eingesetzt.
 Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt.
 EDV-Anlagen nicht eingesetzt (die folgenden Punkte 7. und 8. entfallen).
7. Abrechnungen im Bereich des Rechnungswesens sind
 auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung gestellten Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den Ihnen vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden und / oder
 auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.

Zutreffendes bitte ankreuzen.

8. Ich habe sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht und maschinell ausgewertet werden können, und zwar die Buchungen in kontenmäßiger Ordnung.

C. Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1. Unter Berücksichtigung der maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze sind in dem von Ihnen zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Einzahlungen und Auszahlungen sind enthalten. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
2. Bewertungserhebliche Umstände sowie für die Rechnungslegung relevante Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
- haben sich nicht ergeben.
 - sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.
 - habe ich Ihnen mitgeteilt.
3. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit oder von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten
- bestehen nicht.
 - wurden Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt.
 - sind im Anhang gesondert aufgeführt.
 - sind in Abschnitt „D.“ angegeben.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
4. Eine Übersicht über
- alle Unternehmen, mit denen die Gemeinde im Haushaltsjahr verbunden war,
 - alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
 - alle Sondervermögen der Gemeinde,
 - alle Zweckverbände, in denen die Gemeinde im Haushaltsjahr Mitglied war,
 - alle Anstalten des öffentlichen Rechts, bei denen die Gemeinde Gewährsträger / Mitgewährsträger im Haushaltsjahr war,
 - alle sonstigen Tochterorganisationen, denen die Gemeinde angehört und die nicht lediglich Auswirkungen von untergeordneter Bedeutung auf die Vermögens-, Schulden, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde haben,
 - alle sonstigen Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen
ist Ihnen ausgehändigt worden.
5. Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) gegenüber den o.g. Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen
- bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 - bestanden am Abschlussstichtag nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss als solche ersichtlich sind.
6. Ich habe Ihnen alle uns bekannten abgeschlossenen Verträge mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen mitgeteilt.
7. Nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommene wesentliche Geschäfte mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen, einschließlich der Angaben zur Art der Beziehung, zum Wert der Geschäfte sowie weiterer Angaben, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind,
- bestehen nicht.
 - sind im Anhang / im Rechenschaftsbericht aufgeführt.
 - sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
8. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag
- nicht.
 - nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind. (Sicherheitseinbehalte)

9. Patronatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind im Anhang erläutert.
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.
10. Besicherungen von Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) durch Pfandrechte und ähnliche Rechte
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben.
 sind im Anhang erläutert.
 sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
sind in der Anlage aufgeführt.
11. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik fallen, bestanden am Abschlussstichtag
 nicht.
 nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.
12. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind im Anhang erläutert.
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.
13. Bewertungseinheiten
 wurden nicht gebildet.
 wurden nur in dem Umfang gebildet, in dem sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich / im Anhang angegeben sind.
14. Nicht in der Bilanz enthaltene Geschäfte, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind (z.B. Factoring, unechte Pensionsgeschäfte, Konsignationslagervereinbarungen, Forderungsverbriefungen über gesonderte Gesellschaften oder nicht rechtsfähige Einrichtungen, die Verpfändung von Aktiva, Operating-Leasing-Verträge sowie die Auslagerung von betrieblichen Funktionen)
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind im Anhang erläutert.
 sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.
15. ~~Art und Zweck sowie Risiken und Vorteile der unter Ziffer 14 fallenden Geschäfte sind, soweit dies für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist,~~
 im Anhang erläutert.
 Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 in der Anlage aufgeführt.
16. Verträge, soweit nicht bereits nach Ziffer 15 erwähnt, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind oder werden können (zum Beispiel Verträge mit dem Bund, dem Land und anderen kommunalen Gebietskörperschaften, Lieferanten, Abnehmern und Tochterorganisationen sowie Arbeitsgemeinschafts-, Versorgungs-, Options-, Ausbietungs-, Konzessions-, Leasing-, Finanzierungs- und Treuhandverträge sowie Verträge über Public Private Partnerships (PPP)),
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind im Anhang erläutert.
 sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.

17. ~~Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen -~~
- im Anhang angegeben.
 - Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - in der Anlage aufgeführt.
18. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind,
- lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
19. Störungen oder wesentliche Mängel des Internen Kontrollsystems
- lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
20. Die Ergebnisse meiner Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss wesentliche falsche Angaben aufgrund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten, habe ich Ihnen mitgeteilt.
21. Alle mir bekannten oder von mir vermuteten die zu prüfende Gemeinde betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im Internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - Ich habe keine Kenntnis hierüber.
22. Alle mir von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragene Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - Ich habe keine Kenntnis hierüber.
23. Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten habe ich
- Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt.
- Sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.

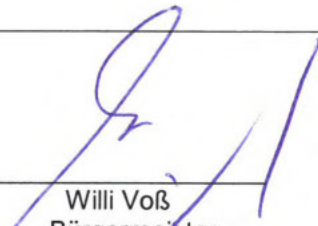
Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,

- bestanden nicht.
 - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - ist in dem in Abschnitt „D.“ bzw. in der Anlage dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
24. Von der Möglichkeit Angaben gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik zu unterlassen
- ist kein Gebrauch gemacht worden.
 - ist in dem im Anhang dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
25. Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO-Doppik erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres
- haben sich nicht ereignet.
 - sind im Rechenschaftsbericht angegeben.
 - sind unter Abschnitt „D.“ angegeben.
 - sind in der Anlage angegeben.

26. Wesentliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im Rechenschaftsbericht einzugehen ist,
- bestehen nicht.
 - sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.

D. Zusätze und Bemerkungen

Neukalen, den 01.11.2018


Willi Voß
Bürgermeister

E. Anlagen

- Zutreffendes bitte ankreuzen.
- Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	805.700,00	0,00	805.700,00	932.284,28	-126.584,28	735.893,51	196.390,77	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grundsteuer A	29.800,00	0,00	29.800,00	29.785,05	14,95	33.897,00	-4.111,95	0,00
1.2	Grundsteuer B	148.600,00	0,00	148.600,00	148.483,17	116,83	131.215,21	17.267,96	0,00
1.3	Gewerbesteuer	193.500,00	0,00	193.500,00	308.208,73	-114.708,73	150.561,58	157.647,15	0,00
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	322.400,00	0,00	322.400,00	332.033,53	-9.633,53	308.262,17	23.771,36	0,00
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	43.900,00	0,00	43.900,00	44.535,73	-635,73	43.224,86	1.310,87	0,00
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	10.900,00	0,00	10.900,00	12.593,63	-1.693,63	10.216,17	2.377,46	0,00
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	56.600,00	0,00	56.600,00	56.644,44	-44,44	58.516,52	-1.872,08	0,00
1.8	Leist.d.Landes a.d.Umsetz.4. Gesetz f.moderen Dienstleist. a.Arbeitsm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	Leist.d.Landes a.d.Ausgl.v.Sonderleist.Zus.Arbeitslosen-/Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	646.700,00	0,00	646.700,00	842.136,40	-195.436,40	726.410,46	115.725,94	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Schlüsselzuweisungen	545.400,00	0,00	545.400,00	545.427,58	-27,58	593.331,13	-47.903,55	0,00
2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.300,00	0,00	5.300,00	155.771,08	-150.471,08	2.400,00	153.371,08	0,00
2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB XII u.and.soz.Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB VIII u.and.Jugendhilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Zuweis.u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke im Bereich der sozi. Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.900,00	0,00	104.900,00	115.189,09	-10.289,09	110.445,56	4.743,53	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	40,70	-40,70	0,00	40,70	0,00
4.2 Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	101.600,00	0,00	101.600,00	110.128,05	-8.528,05	104.588,43	5.539,62	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.200,00	0,00	37.200,00	35.505,36	1.694,64	56.897,41	-21.392,05	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.200,00	0,00	37.200,00	35.505,36	1.694,64	56.897,41	-21.392,05	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	200,00	70.494,70	-70.294,70	58.200,49	12.294,21	0,00
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-12.041,05	12.041,05	-218,40	-11.822,65	0,00
- Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige laufende Erträge	62.700,00	0,00	62.700,00	88.735,05	-26.035,05	150.266,24	-61.531,19	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1 Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensggst. d.Anlage- und Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00	28.529,16	-28.529,16	4.789,36	23.739,80	0,00
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.657.400,00	0,00	1.657.400,00	2.072.303,83	-414.903,83	1.837.895,27	234.408,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	109.800,00	0,00	109.800,00	105.432,45	4.367,55	129.587,86	-24.155,41	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.600,00	0,00	319.600,00	570.021,94	-250.421,94	277.758,65	292.263,29	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	75.400,00	0,00	75.400,00	74.267,16	1.132,84	71.744,75	2.522,41	0,00
13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	96.400,00	0,00	96.400,00	86.198,52	10.201,48	59.819,82	26.378,70	0,00
14 - Abschreibungen auf inmat. Vermögensggst. Anlageverm./Sachanlagen	232.700,00	0,00	232.700,00	291.177,69	-58.477,69	272.448,31	18.729,38	0,00
15 - Abschreibungen auf Vermögensggst. d.Umlaufverm.,übl. Abschr. übersch. d.Umlaufverm.,übl. Abschr. übersch.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.163.000,00	0,00	1.163.000,00	1.212.053,68	-49.053,68	1.066.789,79	145.263,89	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag								
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHVorjahren
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	173.800,00	0,00	173.800,00	220.098,21	-46.298,21	186.972,54	33.125,67	0,00
16.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3 Gewerbesteuerumlage	18.000,00	0,00	18.000,00	20.833,13	-2.833,13	16.813,24	4.019,89	0,00
16.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	643.800,00	0,00	643.800,00	643.803,57	-3,57	549.865,48	93.938,09	0,00
16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	327.000,00	0,00	327.000,00	326.951,72	48,28	312.779,26	14.172,46	0,00
16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	400,00	0,00	400,00	367,05	32,95	359,27	7,78	0,00
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.9 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	112.900,00	0,00	112.900,00	124.246,90	-11.346,90	136.334,42	-12.087,52	0,00
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 11 bis 18)	1.938.000,00	0,00	1.938.000,00	2.302.932,66	-364.932,66	1.882.919,03	420.013,63	0,00
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-280.600,00	0,00	-280.600,00	-230.628,83	-49.971,17	-45.023,76	-185.605,07	0,00
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.400,00	0,00	12.400,00	17.135,26	-4.735,26	15.238,88	1.896,38	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.1 Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.2 Sonstige Finanzerträge	12.400,00	0,00	12.400,00	16.049,26	-3.649,26	15.211,88	837,38	0,00
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	27.300,00	0,00	27.300,00	23.078,04	4.221,96	58.800,17	-35.722,13	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1 Zinsaufwendungen	25.800,00	0,00	25.800,00	21.889,04	3.910,96	49.335,17	-27.446,13	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus HHVorjahren	ermächtigung Haushaltsjahr	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjahr	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22.2	Sonstige Finanzaufwendungen	1.500,00	0,00	1.500,00	1.189,00	311,00	9.465,00	-8.276,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-14.900,00	0,00	-14.900,00	-5.942,78	-8.957,22	-43.561,29	37.618,51	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-295.500,00	0,00	-295.500,00	-236.571,61	-58.928,39	-88.585,05	-147.986,56	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen(Summe der Nummern 24 und 27)	-295.500,00	0,00	-295.500,00	-236.571,61	-58.928,39	-88.585,05	-147.986,56	0,00
29	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	22.700,00	0,00	22.700,00	22.726,15	-26,15	24.722,14	-1.995,99	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.1	Entnahm.a.d.zwckgeb.Kapitalrücklage aus inv.gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) v.Veränd.d.zwckgeb.Ergebnrücklage(Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-272.800,00	0,00	-272.800,00	-213.845,46	-58.954,54	-63.862,91	-149.982,55	0,00
32	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Jahresergeb.(Jahresüberschuss/-fehlbetrag) v.Veränd.d.sonst.zwckgeb. Ergcrck(Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-272.800,00	0,00	-272.800,00	-213.845,46	-58.954,54	-63.862,91	-149.982,55	0,00
35	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)(Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-272.800,00	0,00	-272.800,00	-213.845,46	-58.954,54	-63.862,91	-149.982,55	0,00
	nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	-522.168,52	522.168,52	0,00	-522.168,52	0,00
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr(Summe der Nummern 37 und 38)	-272.800,00	0,00	-272.800,00	-736.013,98	463.213,98	-63.862,91	-672.151,07	0,00

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag

**Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen
Stadt Neukalen 2015**

Ifd. Nr.	Üpl	Apl	Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag	
							Deckung Minderaufwand/-auszahlung	Deckung Mehrertrag/-einzahlung
1	x		1.1.1.00	Verwaltungssteuerg/Gremien	563400	Telefon, Datenübertragungskosten	100,00 €	100,00 €
			61.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		
2	x		1.1.1.00	Verwaltungssteuerg/Gremien	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	800,00 €	800,00 €
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		
3	x		1.1.1.00	Verwaltungssteuerg/Gremien	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	500,00 €	500,00 €
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		
4	x		1.1.1.00	Verwaltungssteuerg/Gremien	569300	Repräsentationen	400,00 €	400,00 €
			1.1.4.01	Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftsmanagement	432300	Entgelte und Grundgebühren Strom,Gas,Wasser,Fernwärme		
5	x		1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	523800	geringwertige Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	200,00 €	200,00 €
			1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	432290	sonstige Benutzungsgebühren		
6	x		1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	524900	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	100,00 €	100,00 €
			1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	432290	sonstige Benutzungsgebühren		
7	x		1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	562900	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienste	100,00 €	100,00 €
			1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	432290	sonstige Benutzungsgebühren		
8	x		1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	563100	Büromaterial	100,00 €	100,00 €
			1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	432290	sonstige Benutzungsgebühren		

9	x		1.2.6.05 1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr Freiwillige Feuerwehr	563900 432290	sonstige Geschäftsaufwendungen sonstige Benutzungsgebühren	100,00 €	100,00 €
10	x		1.2.6.05 1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr Freiwillige Feuerwehr	563900 432290	sonstige Geschäftsaufwendungen sonstige Benutzungsgebühren	400,00 €	400,00 €
11	x		1.1.4.01 6.1.1.00	Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftsmanagement Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	522000 401300	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall Gewerbsteuer	100,00 €	100,00 €
12	x		1.1.4.01 6.1.1.00	Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftsmanagement Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	522000 401300	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall Gewerbsteuer	400,00 €	400,00 €
13	x		1.1.4.01 6.1.1.00	Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftsmanagement Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	522000 401300	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall Gewerbsteuer	400,00 €	400,00 €
14	x		1.1.4.01. 6.1.1.00	Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftsmanagement Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	522000 401300	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall Gewerbsteuer	300,00 €	300,00 €
15		x	1.1.4.02 1.1.4.02	Liegenschaften Liegenschaften	523800 442590	geringwertige Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigem privatem Bereich	100,00 €	100,00 €
16	x		5.5.3.00 6.1.1.00	Friedhof Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	523100 401300	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,Gebäude und Gebäudeeinr. Gewerbsteuer	2.100,00 €	2.100,00 €
17	x		5.7.3.01 5.7.3.01	öffentliche Toiletten öffentliche Toiletten	522000 432300	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall Entgelte und Grundgebühren Strom,Gas,Wasser,Fernwärme	600,00 €	100,00 €

			1.1.4.01	Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftsmanagement	462700	Versicherungserstattungen		500,00 €
18	x		5.7.3.01	öffentliche Toiletten	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	300,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		300,00 €
19	x		5.4.100	Gemeindestraßen	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	100,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		100,00 €
20	x		5.4.1.00	Gemeindestraßen	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.500,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		3.500,00 €
21	x		5.4.1.00	Gemeindestraßen	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	800,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		800,00 €
22		x	5.4.8.00/ 0202	Häfen	785710	Ausz.f. Betriebs- u. Geschäftsausst., Pflanzen u. Tiere, geringw. VG über 410 €	9.000,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		9.000,00 €
23		x	1.1.1.00/ 0202	Verwaltungssteuerg/Gremien	785710	Ausz.f. Betriebs- u. Geschäftsausst., Pflanzen u. Tiere, geringw. VG über 410 €	5.200,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		5.200,00 €
24	x		6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	543100	Gewerbesteuerumlage	2.000,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	401300	Gewerbesteuer		2.000,00 €
25		x	5.7.3.01	öffentliche Toiletten	541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zweck an Sonstige	1.100,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.100,00 €