

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: 2019/BAS/002
Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen		Status: öffentlich
		Datum: 31.01.2019
		Verfasser: Frau M. Zoschke
		FBL: Frau M. Rißer
Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2016		
Behandlung	Termin	Beratungsfolge
Öffentlich	26.02.2019	Gemeindevertretung Basedow

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss der Gemeinde Basedow zum **31.12.2016** wird gemäß § 60 Absatz 5 Satz 1 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern festgestellt..

Sach- und Rechtslage:

Der Rechnungsprüfungsausschuss prüfte den Jahresabschluss der Gemeinde Basedow gemäß § 3 a Kommunalprüfungsgesetz M-V in seiner Sitzung am 28.01.2019. 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 nicht entgegensteht.

Die Bilanzsumme beträgt 6.092.577,48 €. Das Eigenkapital zum **31.12.2016** beträgt 2.262.313,31 €. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 93,7 % des Gesamtvermögens.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 6.054,50 € ab. Die Finanzrechnung schließt zum **31.12.2016** mit einem Fehlbetrag in Höhe von 141.560,86 € ab.

Finanzielle Auswirkungen:

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

Anlagen:

Jahresabschluss zum **31.12.2016**
Vollständigkeitserklärung
Prüfbericht des Rechnungsprüfungsausschusses

**Jahresabschluss
der Gemeinde Basedow
zum 31.12.2016**

Kontenschema Matrix									
Ergebnisrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	352.300,00	0,00	352.300,00	368.083,92	-15.783,92	317.476,56	50.607,36	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	366.700,00	0,00	366.700,00	287.290,45	79.409,55	278.165,69	9.124,76	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	56.600,00	0,00	56.600,00	56.276,06	323,94	58.793,57	-2.517,51	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.600,00	0,00	7.600,00	7.985,04	-385,04	6.950,51	1.034,53	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.200,00	0,00	17.200,00	7.365,82	9.834,18	1.694,66	5.671,16	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.584,00	1.584,00	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	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.700,00	0,00	6.700,00	12.781,56	-6.081,56	7.378,99	5.402,57	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	18.800,00	0,00	18.800,00	23.544,45	-4.744,45	29.279,01	-5.734,56	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	825.900,00	0,00	825.900,00	763.327,30	62.572,70	698.154,99	65.172,31	0,00
12	- Personalaufwendungen	72.000,00	0,00	72.000,00	54.337,90	17.662,10	47.172,68	7.165,22	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.600,00	0,00	163.600,00	109.997,51	53.602,49	93.420,46	16.577,05	35.523,73
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl. sowie auf aktiv. Aufwend. f. d. Ingangsetz. u. Erw. d. Verwaltung	200.200,00	0,00	200.200,00	107.331,14	92.868,86	111.759,54	-4.428,40	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	454.600,00	0,00	454.600,00	448.251,23	6.348,77	420.071,19	28.180,04	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900,00	0,00	1.900,00	850,48	1.049,52	2.069,44	-1.218,96	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	69.900,00	0,00	69.900,00	58.365,94	11.534,06	66.832,59	-8.466,65	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	962.200,00	0,00	962.200,00	779.134,20	183.065,80	741.325,90	37.808,30	35.523,73
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-136.300,00	0,00	-136.300,00	-15.806,90	-120.493,10	-43.170,91	27.364,01	-35.523,73

Kontenschema Matrix									
Ergebnisrechnung		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	HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-136.300,00	0,00	-136.300,00	-15.806,90	-120.493,10	-43.170,91	27.364,01	-35.523,73
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	9.700,00	0,00	9.700,00	9.752,40	-52,40	9.401,58	350,82	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ 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
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-126.600,00	0,00	-126.600,00	-6.054,50	-120.545,50	-33.769,33	27.714,83	-35.523,73
nachrichtlich									
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	-372.585,18	372.585,18	-338.815,85	-33.769,33	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-126.600,00	0,00	-126.600,00	-378.639,68	252.039,68	-372.585,18	-6.054,50	-35.523,73

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	317.200,00	0,00	317.200,00	357.931,56	-40.731,56	324.491,82	33.439,74	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	234.000,00	0,00	234.000,00	234.056,66	-56,66	225.637,12	8.419,54	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	53.100,00	0,00	53.100,00	52.345,62	754,38	52.834,08	-488,46	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.600,00	0,00	6.600,00	8.136,06	-1.536,06	7.243,41	892,65	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.900,00	0,00	16.900,00	25.343,32	-8.443,32	663,43	24.679,89	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	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.700,00	0,00	6.700,00	12.753,56	-6.053,56	7.319,99	5.433,57	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.200,00	0,00	17.200,00	22.678,05	-5.478,05	21.178,51	1.499,54	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	651.700,00	0,00	651.700,00	713.244,83	-61.544,83	639.368,36	73.876,47	0,00
11	- Personalauszahlungen	72.000,00	0,00	72.000,00	54.422,13	17.577,87	47.082,22	7.339,91	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	143.300,00	0,00	143.300,00	108.474,97	34.825,03	95.850,41	12.624,56	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	436.900,00	0,00	436.900,00	448.345,15	-11.445,15	419.977,27	28.367,88	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.900,00	0,00	1.900,00	850,48	1.049,52	2.069,44	-1.218,96	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	81.500,00	0,00	81.500,00	69.862,61	11.637,39	55.304,52	14.558,09	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	735.600,00	0,00	735.600,00	681.955,34	53.644,66	620.283,86	61.671,48	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-83.900,00	0,00	-83.900,00	31.289,49	-115.189,49	19.084,50	12.204,99	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggü. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-83.900,00	0,00	-83.900,00	31.289,49	-115.189,49	19.084,50	12.204,99	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	210.200,00	0,00	210.200,00	132.155,75	78.044,25	269.409,42	-137.253,67	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	7.541,22	-7.541,22	14.856,48	-7.315,26	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1.373,60	-1.373,60	0,00	1.373,60	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	210.200,00	0,00	210.200,00	141.070,57	69.129,43	284.265,90	-143.195,33	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	250.400,00	125.182,04	375.582,04	266.464,76	109.117,28	48.265,29	218.199,47	52.294,20
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	12.000,00	0,00	12.000,00	15.892,49	-3.892,49	0,00	15.892,49	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	262.400,00	125.182,04	387.582,04	282.357,25	105.224,79	48.265,29	234.091,96	52.294,20
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-52.200,00	-125.182,04	-177.382,04	-141.286,68	-36.095,36	236.000,61	-377.287,29	-52.294,20
40	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)	-136.100,00	-125.182,04	-261.282,04	-109.997,19	-151.284,85	255.085,11	-365.082,30	-52.294,20

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung	Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.	
	Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtigt. in	
	EUR	HHVorjahren	Haushaltsjahr	EUR	EUR	EUR	EUR	HHFolgejahre	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	30.700,00	0,00	30.700,00	30.606,00	94,00	14.590,00	16.016,00	0,00
43	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-30.700,00	0,00	-30.700,00	-30.606,00	-94,00	-14.590,00	-16.016,00	0,00
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	-957,67	957,67	-28,96	-928,71	0,00
46	Veränderung der Forderungen u.der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt	-166.800,00	-125.182,04	-291.982,04	-141.560,86	-150.421,18	240.466,15	-382.027,01	-52.294,20
	nachrichtlich:								
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	-114.600,00	0,00	-114.600,00	683,49	-115.283,49	4.494,50	-3.811,01	0,00
48	Saldo der laufenden Ein- u.Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	-45.542,29	45.542,29	-50.036,79	4.494,50	0,00
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	-114.600,00	0,00	-114.600,00	-44.858,80	-69.741,20	-45.542,29	683,49	0,00
	darunter:								
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahl.zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix								
Finanzrechnung	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

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 5							
	in €							
	1	2	3	4	5	6	7	
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	368.084	0	0	0	0	0	368.084	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	287.290	0	0	67	180	640	286.404	
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.276	0	0	815	3.521	47.788	4.153	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.985	0	0	0	7.985	0	0	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.366	6.900	0	115	0	351	0	
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	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	23.544	21.452	0	0	1.628	414	50	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	750.546	28.352	0	997	13.314	49.192	658.690	
11 - Personalaufwendungen	54.338	20.631	0	3.435	30.272	0	0	
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.998	1.167	0	62.046	29.851	16.934	0	
14 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	107.331	0	0	0	555	840	105.936	
15 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	448.251	0	0	48.322	0	0	399.930	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	58.366	1.890	186	2.497	4.300	49.271	223	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	778.284	23.688	186	116.300	64.978	67.045	506.088	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.738	4.664	-186	-115.303	-51.664	-17.852	152.603	
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.782	0	0	0	0	0	12.782	
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	850	0	0	0	0	0	850	
23 Finanzergebnis	11.931	0	0	0	0	0	11.931	
24 Ordentliches Ergebnis	-15.807	4.664	-186	-115.303	-51.664	-17.852	164.534	
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 5						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
28 Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-15.807	4.664	-186	-115.303	-51.664	-17.852	164.534
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	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	-15.807	4.664	-186	-115.303	-51.664	-17.852	164.534

Übersicht über die Teilfinanzrechnungen							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Gemeindegats Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde 5						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.386	3.877	-186	-125.821	-50.088	-18.260	209.864
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	11.903	0	0	0	0	0	11.903
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	31.289	3.877	-186	-125.821	-50.088	-18.260	221.767
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
5 Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsbeziehung.	31.289	3.877	-186	-125.821	-50.088	-18.260	221.767
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
7 Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsbeziehungen	31.289	3.877	-186	-125.821	-50.088	-18.260	221.767
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	132.156	0	0	0	0	122.403	9.752
9 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.541	0	0	0	0	7.541	0
10 + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
11 + Einzahlungen aus Sachanlagen	1.374	0	0	500	874	0	0
12 + Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
13 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0
14 + Einzahlungen aus Vorräten	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	141.071	0	0	500	874	129.945	9.752
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	266.465	0	0	2.600	9.869	253.995	0
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Vorräte	0	0	0	0	0	0	0
22 - Sonstige Investitionsauszahlungen	15.892	0	0	0	0	15.892	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	282.357	0	0	2.600	9.869	269.888	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-141.287	0	0	-2.100	-8.995	-139.943	9.752
25 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-109.997	3.877	-186	-127.921	-59.083	-158.203	231.519

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	7.800,00	0,00	7.800,00	6.899,53	900,47	0,00	6.899,53	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	17.200,00	0,00	17.200,00	21.452,13	-4.252,13	17.375,95	4.076,18	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.000,00	0,00	25.000,00	28.351,66	-3.351,66	17.375,95	10.975,71	0,00	
11	- Personalaufwendungen	21.500,00	0,00	21.500,00	20.630,78	869,22	12.979,36	7.651,42	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	1.600,00	0,00	1.600,00	1.166,80	433,20	1.267,83	-101,03	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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	5.500,00	0,00	5.500,00	1.890,33	3.609,67	1.974,24	-83,91	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.600,00	0,00	28.600,00	23.687,91	4.912,09	16.221,43	7.466,48	0,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.600,00	0,00	-3.600,00	4.663,75	-8.263,75	1.154,52	3.509,23	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	-3.600,00	0,00	-3.600,00	4.663,75	-8.263,75	1.154,52	3.509,23	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	-3.600,00	0,00	-3.600,00	4.663,75	-8.263,75	1.154,52	3.509,23	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	-3.600,00	0,00	-3.600,00	4.663,75	-8.263,75	1.154,52	3.509,23	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	-3.600,00	0,00	-3.600,00	3.877,46	-7.477,46	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	-3.600,00	0,00	-3.600,00	3.877,46	-7.477,46	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.	-3.600,00	0,00	-3.600,00	3.877,46	-7.477,46	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	-3.600,00	0,00	-3.600,00	3.877,46	-7.477,46	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-3.600,00	0,00	-3.600,00	3.877,46	-7.477,46	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 HHFolgejahren	
		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	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	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	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	200,00	0,00	200,00	185,67	14,33	182,63	3,04	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	200,00	0,00	200,00	185,67	14,33	182,63	3,04	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-200,00	0,00	-200,00	-185,67	-14,33	-182,63	-3,04	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	-200,00	0,00	-200,00	-185,67	-14,33	-182,63	-3,04	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	-200,00	0,00	-200,00	-185,67	-14,33	-182,63	-3,04	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	-200,00	0,00	-200,00	-185,67	-14,33	-182,63	-3,04	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	-200,00	0,00	-200,00	-185,67	-14,33	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	-185,67	-14,33	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	-185,67	-14,33	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	-185,67	-14,33	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-200,00	0,00	-200,00	-185,67	-14,33	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	
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	66,67	-66,67	0,00	66,67	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	800,00	0,00	800,00	815,00	-15,00	253,50	561,50	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	115,48	-15,48	0,00	115,48	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	900,00	0,00	900,00	997,15	-97,15	253,50	743,65	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.600,00	0,00	3.600,00	3.434,99	165,01	3.290,96	144,03	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	70.900,00	0,00	70.900,00	62.046,04	8.853,96	52.829,23	9.216,81	0,00	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	54.400,00	0,00	54.400,00	48.321,63	6.078,37	51.994,26	-3.672,63	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	3.900,00	0,00	3.900,00	2.497,24	1.402,76	12.329,92	-9.832,68	0,00	0,00
19	Summer der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	132.800,00	0,00	132.800,00	116.299,90	16.500,10	120.444,37	-4.144,47	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-131.900,00	0,00	-131.900,00	-115.302,75	-16.597,25	-120.190,87	4.888,12	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	-131.900,00	0,00	-131.900,00	-115.302,75	-16.597,25	-120.190,87	4.888,12	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	-131.900,00	0,00	-131.900,00	-115.302,75	-16.597,25	-120.190,87	4.888,12	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		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	-131.900,00	0,00	-131.900,00	-115.302,75	-16.597,25	-120.190,87	4.888,12	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	-131.900,00	0,00	-131.900,00	-125.821,05	-6.078,95	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	-131.900,00	0,00	-131.900,00	-125.821,05	-6.078,95	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.	-131.900,00	0,00	-131.900,00	-125.821,05	-6.078,95	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	-131.900,00	0,00	-131.900,00	-125.821,05	-6.078,95	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	500,00	-500,00	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	500,00	-500,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.700,00	0,00	2.700,00	2.600,35	99,65	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	2.700,00	0,00	2.700,00	2.600,35	99,65	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.700,00	0,00	-2.700,00	-2.100,35	-599,65	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-134.600,00	0,00	-134.600,00	-127.921,40	-6.678,60	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	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200,00	0,00	200,00	180,27	19,73	180,27	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	2.200,00	0,00	2.200,00	3.520,98	-1.320,98	4.611,23	-1.090,25	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.600,00	0,00	7.600,00	7.985,04	-385,04	6.950,51	1.034,53	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	1.031,23	-1.031,23	0,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.584,00	1.584,00	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	1.600,00	0,00	1.600,00	1.627,92	-27,92	10.574,39	-8.946,47	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.600,00	0,00	20.600,00	13.314,21	7.285,79	21.763,63	-8.449,42	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	46.900,00	0,00	46.900,00	30.272,13	16.627,87	30.902,36	-630,23	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	32.000,00	0,00	32.000,00	29.851,02	2.148,98	25.284,59	4.566,43	0,00	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	600,00	0,00	600,00	555,17	44,83	555,17	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	8.400,00	0,00	8.400,00	4.299,64	4.100,36	5.588,08	-1.288,44	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	87.900,00	0,00	87.900,00	64.977,96	22.922,04	62.330,20	2.647,76	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-67.300,00	0,00	-67.300,00	-51.663,75	-15.636,25	-40.566,57	-11.097,18	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	-67.300,00	0,00	-67.300,00	-51.663,75	-15.636,25	-40.566,57	-11.097,18	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	-67.300,00	0,00	-67.300,00	-51.663,75	-15.636,25	-40.566,57	-11.097,18	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		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	-67.300,00	0,00	-67.300,00	-51.663,75	-15.636,25	-40.566,57	-11.097,18	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	-65.800,00	0,00	-65.800,00	-50.087,84	-15.712,16	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	-65.800,00	0,00	-65.800,00	-50.087,84	-15.712,16	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.	-65.800,00	0,00	-65.800,00	-50.087,84	-15.712,16	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	-65.800,00	0,00	-65.800,00	-50.087,84	-15.712,16	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	873,60	-873,60	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	873,60	-873,60	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	11.000,00	367,47	11.367,47	9.869,06	1.498,41	417,00	
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	11.000,00	367,47	11.367,47	9.869,06	1.498,41	417,00	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.000,00	-367,47	-11.367,47	-8.995,46	-2.372,01	-417,00	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-76.800,00	-367,47	-77.167,47	-59.083,30	-18.084,17	-417,00	

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	639,62	-639,62	0,00	639,62	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	50.100,00	0,00	50.100,00	47.787,58	2.312,42	50.517,95	-2.730,37	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	300,00	0,00	300,00	350,81	-50,81	663,43	-312,62	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	414,40	-414,40	1.302,00	-887,60	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.400,00	0,00	50.400,00	49.192,41	1.207,59	52.483,38	-3.290,97	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	59.100,00	0,00	59.100,00	16.933,65	42.166,35	14.038,81	2.894,84	35.523,73	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	840,31	-840,31	0,00	840,31	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	51.600,00	0,00	51.600,00	49.270,55	2.329,45	46.636,52	2.634,03	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	110.700,00	0,00	110.700,00	67.044,51	43.655,49	60.675,33	6.369,18	35.523,73	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-60.300,00	0,00	-60.300,00	-17.852,10	-42.447,90	-8.191,95	-9.660,15	-35.523,73	
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	-60.300,00	0,00	-60.300,00	-17.852,10	-42.447,90	-8.191,95	-9.660,15	-35.523,73	
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	-60.300,00	0,00	-60.300,00	-17.852,10	-42.447,90	-8.191,95	-9.660,15	-35.523,73	
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	-60.300,00	0,00	-60.300,00	-17.852,10	-42.447,90	-8.191,95	-9.660,15	-35.523,73

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	-55.600,00	0,00	-55.600,00	-18.260,10	-37.339,90	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	-55.600,00	0,00	-55.600,00	-18.260,10	-37.339,90	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.	-55.600,00	0,00	-55.600,00	-18.260,10	-37.339,90	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	-55.600,00	0,00	-55.600,00	-18.260,10	-37.339,90	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	193.800,00	0,00	193.800,00	122.403,35	71.396,65	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	7.541,22	-7.541,22	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	193.800,00	0,00	193.800,00	129.944,57	63.855,43	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	236.700,00	124.814,57	361.514,57	253.995,35	107.519,22	51.877,20
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	12.000,00	0,00	12.000,00	15.892,49	-3.892,49	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	248.700,00	124.814,57	373.514,57	269.887,84	103.626,73	51.877,20
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-54.900,00	-124.814,57	-179.714,57	-139.943,27	-39.771,30	-51.877,20
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-110.500,00	-124.814,57	-235.314,57	-158.203,37	-77.111,20	-51.877,20

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	352.300,00	0,00	352.300,00	368.083,92	-15.783,92	317.476,56	50.607,36	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	366.500,00	0,00	366.500,00	286.403,89	80.096,11	277.985,42	8.418,47	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	3.500,00	0,00	3.500,00	4.152,50	-652,50	3.410,89	741,61	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	50,00	-50,00	26,67	23,33	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	722.300,00	0,00	722.300,00	658.690,31	63.609,69	598.899,54	59.790,77	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	199.600,00	0,00	199.600,00	105.935,66	93.664,34	111.204,37	-5.268,71	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	400.200,00	0,00	400.200,00	399.929,60	270,40	368.076,93	31.852,67	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	300,00	0,00	300,00	222,51	77,49	121,20	101,31	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600.100,00	0,00	600.100,00	506.087,77	94.012,23	479.402,50	26.685,27	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	122.200,00	0,00	122.200,00	152.602,54	-30.402,54	119.497,04	33.105,50	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.700,00	0,00	6.700,00	12.781,56	-6.081,56	7.378,99	5.402,57	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900,00	0,00	1.900,00	850,48	1.049,52	2.069,44	-1.218,96	0,00
23	Finanzergebnis	4.800,00	0,00	4.800,00	11.931,08	-7.131,08	5.309,55	6.621,53	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	127.000,00	0,00	127.000,00	164.533,62	-37.533,62	124.806,59	39.727,03	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	127.000,00	0,00	127.000,00	164.533,62	-37.533,62	124.806,59	39.727,03	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	127.000,00	0,00	127.000,00	164.533,62	-37.533,62	124.806,59	39.727,03	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	168.400,00	0,00	168.400,00	209.863,61	-41.463,61	0,00	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	4.800,00	0,00	4.800,00	11.903,08	-7.103,08	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	173.200,00	0,00	173.200,00	221.766,69	-48.566,69	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.	173.200,00	0,00	173.200,00	221.766,69	-48.566,69	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	173.200,00	0,00	173.200,00	221.766,69	-48.566,69	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.400,00	0,00	16.400,00	9.752,40	6.647,60	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	16.400,00	0,00	16.400,00	9.752,40	6.647,60	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	16.400,00	0,00	16.400,00	9.752,40	6.647,60	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	189.600,00	0,00	189.600,00	231.519,09	-41.919,09	0,00	

Gemeinde Basedow 01.01.16..31.12.16		Seite C:\Users\vonthien\Documents\		
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
A	AKTIVA			
A 1.	Anlagenvermögen	5.811.153,09	5.971.356,03	160.202,94
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	13.266,68	12.659,05	-607,63
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Re.			
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen			
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	13.266,68	12.659,05	-607,63
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
A 1.2	Sachanlagen	5.339.254,83	5.500.065,40	160.810,57
A 1.2.1	Wald, Forsten	13.587,00	13.587,00	
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.246.080,92	2.264.682,45	18.601,53
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	464.122,60	453.839,86	-10.282,74
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	2.550.530,61	2.702.147,27	151.616,66
A 1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden			
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler			
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	52.161,07	46.298,50	-5.862,57
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.254,67	8.887,52	1.632,85
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	5.517,96	10.622,80	5.104,84
A 1.3	Finanzanlagen	458.631,58	458.631,58	
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
A 1.3.3	Beteiligungen			
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	458.631,58	458.631,58	
A 1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenvermögens			
A 1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.			
A 1.3.9	Sonstige Ausleihungen			
A 2	Umlaufvermögen	139.774,97	121.221,45	-18.553,52
A 2.1	Vorräte	85.892,45	85.892,45	
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	85.892,45	85.892,45	
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	53.882,52	35.329,00	-18.553,52
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	20.314,16	23.098,56	2.784,40
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	261,18	70,16	-191,02
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	126,81	251,49	124,68
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	33.180,37	11.908,79	-21.271,58
A 2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand			
A 2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	33.180,37	11.908,79	-21.271,58
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände			
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	5.950.928,06	6.092.577,48	141.649,42

Gemeinde Basedow 01.01.16..31.12.16		Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2016\JR Basedow\		
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
P	PASSIVA			
P 1.	Eigenkapital	2.268.367,81	2.262.313,31	-6.054,50
P 1.1	Kapitalrücklage	2.640.952,99	2.640.952,99	
P 1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	2.640.952,99	2.640.952,99	
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	-338.815,85	-372.585,18	-33.769,33
P 1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-33.769,33	-6.054,50	27.714,83
P 1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
P 2.	Sonderposten	3.402.817,19	3.449.147,68	46.330,49
P 2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen	3.402.817,19	3.449.147,68	46.330,49
P 2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.305.341,69	3.362.554,56	57.212,87
P 2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	90.745,62	86.593,12	-4.152,50
P 2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen	6.729,88		-6.729,88
P 2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P 2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.4	Sonstige Sonderposten			
P 3.	Rückstellungen			
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen			
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Sonstige Rückstellungen			
P 4.	Verbindlichkeiten	279.743,06	381.116,49	101.373,43
P 4.1	Anleihen			
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	22.800,00	21.374,00	-1.426,00
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen	22.800,00	21.374,00	-1.426,00
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	11.402,91	4.443,43	-6.959,48
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	93,92		-93,92
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	317,12	256,3	-60,82
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	230.479,82	341.462,49	110.982,67
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	58.812,88	200.373,74	141.560,86
P 4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	171.666,94	141.088,75	-30.578,19
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	14.649,29	13.580,27	-1.069,02
P 5.	Rechnungsabgrenzungsposten			
P 5.1	Grabnutzungsentgelte			
P 5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte			
P 5.3	Sonstige			
P 6	Passive latente Steuern			
P	Bilanzsumme	5.950.928,06	6.092.577,48	141.649,42

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	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	58.812,88
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-45.542,29	-27.784,12	14.513,53	-58.812,88
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	0,00	0,00
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-45.542,29	-27.784,12	14.513,53	-58.812,88
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	31.289,49	0,00	0,00	31.289,49
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	30.606,00	0,00	0,00	30.606,00
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	0,00	-141.286,68	0,00	-141.286,68
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	-957,67	-957,67
11 ³	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	-44.858,80	-169.070,80	13.555,86	-200.373,74
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)				200.373,74
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				-200.373,74

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 2016
der Gemeinde Basedow

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.....	3
D.1.3 Finanzanlagen	5
D.2 Umlaufvermögen	5
D.2.1 Vorräte.....	5
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5
E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz	6
E.1 Eigenkapital	6
E.2 Sonderposten	7
E.4 Verbindlichkeiten	8
E.5 Rechnungsabgrenzungsposten.....	9
F. Angaben zur Ergebnisrechnung.....	10
F.1 Erträge.....	10
F.2 Aufwendungen.....	10
F.3 Jahresergebnis	11
G. Angaben zur Finanzrechnung	11
G.1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12
G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12
G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	12
H. Angaben zu den Teilrechnungen	13
I. Sonstige Angaben.....	13
I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen	13
I.2 Personalbestand.....	13
I.3 Haushaltsermächtigungen	13
I.4 Mitgliedschaft in Organisationen	13
I.5 Sonstige wesentliche Verträge.....	14
I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben.....	14
I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken.....	14
I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer.....	14

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 der Gemeinde Basedow 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 2012 bis 2015 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 2016 sind in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

D.1 Anlagevermögen	<u>31.12.2015</u> 5.811.153,09 €	<u>31.12.2016</u> 5.971.356,03 €
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>31.12.2015</u> 13.266,68 €	<u>31.12.2016</u> 12.659,05 €

Der Wert der immateriellen Vermögensgegenstände verringert sich um den Wert der Abschreibung in Höhe von 607,63 €.

D.1.2 Sachanlagen	<u>31.12.2015</u> 5.339.254,83 €	<u>31.12.2016</u> 5.500.065,40 €
--------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2016 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zugänge des Haushaltsjahres 2016 wurden zu Anschaffung- 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 2016 keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

D. 1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
2.246.080,92 €	2.264.682,45 €

Aus dem Infrastrukturvermögen wurden für die Investitionsmaßnahme Mühlenteich-Rosengarten insgesamt 18.601,53 € auf diese Bilanzposition umgebucht. Abschreibungen sind für das Jahr 2016 nicht zu verzeichnen.

D. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
464.122,60 €	453.839,86 €

Eine weitere Veränderungen zum Vorjahr ergibt sich aus planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 10.282,74 €.

D. 1.2.4 Infrastrukturvermögen

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
2.550.530,61 €	2.702.147,27 €

Die Veränderung zum Vorjahr setzt sich wie folgt zusammen:

- Zugänge in Höhe von +27.240,11 €
- Abgänge in Höhe von -459,20 €
- Umbuchungen in Höhe von +211.045,41€
- planmäßige Abschreibungen in Höhe von -86.209,66 €.

Die Zugänge untergliedern sich in die Investitionsmaßnahme Mühlenteich-Rosengarten mit einem Anteil in Höhe von 18.601,53 € sowie dem Ankauf eines Teilstückes der Drei-Schwestern-Allee in Höhe von 8.638,58 €.

Bei den Abgängen handelt es sich um den Verkauf von nicht mehr benötigten Flurstücken. Aus dem Abgang der Buchwerte in Höhe von insgesamt 459,20 € konnten Einzahlungen in Höhe von 873,60 € erzielt werden. Der sich daraus ergebende Ertrag in Höhe von 414,40 € fließt in die Ergebnisrechnung ein.

Die Umbuchungen untergliedern sich in folgende Investitionsmaßnahmen:

- Mühlenteich-Rosengarten -18.601,53 €
- Quellteichumgebung +151.255,08 €
- Straßenbeleuchtung OT Basedow-Höhe +78.391,86 €

D. 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
52.161,07 €	46.298,50 €

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge ist um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 5.862,57 € gesunken.

D. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
7.254,67 €	8.887,52 €

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung gab es Zugänge in Höhe von 6.001,39 €.

Die Zugänge sind folgenden Produkten zugeordnet:

- 1.1.4.03 – Gemeindebauhof 1.230,48 €
(Hochdruckreiniger, Saughäcksler, Rasenmäher)
- 1.2.6.05 – Freiwillige Feuerwehr 4.770,91 €
(Stühle, Laptop, div. Ersatzteile der Beladung des LF 8/6)

Die Abschreibungen im laufenden Haushaltsjahr beliefen sich auf 4.368,54 €.

D. 1.2.10 Gel. Anzahlungen, Anlagen im Bau**31.12.2015**
5.517,96 €**31.12.2016**
10.622,80 €

Die Anlagen im Bau zum 31.12.2016 untergliedern sich wie folgt:

Investive Maßnahme	Stand 31.12.2015	Zugang 2016	Abgang 2016	Umbuchung 2016	Endbestand 31.12.2016
Quellteich-umgebung	5.517,96 €	145.737,12 €	0,00 €	151.255,08 €	0,00 €
Basedow Höhe Umrüstung auf LED	0,00 €	79.070,83 €	0,00 €	79.070,83 €	0,00 €
Weg vom Dröbel nach Seedorf	0,00 €	3.320,10 €	0,00 €	0,00 €	3.320,10 €
Rentmeisterweg	0,00 €	7.302,70 €	0,00 €	0,00 €	7.302,70 €
Summe	0,00 €	5.517,96 €	0,00 €	0,00 €	10.622,80 €

Im Jahr 2016 wurde mit den Investitionsmaßnahmen „Weg vom Dröbel“ und „Rentmeisterweg“ begonnen. Die Investitionskosten werden bis zur Fertigstellung der Maßnahme als Anlage im Bau geführt.

D.1.3 Finanzanlagen**31.12.2015**
458.631,58 €**31.12.2016**
458.631,58 €

Bei den Finanzanlageposten 1.3.5 „Sondervermögen mit Sonderrechnungen, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähigen Stiftungen“ gab es im Jahr 2016 keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahr.

D.2 Umlaufvermögen**31.12.2015**
139.774,97 €**31.12.2016**
121.221,45 €**D.2.1 Vorräte****31.12.2015**
85.892,45 €**31.12.2016**
85.892,45 €

Hierbei handelt es sich um zur Veräußerung stehende Grundstücke der Gemeinde. Im Jahr 2016 wurden keine Grundstücke aus dem Umlaufvermögen verkauft.

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**31.12.2015**
53.882,52 €**31.12.2016**
35.329,00 €

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2016 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 sonstigen 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>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	20.314,16 €	23.098,56 €

Die Forderung setzen sich aus

- Gebührenforderungen 4.348,71 €,
- Steuerforderungen 14.633,85 €,
- sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen 4.116,00 €

zusammen.

D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	261,18 €	70,16 €

Hierin enthalten sind ausschließlich Zahlungsrückstände für Pachten. Die Zahlungsrückstände wurden im Jahr 2017 beglichen.

D.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	126,81 €	251,49 €

Die zum Bilanzstichtag 31.12.2016 bestehenden Forderungen gegenüber dem WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen wurden Anfang des Jahres 2017 erfüllt.

D.2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	33.180,37 €	11.908,79 €

Die Forderungen setzen sich aus den Erstattungsbeträgen aus den Spitzabrechnungen der Verwaltungskostenerstattung des Jahres 2014 (10.815,00 €) der Stadt Malchin gegenüber dem Amt Malchin am Kummerower See und des daraus resultierenden Erstattungsbetrages an die Gemeinde Basedow sowie den Erstattungsbeträgen aus der Spitzabrechnung der besonderen Umlage für die Leistungen der Friedhofsverwaltung der Stadt Malchin für den Friedhof der Gemeinde in Höhe von 57,64 € für das Jahr 2014 und in Höhe von 1.031,23 € für das Jahr 2015 zusammen.

Eine weitere Forderung besteht gegenüber dem Land in Höhe von 4,92 € aus der Rückerstattung zu viel gezahlter Kofinanzierungsanteile. Die Erstattung erfolgte Anfang des Jahres 2017.

E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

E.1 Eigenkapital	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	2.268.367,81 €	2.262.313,31 €

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

E.1.1 Kapitalrücklage	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	2.640.952,99 €	2.640.952,99 €

E.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	2.640.952,99 €	2.640.952,99 €

Eine Veränderung der allgemeinen Kapitalrücklage ist im Jahr 2016 nicht zu verzeichnen.

E.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	0,00 €	0,00 €

Die im Haushaltsjahr 2016 gemäß § 11 FAG M-V aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 9.752,40 € gebildete zweckgebundene Kapitalrücklage wurden im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2016 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 2016:	106.723,51 €
korrespondierende Sonderposten 2015:	<u>57.386,29 €</u>
höchstmöglicher Entnahmebetrag:	<u>49.337,22 €</u>

E.1.3 Ergebnisvortrag	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	-338.815,85 €	-372.585,18 €

Die Jahresfehlbeträge der Ergebnisrechnungen der Jahre 2012 bis 2015 werden hier dargestellt.

E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	-33.769,33 €	-6.054,50 €

Der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung für das Jahr 2016 in Höhe von 6.054,50 € wird hier dokumentiert und auf die neue Rechnung vorgetragen.

E.2 Sonderposten	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	3.402.817,19 €	3.449.147,68 €

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>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	3.402.817,19 €	3.449.147,68 €

E.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
	3.305.341,69 €	3.362.554,56 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen ist mit einem Wert in Höhe von 53.233,79 € 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 103.716,78 € für die Maßnahmen „Quellteichumgebung“ zu verzeichnen. Eine Umbuchung aus den Sonderposten aus Anzahlungen erfolgte ebenfalls für die Maßnahme „Quellteichumgebung“ in Höhe von 6.729,88 €.

E.2.1.2 Sonderposten Beiträge und ähnliche Entgelte	<u>31.12.2015</u> 90.745,62 €	<u>31.12.2016</u> 86.593,12 €
--	----------------------------------	----------------------------------

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ist mit einem Wert von 4.152,50 € 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.

E.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	<u>31.12.2015</u> 6.729,88 €	<u>31.12.2016</u> 0,00 €
---	---------------------------------	-----------------------------

Nach der Fertigstellung und Aktivierung der Investitionsmaßnahme „Quellteichumgebung“ erfolgte die Umbuchung der für diese Maßnahme angesammelten Werte auf die Sonderposten aus Zuwendungen.

E.4 Verbindlichkeiten	<u>31.12.2015</u> 279.743,06 €	<u>31.12.2016</u> 381.116,49 €
------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.12.2016 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	<u>31.12.2015</u> 22.800,00 €	<u>31.12.2016</u> 21.374,00 €
--	----------------------------------	----------------------------------

Die Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen ist durch Vertrag sowie entsprechende Bankbestätigung (Saldenbestätigungen zum 31.12.2016) nachgewiesen.

Im Jahr 2014 wurde zur Wiederherstellung der Parklandschaft Basedow ein Kredit in Höhe von 22.800,00 € bei der KfW Bank mit einer Zinsbindung von 10 Jahren und 2 tilgungsfreien Jahren aufgenommen. Die Tilgungsleistungen im Jahr 2016 betragen 1.426,00 €, so dass nunmehr eine Restverbindlichkeit in Höhe von 21.374,00 € verbleibt.

E.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>31.12.2015</u> 11.402,91 €	<u>31.12.2016</u> 4.443,43 €
---	----------------------------------	---------------------------------

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2017 erfüllt.

E.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>31.12.2015</u> 93,92 €	<u>31.12.2016</u> 0,00 €
---	------------------------------	-----------------------------

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 bestehen keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

E.4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	<u>31.12.2015</u> 317,12 €	<u>31.12.2016</u> 256,30 €
---	-------------------------------	-------------------------------

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2017 erfüllt.

E.4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
58.812,88 €	200.373,74 €

Der Zahlungsmittelbestand (liquide 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 2016 ein Defizit in Höhe von 141.560,86 € ausgewiesen (vgl. Zeile 46 der Finanzrechnung). Dies führt zum Anstieg der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand.

E.4.10.2 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
171.666,94 €	141.088,75 €

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 31.12.2015	Restkapital zum 31.12.2016
LFI M-V 1700000315	Sanierung der bituminösen Ortsverbindungsstraße Basedow Höhe - Gessin	17.250,00 €	5.750,00 €
LFI M-V 1100079311	Kreditschuldung (Straßenbau Basedow-Stöckersoll)	152.760,00 €	135.080,00 €
	Summe:	170.010,00 €	140.830,00 €

Das zuerst genannte Darlehen mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 34.500,00 € wurde im Rahmen des sogenannten Schlaglochprogrammes zinsfrei durch das LFI im Jahr 2011 ausgereicht und war ab Beginn der Laufzeit für die folgenden zwei Kalenderjahre tilgungsfrei.

Weitere Verbindlichkeiten bestehen gegen den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte und die Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern in Höhe von insgesamt 258,75 €. Diese Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2017 erfüllt.

E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
14.646,29 €	13.580,27 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten in Höhe von 220,58 €, Sicherheitseinbehalte in Höhe von 159,69 € sowie um eine Verbindlichkeit im Rahmen der gesetzlichen Vertretung in Höhe von 13.200,00 €.

F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Den Gesamterträgen in Höhe von 763.327,30 € stehen Aufwendungen in Höhe von 779.134,20 € gegenüber. In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen in Höhe von 15.806,90 € ausgewiesen. Das Ergebnis nach Veränderung der Rücklagen weist einen Fehlbetrag in Höhe von 6.054,50 € auf. Bei der Haushaltsplanung 2016 wurde im Ergebnishaushalt noch von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 138.200,00 € 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 2016 zuzuordnen waren, sind im Jahresabschluss 2016 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nominalwert der Forderungen und Rückzahlungsbetrag der Verbindlichkeiten berücksichtigt worden.

Die Einzelermächtigungen und –ergebnisse 2016 können der „Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt“ (Anlage) entnommen werden.

F.1 Erträge

Nr.	Erträge	Ergebnis 2015	Gesamt-ermächtigung 2016	Ergebnis 2016	Abweichung zur Ermächtigung 2016	Abweichung zum Vorjahr 2015
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	278.165,69 €	366.700,00 €	287.290,45 €	-79.409,55 €	9.124,76 €

Die wesentliche Abweichung gegenüber dem Vorjahresergebnis resultiert aus Mindererträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Bei der Haushaltsplanung wurde davon ausgegangen, dass die gebildeten Sonderposten aus Zuwendungen für die Investitionsmaßnahme „Mühlenteich-Rosengarten“ ertragswirksam aufzulösen sind. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde festgestellt, dass es sich bei der Hauptanlage um keine abschreibungspflichtige Investition handelt. Entsprechend können auch die korrespondierenden Sonderposten aus Zuwendungen nicht ertragswirksam aufgelöst werden.

F.2 Aufwendungen

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2015	Gesamt-ermächtigung 2016	Ergebnis 2016	Abweichung zur Ermächtigung 2016	Abweichung zum Vorjahr 2015
12	Personalaufwendungen	47.172,68 €	72.000,00 €	54.337,90 €	-17.662,10 €	7.165,22 €

Wesentliche Abweichungen gegenüber der Gesamtermächtigung sind festzustellen. Bei der Haushaltsplanung wurde eine zusätzliche geförderte Stelle für den Gemeindebauhof für das Jahr 2016 eingeplant. Diese konnte im laufenden Jahr erst zum 01.09.2016 besetzt werden, so dass die hierfür geplanten Mittel nur teilweise ausgeschöpft worden sind.

Weiterhin wurde die eingeplante Stelle der Reinigungskraft der öffentlichen Toilette Anfang des Jahres 2016 gestrichen, da die Bedürfnisanstalt in Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes geschlossen worden ist.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2015	Gesamt-ermächtigung 2016	Ergebnis 2016	Abweichung zur Ermächtigung 2016	Abweichung zum Vorjahr 2015
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.420,46 €	163.600,00 €	109.997,51 €	-53.602,49 €	16.577,05 €
	Darunter					
	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	16.244,85 €	20.200,00 €	19.211,97 €	-988,03 €	2.967,12 €
	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	20.777,11 €	67.600,00 €	26.247,73 €	-41.352,27 €	5.470,62 €

Die Abweichung zur Gesamtermächtigung resultiert hauptsächlich aus Minderaufwendungen im Bereich der Unterhaltung und Bewirtschaftung des kommunalen Eigentums.

Insbesondere im Bereich der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens wurden Einsparungen gegenüber der Gesamtermächtigung in Höhe von 39.377,44 € erzielt. Davon wurde ein Teilbetrag in Höhe von 35.523,73 € gemäß § 15 Abs. 2 GemHVO-Doppik auf das Haushaltsjahr 2017 übertragen. Die Mittel dienen für Baumpflegemaßnahmen im gesamten Gemeindegebiet. Die entsprechenden Aufträge wurden im Jahr 2016 ausgelöst.

Teilweise wurden geplante Unterhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht umgesetzt und müssen in den Folgejahren wieder mit in die Haushaltsplanung einfließen.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2015	Gesamt-ermächtigung 2016	Ergebnis 2016	Abweichung zur Ermächtigung 2016	Abweichung zum Vorjahr 2015
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlageverm. u. auf Sachanl.	111.759,54 €	200.200,00 €	107.331,14 €	-92.868,86 €	-4.428,40 €

Wie bereits unter F.1 beschrieben wurde bei der Haushaltsplanung mit Abschreibungswerten für die Investitionsmaßnahme „Mühlenteich-Rosengarten“ gerechnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde festgestellt, dass es sich um keine abschreibungspflichtigen Investitionen handelt.

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. 31). Es ist ein Jahresfehlbetrag von 6.054,50 € festzustellen und gemäß § 17 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik auf die neue Rechnung vorzutragen. Insgesamt beläuft sich der Vortrag der Fehlbeträge unter Einbeziehung der Vorjahre nunmehr auf insgesamt 378.639,68 €.

G. Angaben zur Finanzrechnung

Den Gesamteinzahlungen von 854.315,40 € stehen Auszahlungen von insgesamt 995.876,26 € gegenüber. In der Finanzrechnung wird eine Zunahme der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 141.560,86 € 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 2016 gegeben war.

G.1 Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Die in der Finanzrechnung unter den Posten 1 bis 21 ausgewiesenen Beträge beinhalten die im Haushaltsjahr 2016 zahlungswirksam gewordenen ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen bzw. Auszahlungen.

Das Haushaltsjahr schließt mit einem Überschuss in Höhe von 31.289,49 € ab. Unter Berücksichtigung der Auszahlungen für planmäßige Tilgungen von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist der unterjährige Haushaltsausgleich gegeben. Jedoch unter der Berücksichtigung von negativen Vorträgen aus Haushaltsvorjahren (-45.542,29 €) ist in der Finanzrechnung der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik nicht gegeben. Es ist ein Defizit in Höhe von 44.858,80 € auf die neue Rechnung vorzutragen.

G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Einzahlungen	Ergebnis 2015	Gesamt-ermächtigung 2016	Ergebnis 2016	Abweichung zur Ermächtigung 2016	Abweichung zum Vorjahr 2015
23	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	269.409,42 €	210.200,00 €	132.155,75 €	-78.044,25 €	-137.253,67 €
24	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.856,48 €	0,00 €	7.541,22 €	7.541,22 €	-7.315,26 €
26	Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	1.373,60 €	1.373,60 €	1.373,60 €

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Auszahlungen	Ergebnis 2015	Gesamt-ermächtigung 2016	Ergebnis 2016	Abweichung zur Ermächtigung 2016	Abweichung zum Vorjahr 2015
33	Auszahlungen für Sachanlagen	48.265,29 €	375.582,04 €	266.464,76 €	-109.117,28 €	218.199,47 €
37	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	12.000,00 €	15.892,49 €	3.892,49 €	15.892,49 €

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt -141.286,68 €.

Eine wesentliche Abweichung zum Planansatz ist bei den Auszahlungen für Sachanlagen feststellbar. Diese entfallen hauptsächlich auf die Maßnahmen:

- Umstellung Straßenbeleuchtung Basedow-Höhe (-44.400,00 €)
(Die Einzahlung erfolgt im Jahr 2017.)
- Kombiniertes Geh- und Radweg Seedorf (-27.800,00 €)
(Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt.)

Bei den Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten in Höhe von 7.541,22 € handelt es sich um die Begleichung von Forderungen aus dem Vorjahr.

Die wesentlichen Abweichungen bei den Auszahlungen für Sachanlagen resultieren aus folgenden Investitionsmaßnahmen:

- Umstellung Straßenbeleuchtung Basedow-Höhe (-10.508,14 €)
- Kombiniertes Geh- und Radweg Seedorf (-79.800,00 €)
(Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt.)
- Quellteichumgebung (-17.744,92 €)

G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv	Ergebnis 2015	Gesamtermächtigung 2016	Ergebnis 2016	Abweichung zur Ermächtigung 2016	Abweichung zum Vorjahr 2015
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	255.085,11 €	-261.282,04 €	-109.997,19 €	151.284,85 €	-365.082,30 €
44	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-14.590,00 €	-30.700,00 €	-30.606,00 €	94,00 €	-16.016,00 €
45	Saldo der Ein- u. Auszahlungen durchlaufende Gelder	-28,96 €	0,00 €	-957,67 €	-957,67 €	-928,71 €

Der Saldo der Zeilen 40, 44 und 45 ergibt die Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2016 in Höhe von -141.560,86 € (siehe Zeile 46 der Finanzrechnung).

H. Angaben zu den Teilrechnungen

Die Gemeinde Basedow hat ihren Haushalt in 6 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt. Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2016 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	./ 3.600,00	+ 4.663,75	./ 3.600,00	+ 3.877,46
2	Wirtschaftsförderung u. Tourismus	./ 200,00	./ 185,67	./ 200,00	./ 185,67
3	Ordnungsangelegenheiten, Schulen u. Soziales	./ 131.900,00	./ 115.302,75	./ 131.900,00	./ 125.821,05
4	Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	./ 67.300,00	./ 51.663,75	./ 65.800,00	./ 50.087,84
5	Bauverwaltung	./ 60.300,00	./ 17.852,10	./ 55.600,00	./ 18.260,10
6	Finanzverwaltung	+ 127.000,00	+ 164.533,62	+ 173.200,00	+ 221.766,69
	Summe	./ 136.300,00	./ 15.806,90	./ 83.900,00	+31.289,49

In allen Ergebnis- und Finanzrechnungen konnten Verbesserungen gegenüber den Planansätzen erreicht werden.

I. Sonstige Angaben

I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2016 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 2016 monatlich durchschnittlich 1,675 Vollzeitäquivalente.

**Jahresabschluss
der Gemeinde Basedow
zum 31.12.2016**

Anlagen

Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2016
der
Gemeinde Basedow



Inhaltsverzeichnis

Seite

Vorbemerkung	3
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Lage der Gemeinde Basedow	3
C. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	5
D. Teilhaushalte	10
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	10
F. Prognose- und Risikobericht	10

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

Der vorliegende Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2016 konnte nicht fristgerecht zum 30. April 2017 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 2016 der Gemeinde Basedow 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 Gemeinde Basedow

B.1 Organisation

Die Gemeinde Basedow 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 Gemeinde Basedow sind:

1. der Bürgermeister und
2. die Gemeindevertretung.

Die Wahl der Gemeindevertreter und des Bürgermeisters (Kommunalwahl) erfolgte im Jahr 2014. Sie wurden von den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde direkt gewählt. Die Wahlzeit beträgt fünf Jahre. Die Zahl der Gemeindevertreter beträgt 8 Mitglieder inklusive Bürgermeister.

Diese verteilen sich wie folgt:

Christlich Demokratische Union Deutschlands	1 Mitglieder
Sozialdemokratische Partei Deutschlands	2 Mitglieder
DIE LINKE	1 Mitglied
Einzelbewerber	4 Mitglieder (inkl. Bürgermeister)

Die Gemeindevertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende ständige Ausschüsse:

- Hauptausschuss
- Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Bau, Verkehr und Umwelt
- Ausschuss für Schule, Jugend, Kultur, Sport und Soziales
- Rechnungsprüfungsausschuss

B.2 Rahmenbedingungen

B.2.1 Gemeindegebiet

Das Gemeindegebiet umfasst insgesamt	3.542 ha
• davon Ackerflächen	1.229 ha
• davon Waldflächen	1.405 ha
• davon Grünflächen	488 ha
• davon Wasserflächen	96 ha
• davon Gebäude- und Freiflächen	70 ha
• davon Verkehrsflächen	96 ha
• Unland	64 ha

Im Eigentum der Gemeinde Basedow befinden sich ca. 80,5 ha.

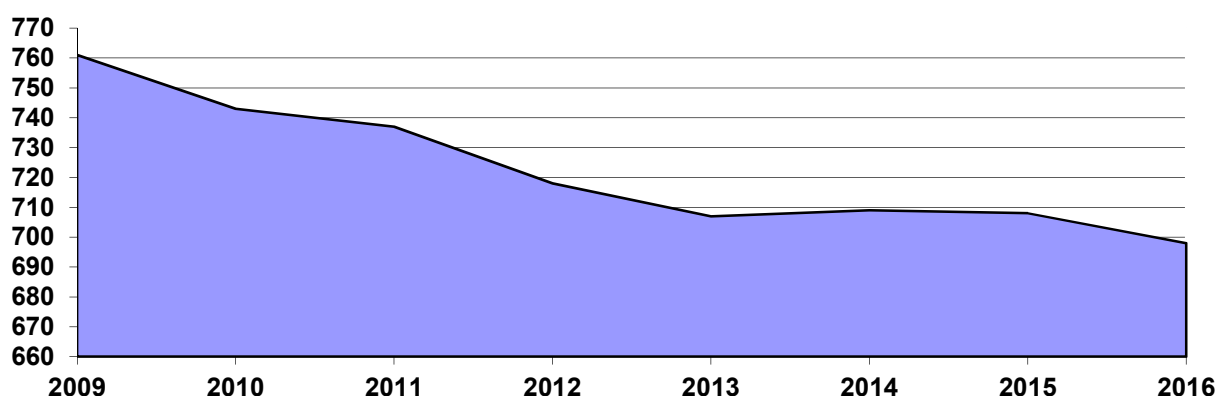
Neben der Ortslage Basedow selbst gehören die Ortsteile Basedow-Höhe, Gessin, Neu-Basedow, Neuhäuser, Seedorf, Stöckersoll und Teerofen zum Gemeindegebiet.

Die wirtschaftliche Struktur ist vor allem durch die Landwirtschaft sowie durch kleinere Gewerbebetriebe geprägt.

B.2.2 Bevölkerungsentwicklung

Die Gemeinde Basedow hat einen Einwohnerbestand von 698 Einwohnern (Stand 31.12.2016). Dies bedeutet einen Rückgang um 10 Einwohnern im Vergleich zum Vorjahr. Wie in den meisten ostdeutschen Städten und Gemeinden ist seit der Wende ein Bevölkerungsrückgang zu verzeichnen.

Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Einwohner	761	743	737	718	707	709	708	698



C. Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 2.262.313,31 € aus. Das Eigenkapital ist im Haushaltsjahr im Vergleich zum Vorjahr um den Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung in Höhe von 6.054,50 € gesunken.

Eigenkapitalentwicklung im Planungszeitraum (Basis HH-Plan 2016)

	Stand 31.12.2016	Planung 31.12.2017	Planung 31.12.2018	Planung 31.12.2019
	€	€	€	€
Stand Vorjahr	2.268.367,81	2.262.313,31	2.184.613,31	2.110.613,31
allgemeine Kapitalrücklage	0,00			
Ergebnisvortrag	0,00			
geplantes Jahresergebnis	-6.054,50	-77.700,00	-74.000,00	-64.600,00
Summe	<u>2.262.313,31</u>	<u>2.184.613,31</u>	<u>2.110.613,31</u>	<u>2.046.013,31</u>

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 6.092.577,48 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 141.649,42 € erhöht. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten in Höhe von 381.116,49 €.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12.2016 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.

	31.12.2016		31.12.2015		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
immaterielle Vermögensgegenstände	12	0,5	13	0,5	-1
Sachanlagen	5.500	208,1	5.339	209,5	+161
Finanzanlagen	459	17,4	459	18,1	±0
Anlagevermögen	5.971	225,5	5.811	227,6	+160
abgzl. Sonderposten	-3.449	-130,5	-3.403	-133,6	-46
Netto-Anlagevermögen	2.522	94,9	2.408	94,0	+114
Langfristiges gebundenes Vermögen	2.522	94,9	2.408	94,0	+114
Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungsposten	121	4,6	140	5,5	-19
Liquide Mittel	0	0,0	0	0,0	±0
Kurzfristig gebundenes Vermögen	121	4,5	140	5,5	-19
Summe bereinigter Aktiva	2.643	100,0	2.548	100,0	+95
Passiva					
Kapitalrücklagen	2.641	99,8	2.641	103,6	±0
Eigenkapital	2.262	99,9	2.268	103,5	-6
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	136	5,1	162	6,4	-26
Langfristig verfügbares Kapital	2.398	105,1	2.430	109,9	-32
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	245	9,3	118	4,6	+127
Kurzfristiges Fremdkapital	245	9,3	118	4,6	+127
Summe bereinigter Passiva	2.643	100,0	2.548	100,0	+95

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 31.12.2016:	$\frac{5.971.356,03 \text{ €} \times 100}{6.092.577,48 \text{ €}}$	98,01 %

Die Gemeinde Basedow 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 31.12.2016:	$\frac{2.262.313,31 \text{ €} \times 100}{2.522.208,35 \text{ €}}$	89,70 %

Das Nettoanlagevermögen ist nicht vollständig durch Eigenkapital gedeckt.

• **Infrastrukturintensität:**

Berechnung:	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2016:	$\frac{2.702.147,27 \text{ €} \times 100}{6.092.577,48 \text{ €}}$	44,35 %

44,35 Prozent des kommunalen Vermögens der Gemeinde Basedow ist durch Infrastruktur gebunden.

• **Abschreibungsquote:**

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

Schlussbilanz per 31.12.2016:
$$\frac{107.331,14 \text{ €} \times 100}{6.092.577,48 \text{ €}} \quad 1,76 \%$$

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 31.12.2016:
$$\frac{121.221,45 \text{ €} \times 100}{6.092.577,48 \text{ €}} \quad 1,99 \%$$

• **Eigenkapitalquote I:**

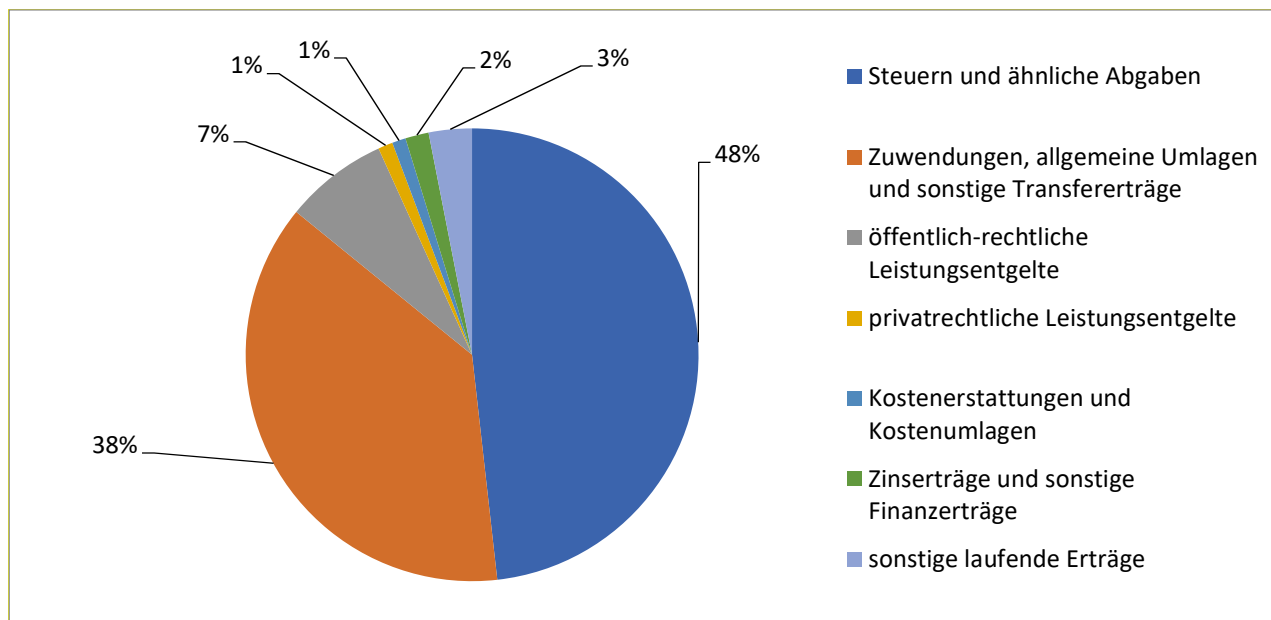
Berechnung:
$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2016:
$$\frac{2.262.313,31 \text{ €} \times 100}{6.092.577,48 \text{ €}} \quad 37,13 \%$$

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 Gemeinde 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.

B.3 Ertragslage

Das nachfolgende Diagramm zeigt, wie sich die Erträge im Jahr 2016 auf die einzelnen Arten aufteilen:



2016 finanzierte sich die Gemeinde Basedow zu 48 % aus Steuererträgen. Dieses entspricht einer Steigerung des Anteils an den Gesamterträgen im Vergleich zum Vorjahr um 2 %. Die Zuwendungen und Umlagen liegen prozentual knapp unter den Steuererträgen. Hier zeigt sich, dass die Gemeinde Basedow 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 31.12.2016:

$$\frac{54.337,90 \text{ €} \times 100}{779.134,20 \text{ €}} = 6,97 \%$$

Die Personalaufwandsquote ist im Vergleich zum Vorjahr nahezu unverändert.

• Sach- und Dienstleistungsintensität:

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

Schlussbilanz per 31.12.2016: $\frac{109.997,51 \text{ €}}{779.134,20 \text{ €}} \times 100 = 14,12 \%$

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

D. Teilhaushalte

Die Gliederung der Teilhaushalte der Gemeinde 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.

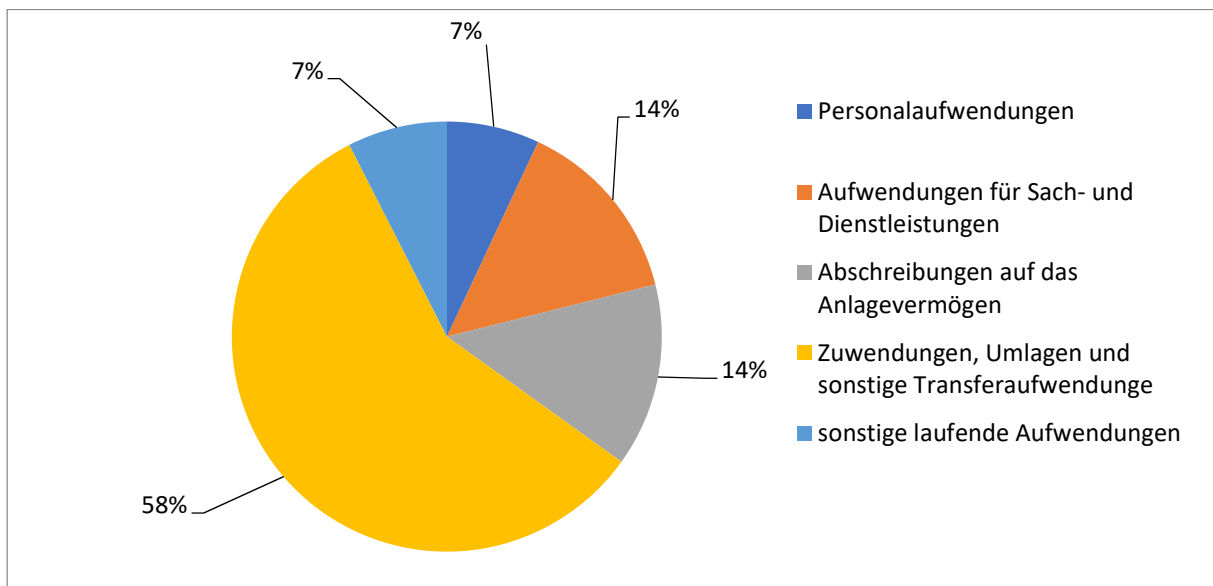
F. Prognose- und Risikobericht

Der Jahresabschluss 2016 konnte in der Ergebnisrechnung nicht ausgeglichen werden. Der Fehlbetrag im Haushaltsjahr beträgt 6.054,50 €. Unter der Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren ist jedoch ein Fehlbetrag in Höhe von insgesamt 378.639,68 € 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 Gemeinde. Durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde wurde auf Grund der vorgelegten Planzahlen für das Jahr 2016 und des Finanzplanungszeitraumes 2017 bis 2019 der Wegfall der dauernden Leistungsfähigkeit festgestellt. Bereits im Jahr 2014 ist die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes durch die Gemeindevertretung erfolgt. Dieses wurde durch die Gemeindevertretung im Jahr 2015 festgeschrieben. Da das Haushaltssicherungskonzept nicht schlüssig nachweist, wie der Haushaltsausgleich zum Ende des Finanzplanungszeitraumes erreicht werden kann, ist eine weitere Fortschreibung unumgänglich. Schwerpunkte der gemeindlichen Haushaltspolitik der kommenden Jahre müssen die Steigerung der ordentlichen Erträge und die Reduzierung der ordentlichen Aufwendungen sein.

Die Finanzrechnung des Jahres schließt mit einem Defizit in Höhe von 141.560,86 € ab. Daraus resultiert, dass die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand nunmehr in Höhe von 200.373,74 € in der Bilanz ausgewiesen werden. Die Höhe des im Haushaltsplan 2016 festgelegten Höchstbestand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 337.000,00 € wurde somit entsprochen. Im Finanzplanungszeitraum 2017 bis 2019 wurden weitere Fehlbeträge geplant, so dass diese Verbindlichkeiten weiter aufgebaut werden. Somit ist festzustellen, dass die Liquidität der Gemeinde für die Zukunft als gefährdet angesehen werden muss.

Übersicht über die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit



Anlagenübersicht

Basedow 2016

	Anschaffungs- und Herstellkosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen EUR
	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr* EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr EUR	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr EUR	Zuschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Abschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge EUR	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr EUR	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres EUR	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres EUR	Durchschnittlicher Abschreibungssatz EUR	Durchschnittlicher Restbuchwert EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	10	11	12	13	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte																
1.1.2 Geleistete Zuwendungen																
1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse	15.190,84 €				15.190,84 €	1.924,16 €		607,63 €			2.531,79 €	12.659,05 €	13.266,68 €	4,00	83,33	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände																
SUMME Immaterielle Vermögensgegenstände	15.190,84 €				15.190,84 €	1.924,16 €		607,63 €			2.531,79 €	12.659,05 €	13.266,68 €			
1.2 Sachanlagen																
1.2.1 Wald, Forsten	13.587,00 €				13.587,00 €							13.587,00 €	13.587,00 €		100,00	
1.2.2 sonstige unb. Grundst. u. grundst.gleiche Rechte	2.246.080,92 €			18.601,53 €	2.264.682,45 €							2.264.682,45 €	2.246.080,92 €		100,00	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	818.281,07 €				818.281,07 €	354.158,47 €		10.282,74 €			364.441,21 €	453.839,86 €	464.122,60 €	1,26	55,46	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	5.398.363,42 €	27.240,11 €	459,20 €	211.045,41 €	5.636.189,74 €	2.847.832,81 €		86.209,66 €			2.934.042,47 €	2.702.147,27 €	2.550.530,61 €	1,53	47,94	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden																
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler																
1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	189.802,44 €				189.802,44 €	137.641,37 €		5.862,57 €			143.503,94 €	46.298,50 €	52.161,07 €	3,09	24,39	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.015,51 €	6.001,39 €			30.016,90 €	16.760,84 €		4.368,54 €			21.129,38 €	8.887,52 €	7.254,67 €	14,55	29,61	
1.2.9 Pflanzen und Tiere																
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.517,96 €	234.751,78 €		229.646,94 €	10.622,80 €							10.622,80 €	5.517,96 €		100,00	
SUMME Sachanlagen	8.695.648,32 €	267.993,28 €	459,20 €		8.963.182,40 €	3.356.393,49 €		106.723,51 €			3.463.117,00 €	5.500.065,40 €	5.339.254,83 €			
1.3 Finanzanlagen																
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen																
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen																
1.3.3 Beteiligungen																
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverh.																
1.3.5 Sonderverm., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.	458.631,58 €				458.631,58 €							458.631,58 €	458.631,58 €		100,00	
1.3.6 Ausl. Sonderv., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.																
1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens																
1.3.8 Ant. Rückl. der Versorgungsk. zur Abd. v. Pensions																
1.3.9 sonstige Ausleihungen																
SUMME Finanzanlagen	458.631,58 €				458.631,58 €							458.631,58 €	458.631,58 €			
SUMME Anlagevermögen	9.169.470,74 €	267.993,28 €	459,20 €		9.437.004,82 €	3.356.317,65 €		107.331,14 €			3.465.648,79 €	5.971.356,03 €	5.811.153,09 €			
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-3.813.268,01	-103.716,78		-6.729,88	-3.923.714,67	507.926,32		53.233,79			561.160,11	-3.362.554,56	-3.305.341,69	1,36	85,70	
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-126.347,75				-126.347,75	35.602,13		4.152,50			39.754,63	-86.593,12	-90.745,62	3,29	68,54	
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	-6.729,88			6.729,88									-6.729,88			
SUMME Sonderposten zum Anlagevermögen	-3.946.345,64	-103.716,78			-4.050.062,42	543.528,45		57.386,29			600.914,74	-3.449.147,68	-3.402.817,19			

* einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

Forderungsübersicht 2016									
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	4.348,71			4.348,71			4.348,71	4.695,45
	- Beitragsforderungen	-			-			-	7.541,22
	- Steuerforderungen	14.633,85			14.633,85			14.633,85	4.481,49
	- Grundsteuer								
	- Gewerbesteuer								
	- Sonstige								
	- Forderungen aus Transferleistungen								
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.116,00			4.116,00			4.116,00	3.596,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	23.098,56			23.098,56			23.098,56	20.314,16
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	70,16			70,16			70,16	261,18
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	251,49			251,49			251,49	126,81
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	11.908,79			11.908,79			11.908,79	33.180,37
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände								
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	35.329,00			35.329,00			35.329,00	53.882,52

Verbindlichkeitenübersicht 2016										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2016 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. 2016 (Nominal-wert)	Abzinsung zum 31.12. 2016	Stand zum 31.12. 2016 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12. 2015 (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	2.852,00	11.408,00	7.114,00	21.374,00		21.374,00		22.800,00	
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.852,00	11.408,00	7.114,00	21.374,00		21.374,00		22.800,00	
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	4.443,43			4.443,43		4.443,43		11.402,91	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-			-		-		93,92	
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	256,30			256,30		256,30		317,12	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen	200.373,74			200.373,71		200.373,71		58.812,88	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	23.688,75	70.720,00	46680,00	141.088,75		141.088,75		171.666,94	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	13.580,27			13.580,27		13.580,27		14.649,29	
4	Summe der Verbindlichkeiten	245.194,49	82.128,00	53794,00	381.116,49		381.116,46		279.743,06	

Doppischer Budgetplan 2016 Rechnung

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

1. Aufwandsermächtigungen

	Ansatz HHJ EUR 1	Ergebnis HHJ EUR 2	Übertr. Ansätze EUR 3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	28.600	23.688	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	200	186	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	132.800	116.300	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	84.200	64.978	0
5 Bauverwaltung	105.700	67.045	35.524
6 Finanzverwaltung	584.300	506.938	0
Teilergebnishaushalte zusammen	935.800	779.134	35.524

Doppischer Budgetplan 2016 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	28.600	24.022	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	200	186	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	132.800	126.117	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	83.600	63.757	0
5 Bauverwaltung	105.700	66.871	0
6 Finanzverwaltung	382.800	400.152	0
Teilergebnishaushalte zusammen	733.700	681.105	0

Doppischer Budgetplan 2016 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	0	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	3.700	2.600	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	0	9.869	417
5 Bauverwaltung	246.700	269.888	51.877
6 Finanzverwaltung	0	0	0
Teilergebnishaushalte zusammen	250.400	282.357	52.294

Doppischer Budgetplan 2016 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	0	0	0
5 Bauverwaltung	0	0	0
6 Finanzverwaltung	44.200	1.004.455	0
Teilergebnishaushalte zusammen	44.200	1.004.455	0

Doppischer Budgetplan 2016 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	0	0	0
Teilergebnishaushalte zusammen	0	0	0

Kontenschema Matrix									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung		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	352.300,00	0,00	352.300,00	368.083,92	-15.783,92	317.476,56	50.607,36	0,00
	darunter:								
1.1	Grundsteuer A	20.300,00	0,00	20.300,00	20.342,31	-42,31	18.692,82	1.649,49	0,00
1.2	Grundsteuer B	64.200,00	0,00	64.200,00	64.405,71	-205,71	60.346,89	4.058,82	0,00
1.3	Gewerbesteuer	92.100,00	0,00	92.100,00	108.619,82	-16.519,82	66.947,84	41.671,98	0,00
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	143.100,00	0,00	143.100,00	141.857,89	1.242,11	140.077,72	1.780,17	0,00
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.900,00	0,00	5.900,00	5.873,03	26,97	5.758,54	114,49	0,00
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	2.700,00	0,00	2.700,00	2.905,83	-205,83	1.750,41	1.155,42	0,00
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	24.000,00	0,00	24.000,00	24.079,33	-79,33	23.902,34	176,99	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	366.700,00	0,00	366.700,00	287.290,45	79.409,55	278.165,69	9.124,76	0,00
	darunter:								
2.1	Schlüsselzuweisungen	234.000,00	0,00	234.000,00	234.056,66	-56,66	225.637,12	8.419,54	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	0,00	0,00	0,00	66,67	-66,67	0,00	66,67	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
2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	132.700,00	0,00	132.700,00	53.167,12	79.532,88	52.528,57	638,55	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:								
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

Kontenschema Matrix									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtigt. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.600,00	0,00	56.600,00	56.276,06	323,94	58.793,57	-2.517,51	0,00
	darunter:								
4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	53.100,00	0,00	53.100,00	52.123,56	976,44	54.365,28	-2.241,72	0,00
4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.500,00	0,00	3.500,00	4.152,50	-652,50	3.410,89	741,61	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.600,00	0,00	7.600,00	7.985,04	-385,04	6.950,51	1.034,53	0,00
	darunter:								
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.600,00	0,00	7.600,00	7.985,04	-385,04	6.950,51	1.034,53	0,00
5.2	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten f.Baukostenzuschüsse u.ähnl.Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.200,00	0,00	17.200,00	7.365,82	9.834,18	1.694,66	5.671,16	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.584,00	1.584,00	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	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.700,00	0,00	6.700,00	12.781,56	-6.081,56	7.378,99	5.402,57	0,00
	darunter:								
9.1	Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,06	-40,06	0,00
9.2	Sonstige Finanzerträge	6.700,00	0,00	6.700,00	12.781,56	-6.081,56	7.338,93	5.442,63	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	18.800,00	0,00	18.800,00	23.544,45	-4.744,45	29.279,01	-5.734,56	0,00
	darunter:								
10.1	Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensggt. d.Anlage- und Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00	414,40	-414,40	322,00	92,40	0,00
10.2	Erträge aus der Auflösung v.Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	825.900,00	0,00	825.900,00	763.327,30	62.572,70	698.154,99	65.172,31	0,00
12	- Personalaufwendungen	72.000,00	0,00	72.000,00	54.337,90	17.662,10	47.172,68	7.165,22	0,00
	darunter:								
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	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:								
13.1	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.600,00	0,00	163.600,00	109.997,51	53.602,49	93.420,46	16.577,05	35.523,73

Kontenschema Matrix									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtigt. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
darunter:									
14.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	20.200,00	0,00	20.200,00	19.211,97	988,03	16.244,85	2.967,12	0,00
14.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	67.600,00	0,00	67.600,00	26.247,73	41.352,27	20.777,11	5.470,62	35.523,73
15	- Abschreibungen auf inmat.Vermögensggst. Anlageverm./Sachanlagen	200.200,00	0,00	200.200,00	107.331,14	92.868,86	111.759,54	-4.428,40	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensggst. d.Umlaufverm.,übl. Abschr. übersch.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	454.600,00	0,00	454.600,00	448.251,23	6.348,77	420.071,19	28.180,04	0,00
darunter:									
17.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	54.400,00	0,00	54.400,00	48.321,63	6.078,37	51.994,26	-3.672,63	0,00
17.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3	Gewerbesteuerumlage	23.400,00	0,00	23.400,00	23.339,08	60,92	6.392,12	16.946,96	0,00
17.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	248.300,00	0,00	248.300,00	248.223,44	76,56	239.778,21	8.445,23	0,00
17.6	Allgemeine Umlagen an das Amt	128.300,00	0,00	128.300,00	128.228,82	71,18	121.769,90	6.458,92	0,00
17.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	200,00	0,00	200,00	138,26	61,74	136,70	1,56	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter:									
18.1	Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3	Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5	Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.7	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.9	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
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900,00	0,00	1.900,00	850,48	1.049,52	2.069,44	-1.218,96	0,00
darunter:									
19.1	Zinsaufwendungen	1.900,00	0,00	1.900,00	850,48	1.049,52	2.069,44	-1.218,96	0,00
19.2	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung		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
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	69.900,00	0,00	69.900,00	58.365,94	11.534,06	66.832,59	-8.466,65	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	962.200,00	0,00	962.200,00	779.134,20	183.065,80	741.325,90	37.808,30	35.523,73
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-136.300,00	0,00	-136.300,00	-15.806,90	-120.493,10	-43.170,91	27.364,01	-35.523,73
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-136.300,00	0,00	-136.300,00	-15.806,90	-120.493,10	-43.170,91	27.364,01	-35.523,73
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	9.700,00	0,00	9.700,00	9.752,40	-52,40	9.401,58	350,82	0,00
darunter:									
27.1	Entnahm.a.d.zwckgeb.Kapitalrücklage aus inv.gebundenen Zuweisungen	9.700,00	0,00	9.700,00	9.752,40	-52,40	9.401,58	350,82	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28) nachrichtlich:	-126.600,00	0,00	-126.600,00	-6.054,50	-120.545,50	-33.769,33	27.714,83	-35.523,73
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	-372.585,18	372.585,18	-338.815,85	-33.769,33	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-126.600,00	0,00	-126.600,00	-378.639,68	252.039,68	-372.585,18	-6.054,50	-35.523,73

**Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen
Gemeinde Basedow 2016**

lfd. Nr.	Üpl	Apl	Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag	
							Deckung Minderaufwand/-auszahlung	Deckung Mehrertrag/-einzahlung
1	x		1.1.4.03	Gemeindebauhof	564100	Versicherungsbeiträge	200,00 €	
			1.1.4.03.	Gemeindebauhof	462700	Versicherungserstattungen		200,00 €
2	x		5.4.1.00	Gemeindestraßen	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	200,00 €	
			1.1.4.01.	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	-200,00 €	
3	x		1.1.4.01	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	200,00 €	
			5.4.1.00	Gemeindestraßen	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-200,00 €	
4	x		1.1.4.01	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500,00 €	
			5.4.1.00	Gemeindestraßen	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-500,00 €	
5	x		1.1.4.03.	Gemeindebauhof	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinr.	900,00 €	
			1.1.4.03.	Gemeindebauhof	462700	Versicherungserstattungen		900,00 €
6	x		1.1.4.03	Gemeindebauhof	523500	Fahrzeugunterhaltung	1.000,00 €	
			1.1.4.03	Gemeindebauhof	462700	Versicherungserstattungen		200,00 €
			1.1.4.02	Liegenschaften	441170	Pachten		800,00 €
7	x		1.1.4.03	Gemeindebauhof	523700	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	200,00 €	
			1.1.4.02.	Liegenschaften	441900	sonstige privatrechtliche Entgelte		200,00 €
8	x		1.1.4.03	Gemeindebauhof	523800	geringwertige Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	500,00 €	
			5.5.1.00	öffentliches Grün	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	-500,00 €	

9		x	1.1.4.03	Gemeindebauhof	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	100,00 €	
			1.1.4.03.	Gemeindebauhof	462700	Versicherungserstattungen		100,00 €
10		x	1.1.4.03/ 0999	Gemeindebauhof	785720	Ausz.f.Betriebs- u.Geschäftsausstattungen,Pflanzen u.Tiere u.geringw.VG u. 410 €	900,00 €	
			5.5.1.00/ 0005	öffentliches Grün	785300	Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte	-900,00 €	
11	x		5.5.3.00	Friedhof	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	100,00 €	
			1.1.4.03	Gemeindebauhof	462700	Versicherungserstattungen		100,00 €
12	x		5.4.1.00	Gemeindestraßen	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	300,00 €	
			5.4.1.00	Gemeindestraßen	442590	Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigem privatem Bereich		300,00 €
13	x		5.5.1.00	öffentliches Grün	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.400,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen und Umlagen	401300	Gewerbesteuer		5.400,00 €
14	x		5.5.1.00	öffentliches Grün	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	200,00 €	
			1.1.4.02	Liegenschaften	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	-200,00 €	
15	x		5.5.2.00	Öffentliche Gewässer,Wasserbauliche Anlagen	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	100,00 €	
			1.1.4.03	Stadtbauhof	462700	Versicherungserstattungen		100,00 €
16	x		5.5.1.00	öffentliches Grün	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.400,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen und Umlagen	401300	Gewerbesteuer		5.400,00 €
17	x		6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen und Umlagen	543100	Gewerbesteuerumlage	17.700,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen und Umlagen	401300	Gewerbesteuer		17.700,00 €

18		x	5.5.1.00/ 0005	öffentliches Grün	681420	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich Land	- 15.892,49 €	3.973,12 €
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen und Umlagen	401300	Gewerbesteuer		12.000,00 €
19		x	1.1.4.02/ 02000	Liegenschaften	785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.100,00 €	
			5.4.3.00/ 0001	Nebenanlagen Landesstraßen	785300	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich Land	-9.100,00 €	

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für die Gemeinde Basedow zum 31.12.2016

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Basedow 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 Person ist 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.

Zutreffendes bitte ankreuzen.

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 zugetragenen 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

Basedow, 15.01.2019



Reinholz
Bürgermeister

E. Anlagen

Zutreffendes bitte ankreuzen.

Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

**Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses
der Gemeinde Basedow
über die Prüfung der Jahresrechnung zum 31.12.2016**

Inhaltsverzeichnis

- A. Auftrag und Auftragsdurchführung
- B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung
- C. Feststellungen zur Rechnungslegung
 - I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung
 - II. Gesamtaussage Jahresabschluss, Anhang und Anlagen
 - 1. Prüfungsdurchführung
 - 2. Feststellung zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses
 - 3. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen
- D. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung
 - I. Wiedergabe Bestätigungsvermerk
 - II. Schlussbemerkung

A. Auftrag und Auftragsdurchführung

1. Gemäß § 1 Abs. 4 Satz 1 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Basedow.
2. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir gemäß § 3 Abs.1 Ziff.1 KPG MV den Jahresabschluss der Gemeinde Basedow zum 31.12.2016 geprüft.
3. Bei der Prüfung haben wir insbesondere folgende Rechtsgrundlagen beachtet:
 - Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz - KomDoppikEG M-V) vom 14. Dezember 2007,
 - Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 08. Juni 2004,
 - Kommunalprüfungsgesetz (KPG) in der Fassung vom 29.März 2009
 - Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO - Doppik) in der Fassung vom 19.05.2016,
 - Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemKVO - Doppik) in der Fassung vom 19.05.2016,
 - Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung - Doppik in der Fassung vom 20.05.2016,
 - Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens in der Fassung von Oktober 2008
 - Bewertungs- und Inventurrichtlinie in der Fassung vom 28.04.2010
4. sowie die uns durch die Stadtverwaltung Malchin bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung war der auf der Grundlage der Buchführung durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Bürgermeisters der Gemeinde Basedow erstellte Jahresabschluss zum 31.12.2016 sowie der gemäß § 3 KomDoppikEG beizufügende Anhang mit den ergänzenden Anlagen.

5. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss zum 31.12.2016 dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunalrechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzenden Dienstanweisungen im Wesentlichen eingehalten worden sind.

Prüfungshandlungen zur Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens haben wir schwerpunktmäßig in den Geschäftsprozessen der Bestandserfassung und der Bestandsfortschreibung bis zum Bilanzstichtag 31.12.2016 durchgeführt. Der Umfang unserer Prüfungshandlungen berücksichtigt dabei den Kenntnis- und Wissensstand der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschuss.

Bei der Prüfungsdurchführung haben wir die Empfehlungen des Gemeinschaftsprojektes zur Durchführung von Prüfungen des Jahresabschlusses (Praxishilfe Jahresabschlussprüfung) sinngemäß berücksichtigt und unseren Prüfungshandlungen postenbezogene Fragestellungen zu Grunde gelegt.

Unter Vorsitz von Herrn Daniel Niendorf und unter Mitwirkung von Frau Romy Schröder-Pillasch sowie Katrin Getzin hat der Rechnungsprüfungsausschuss am 28.01.2018 im Rahmen seiner Prüfungshandlungen stichprobenartig geprüft:

- die Einhaltung der Inhalts,- Form- und Gliederungsvorschriften gemäß GemHVO-Doppik
- die Fortschreibung der Werte aus der Eröffnungsbilanz sowie der folgenden Jahresrechnungen
- die Dokumentation und den Nachweis im Rechnungswesen des Amtes Malchin am Kummerower See.

6. Über das Ergebnis unserer Prüfungsfeststellungen erstatten wir nachfolgenden Bericht. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften der §§ 42 ff GemHVO- Doppik beachtet.

C. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

7. Bei der Erstellung des Jahresabschlusses für die Gemeinde Basedow zum 31.12.2016 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet. Die gemäß § 28 Abs. 1 GemHVO-Doppik vom Bürgermeister der geschäftsführenden Gemeinde (Stadt Malchin) zu erlassene Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens vom 03.06.2013 liegt vor und beinhaltet entsprechende spezifische, aufgabenbezogene Arbeitsanweisungen. Zuvor galt in synonyme Anwendung die entsprechende Dienstanweisung vom 10.01.2002.
8. Wertansätze der zu prüfenden Bilanz zum 31.12.2016 konnten durch die Vorlage der bestands- und wertbegründenden Belege nachvollzogen werden. Die Belegaufbewahrung erfolgt zentral in der Finanzverwaltung des Amtes Zentrale Dienste und Finanzen. Das Belegwesen entspricht im geprüften Bereich den Rechtsvorschriften.
9. Die Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme sind Bestandteil der vorliegenden Dienstanweisung und sind hinreichend bestimmt. Stichproben bei der Prüfung der Dokumentation der eingegebenen Daten, ihrer Veränderung sowie der Identifikation der Berechtigungen waren ohne Beanstandung.

II. Gesamtaussage Jahresabschluss, Anhang und Anlagen

1. Prüfungsdurchführung

Die zu Beginn der Prüfungshandlungen ausgewiesenen Wertansätze in der durch die Stadtverwaltung Malchin für die Gemeinde Basedow erstellten Bilanz zum 31.12.2016 wurden unter Berücksichtigung der Empfehlungen der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung zur Wesentlichkeit einzelner Bilanzposten (vgl. Praxishilfe Pkt. 8.4.4) geprüft. Wir haben folgende Wesentlichkeitsgrenzen für die Auswahl der Prüfungshandlungen und bei der Beurteilung der Prüfungsfeststellungen herangezogen:

Bilanzposten	Bezugsgröße	Wesentlichkeitsgrenze
Posten des Anlagevermögens	0,5 % der Summe des Anlagevermögens	29.856 €
Posten des Umlaufvermögens	0,5 % der Summe des Umlaufvermögens	606 €
Posten des Eigenkapitals	0,5 % der Summe des Eigenkapitals	11.312 €
Sonderposten	0,5 % der Summe der Sonderposten	17.246 €
Rückstellungen	0,5 % der Summe der Rückstellungen	0 €
Verbindlichkeiten	0,5 % der Summe der Verbindlichkeiten	1.906 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,5 % der Summe der Rechnungsabgrenzungsposten	0 €

2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

2.1. Zusammengefasste Prüfungsfeststellungen je Hauptposten der Bilanz

Es haben sich durch die Prüfung keine Wertkorrekturen ergeben.

Aktiva

A. Anlagevermögen

Die Gemeinde Basedow verfügt zum Bilanzstichtag 31.12.2016 über ein Vermögen von 6.092.577,48 €.

B. Umlaufvermögen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Vorräte	85.892,45	0,00	85.892,45
2.2 Forderungen u. sonstige VG	53.882,52	0,00	35.329,00
2.3 Wertpapiere des UV	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0,00	0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen	139.774,97	0,00	121.221,45

Bezüglich der Bilanzposten „öffentlich- rechtliche Forderungen“ (A 2.2.1), „privatrechtliche Forderungen“ (A 2.2.2), „Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähige kommunale Stiftungen“ (A 2.2.5) und „Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich“ (A 2.2.6) erfolgte ein Abgleich mit den „Restelisten“, die durch die Stadtkasse erarbeitet wurden. Es erfolgte eine betragsmäßig deckungsgleiche Übernahme in die Bilanz zu 31.12.2016.

Bezüglich des Bilanzpostens „Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand“ (A 2.2.6.1) erfolgte unter Berücksichtigung des Ergebnisses der Finanzrechnung die Fortschreibung des Wertes aus der Eröffnungsbilanz und der nachfolgenden Jahresrechnungen.

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
Bilanzsumme Aktiva	0,00	0,00	0,00

Es waren im Rahmen der Prüfung keine Veränderungen der einzelnen Aktivposten der Bilanz erforderlich.

Passiva

C. Eigenkapital

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
1.1 Kapitalrücklage	2.640.952,99	0,00	2.640.952,99
1.2 zweckgeb. Erg.-rücklage	0,00	0,00	0,00
1.3 Ergebnisvortrag	-338.815,85	-33.769,33	-372.585,18
1.4 Jahresergebnis	-33.769,33	27.714,83	-6.054,50
Summe Eigenkapital	2.268.367,81	-6.054,50	2.262.313,31

Das Eigenkapital ist eine rechnerische Größe. Es setzt sich aus verschiedenen Posten zusammen. Für die Gemeinde Basedow ergibt sich dieses zum Bilanzstichtag aus der allgemeinen und der zweckgebundenen Kapitalrücklage sowie dem Ergebnisvortrag und dem Jahresfehlbetrag.

D. Sonderposten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	3.402.817,00	46.330,49	3.449.147,49
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.3 Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	3.402.817,00	46.330,49	3.449.147,49

Die Sonderposten zum Anlagevermögen setzen sich aus „Sonderposten aus Zuwendungen“ (P 2.1.1), „Sonderposten aus Beträgen und ähnlichen Entgelten“ (P 2.1.2) und „Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen“ (P 2.1.3) zusammen.

E. Rückstellungen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
3.1 Rückstellungen für Pensionen	0,00	0,00	0,00
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Summe Rückstellungen	0,00	0,00	0,00

Rückstellungen waren im Jahr 2016 nicht zu bilden.

2.2. Gesamtaussagen zum Jahresabschluss zum 31.12.2016

10. Der Jahresabschluss der Gemeinde Basedow vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31.12.2016.
11. Die Darstellung von Teilrechnungen nach § 42 Abs.1 Ziff.3 ist erfolgt. Der Rechenschaftsbericht wurde dem Rechnungsprüfungsausschuss zur Prüfung vorgelegt.
12. Der Anhang mit seinen Anlagen enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und steht im Einklang mit dem Jahresabschluss der Gemeinde Basedow. Die sonstigen Pflichtangaben werden richtig und vollständig wiedergegeben.
13. Der Jahresabschluss entspricht hinsichtlich seiner Bestandteile und Anlagen den Vorschriften der GemHVO- Doppik und den dazugehörigen Verwaltungsvorschriften.

3. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

14. Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde Basedow ergänzend fest:
15. Das Vermögen der Gemeinde Basedow zum 31.12.2016 beträgt 6.092.577,48 €.
16. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 93,7 % des Gesamtvermögens.
17. Das Eigenkapital zum 31.12.2016 beträgt 2.262.313,31 €.

18. Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2016 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 6.054,50 € ab. Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2016 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 141.560,86 € ab.
19. Über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltende Haushaltsermächtigungen sind zum Bilanzstichtag 31.12.2016 in Höhe von 779.134 € nachgewiesen.

A. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

I. Wiedergabe Bestätigungsvermerk

20. Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i. V. m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung des Jahresabschlusses einschließlich Anhang und der beizufügenden Anlagen sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss zum 31.12.2016, den Anhang zur Bilanz und die beizufügenden Anlagen unter Einbeziehung des Rechnungswesens des Amtes Malchin am Kummerower See zum 31.12.2016 geprüft.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses, der Anhang sowie die beizufügenden Anlagen wurden von der Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Bürgermeisters der Gemeinde Basedow erstellt.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss abzugeben.

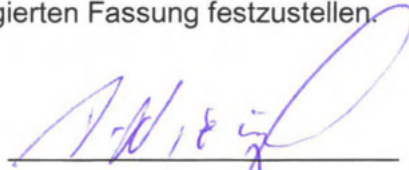
21. Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 nach den Bestimmungen des Kommunalprüfungsgesetzes vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des Jahresabschlusses unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.
22. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Pflicht- und freiwilligen Aufgaben und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Basedow sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.
23. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.
24. Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.
25. Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze

ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde Basedow.

II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss zum 31.12.2016 in der vorliegenden, nicht korrigierten Fassung festzustellen.

Malchin, den 28.01.2019

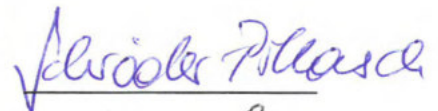


Daniel Niendorf

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses

Mitglieder:

Romy Schröder-Pillasch



Katrin Getzin

