

| | | |
|--|---------------|-------------------------------------|
| Beschlussvorlage | | Vorlage-Nr: 2019/NK/067 |
| Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen | | Status: öffentlich |
| | | Datum: 03.09.2019 |
| | | Verfasser: Frau M. Zoschke |
| | | FBL: Frau M. Rißer |
| Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 | | |
| Behandlung | Termin | Beratungsfolge |
| Nichtöffentlich | 10.09.2019 | Rechnungsprüfungsausschuss Neukalen |
| Öffentlich | 24.10.2019 | Stadtvertretung Neukalen |

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss der Peenestadt Neukalen zum **31.12.2017** wird gemäß § 60 Abs.5 Satz 1 KV M-V festgestellt.

Sach- und Rechtslage:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Peenestadt Neukalen zum **31.12.2017** gemäß § 3a Kommunalprüfungsgesetz M-V in seiner Sitzung am **10.09.2019** geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in einem Prüfbericht und einem abschließenden Prüfungsvermerk zusammengefasst.

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

Die Bilanzsumme beträgt 11.910.843,05 €. Das Eigenkapital zum **31.12.2017** beträgt 4.640.224,03 €. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 80,32 % des Gesamtvermögens.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Gesamtfehlbetrag von 162.389,47 € ab. Die Finanzrechnung schließt zum **31.12.2017** mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 62.738,94 € ab.

Finanzielle Auswirkungen:

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

Anlagen:

Jahresabschluss zum **31.12.2017**

Vollständigkeitserklärung

Prüfbericht des Rechnungsprüfungsausschusses

**Jahresabschluss
der
Peenestadt Neukalen
zum 31.12.2017**



| 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 | 884.800,00 | 0,00 | 884.800,00 | 974.981,63 | -90.181,63 | 828.728,57 | 146.253,06 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 677.200,00 | 0,00 | 677.200,00 | 705.864,85 | -28.664,85 | 849.330,60 | -143.465,75 | 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 | 96.300,00 | 0,00 | 96.300,00 | 101.695,20 | -5.395,20 | 113.096,68 | -11.401,48 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55.700,00 | 0,00 | 55.700,00 | 57.064,03 | -1.364,03 | 49.020,43 | 8.043,60 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144.030,35 | -144.030,35 | 26.417,63 | 117.612,72 | 0,00 |
| 7 | + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.783,59 | 2.783,59 | 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 | 14.200,00 | 0,00 | 14.200,00 | 21.980,12 | -7.780,12 | 13.780,88 | 8.199,24 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige laufende Erträge | 60.500,00 | 0,00 | 60.500,00 | 65.384,26 | -4.884,26 | 86.636,16 | -21.251,90 | 0,00 |
| 11 | Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10) | 1.788.700,00 | 0,00 | 1.788.700,00 | 2.071.000,44 | -282.300,44 | 1.964.227,36 | 106.773,08 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | 111.000,00 | 0,00 | 111.000,00 | 123.048,25 | -12.048,25 | 104.045,95 | 19.002,30 | 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 | 369.100,00 | 0,00 | 369.100,00 | 335.529,76 | 33.570,24 | 412.557,76 | -77.028,00 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl. sowie auf aktiv. Aufwend. f. d. Ingangsetz. u. Erw. d. Verwaltung | 287.000,00 | 0,00 | 287.000,00 | 310.683,52 | -23.683,52 | 297.159,27 | 13.524,25 | 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 | 1.312.400,00 | 0,00 | 1.312.400,00 | 1.377.812,40 | -65.412,40 | 1.139.358,88 | 238.453,52 | 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 | 17.500,00 | 0,00 | 17.500,00 | 16.996,39 | 503,61 | 24.788,12 | -7.791,73 | 0,00 |
| 20 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 109.400,00 | 0,00 | 109.400,00 | 90.719,79 | 18.680,21 | 130.371,87 | -39.652,08 | 0,00 |
| 21 | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20) | 2.206.400,00 | 0,00 | 2.206.400,00 | 2.254.790,11 | -48.390,11 | 2.108.281,85 | 146.508,26 | 0,00 |
| 22 | Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21) | -417.700,00 | 0,00 | -417.700,00 | -183.789,67 | -233.910,33 | -144.054,49 | -39.735,18 | 0,00 |

| Kontenschema Matrix | | | | | | | | | |
|---------------------|---|--|--|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------|
| Ergebnisrechnung | 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 | |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 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 | |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24) | -417.700,00 | 0,00 | -417.700,00 | -183.789,67 | -233.910,33 | -144.054,49 | -39.735,18 | 0,00 |
| 26 | - Einstellung in die Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 27 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 21.300,00 | 0,00 | 21.300,00 | 21.400,20 | -100,20 | 24.475,38 | -3.075,18 | 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 | |
| 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 | |
| 30 | + Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen | 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) | -396.400,00 | 0,00 | -396.400,00 | -162.389,47 | -234.010,53 | -119.579,11 | -42.810,36 | 0,00 |
| | nachrichtlich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 32 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -855.593,09 | 855.593,09 | -736.013,98 | -119.579,11 | 0,00 |
| 33 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32) | -396.400,00 | 0,00 | -396.400,00 | -1.017.982,56 | 621.582,56 | -855.593,09 | -162.389,47 | 0,00 |

| 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 | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 857.100,00 | 0,00 | 857.100,00 | 972.580,24 | -115.480,24 | 851.799,79 | 120.780,45 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 520.500,00 | 0,00 | 520.500,00 | 520.496,86 | 3,14 | 700.564,81 | -180.067,95 | 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 | 91.600,00 | 0,00 | 91.600,00 | 99.493,86 | -7.893,86 | 104.211,72 | -4.717,86 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55.700,00 | 0,00 | 55.700,00 | 56.773,99 | -1.073,99 | 49.322,42 | 7.451,57 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 176.017,35 | -176.017,35 | 75.692,63 | 100.324,72 | 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 | 13.000,00 | 0,00 | 13.000,00 | 21.980,12 | -8.980,12 | 15.135,88 | 6.844,24 | 0,00 |
| 9 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 57.900,00 | 0,00 | 57.900,00 | 57.089,91 | 810,09 | 58.146,79 | -1.056,88 | 0,00 |
| 10 | Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9) | 1.595.800,00 | 0,00 | 1.595.800,00 | 1.904.432,33 | -308.632,33 | 1.854.874,04 | 49.558,29 | 0,00 |
| 11 | - Personalauszahlungen | 112.500,00 | 0,00 | 112.500,00 | 123.053,79 | -10.553,79 | 104.040,49 | 19.013,30 | 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 | 365.700,00 | 0,00 | 365.700,00 | 317.189,00 | 48.511,00 | 416.612,25 | -99.423,25 | 0,00 |
| 14 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 1.290.400,00 | 0,00 | 1.290.400,00 | 1.303.467,85 | -13.067,85 | 1.117.273,47 | 186.194,38 | 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 | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 16.779,22 | -1.779,22 | 25.296,29 | -8.517,07 | 0,00 |
| 17 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 109.000,00 | 0,00 | 109.000,00 | 89.694,18 | 19.305,82 | 131.527,34 | -41.833,16 | 0,00 |
| 18 | Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17) | 1.892.600,00 | 0,00 | 1.892.600,00 | 1.850.184,04 | 42.415,96 | 1.794.749,84 | 55.434,20 | 0,00 |
| 19 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18) | -296.800,00 | 0,00 | -296.800,00 | 54.248,29 | -351.048,29 | 60.124,20 | -5.875,91 | 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 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 |
| 22 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21) | -296.800,00 | 0,00 | -296.800,00 | 54.248,29 | -351.048,29 | 60.124,20 | -5.875,91 | 0,00 |
| 23 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 979.700,00 | 0,00 | 979.700,00 | 467.430,21 | 512.269,79 | 435.511,72 | 31.918,49 | 496.126,50 |
| 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.496,61 | -11.496,61 | 32.086,24 | -20.589,63 | 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 | 7.800,00 | 0,00 | 7.800,00 | 12.813,68 | -5.013,68 | 4.250,80 | 8.562,88 | 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 | 32.481,10 | -32.481,10 | 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) | 987.500,00 | 0,00 | 987.500,00 | 491.740,50 | 495.759,50 | 504.329,86 | -12.589,36 | 496.126,50 |
| 32 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 25.900,00 | 47.578,66 | 73.478,66 | 73.423,33 | 55,33 | 28.250,00 | 45.173,33 | 0,00 |
| 33 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 759.200,00 | 364.052,78 | 1.123.252,78 | 453.492,79 | 669.759,99 | 700.988,65 | -247.495,86 | 658.316,20 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37) | 785.100,00 | 411.631,44 | 1.196.731,44 | 526.916,12 | 669.815,32 | 729.238,65 | -202.322,53 | 658.316,20 |
| 39 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38) | 202.400,00 | -411.631,44 | -209.231,44 | -35.175,62 | -174.055,82 | -224.908,79 | 189.733,17 | -162.189,70 |
| 40 | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehbetrag (Summe der Nummern 22 und 39) | -94.400,00 | -411.631,44 | -506.031,44 | 19.072,67 | -525.104,11 | -164.784,59 | 183.857,26 | -162.189,70 |

| 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 |
| 41 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.000,00 | -52.000,00 | 0,00 |
| 42 | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 74.600,00 | 0,00 | 74.600,00 | 82.027,40 | -7.427,40 | 103.902,55 | -21.875,15 | 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) | -74.600,00 | 0,00 | -74.600,00 | -82.027,40 | 7.427,40 | -51.902,55 | -30.124,85 | 0,00 |
| 45 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 215,79 | -215,79 | 1.826,94 | -1.611,15 | 0,00 |
| 46 | Veränderung der Forderungen u. der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt | -169.000,00 | -411.631,44 | -580.631,44 | -62.738,94 | -517.892,50 | -214.860,20 | 152.121,26 | -162.189,70 |
| | nachrichtlich: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42) | -371.400,00 | 0,00 | -371.400,00 | -27.779,11 | -343.620,89 | -43.778,35 | 15.999,24 | 0,00 |
| 48 | Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.235.499,30 | 1.235.499,30 | -1.191.720,95 | -43.778,35 | 0,00 |
| 49 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48) | -371.400,00 | 0,00 | -371.400,00 | -1.263.278,41 | 891.878,41 | -1.235.499,30 | -27.779,11 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 Haushaltsvorjahr | 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 4 | | | | | | |
| | in € | | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 974.982 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 974.982 |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 705.865 | 0 | 0 | 4.900 | 7.587 | 32.501 | 660.877 |
| 3 + Erträge der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 101.695 | 0 | 11.504 | 1.317 | 22.357 | 60.316 | 6.200 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 57.064 | 0 | 5.300 | 0 | 51.764 | 0 | 0 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 144.030 | 7.380 | 0 | 1.500 | 14.870 | 120.280 | 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 | 65.384 | 51.346 | 0 | 3.291 | 7.232 | 3.390 | 126 |
| 10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.049.020 | 58.726 | 16.804 | 11.008 | 103.810 | 216.488 | 1.642.185 |
| 11 - Personalaufwendungen | 123.048 | 31.083 | 710 | 5.196 | 86.060 | 0 | 0 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 335.530 | 15.311 | 5.788 | 142.521 | 94.985 | 76.925 | 0 |
| 14 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 310.684 | 0 | 4.249 | 109 | 4.733 | 41.398 | 260.194 |
| 15 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.377.812 | 0 | 0 | 168.876 | 0 | 74.395 | 1.134.542 |
| 17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 - Sonstige laufende Aufwendungen | 90.720 | 6.496 | 1.986 | 9.834 | 11.201 | 60.436 | 766 |
| 19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.237.794 | 52.891 | 12.734 | 326.535 | 196.978 | 253.153 | 1.395.502 |
| 20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -188.773 | 5.835 | 4.070 | -315.527 | -93.168 | -36.665 | 246.682 |
| 21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 21.980 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.980 |
| 22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 16.996 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.996 |
| 23 Finanzergebnis | 4.984 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.984 |
| 24 Ordentliches Ergebnis | -183.790 | 5.835 | 4.070 | -315.527 | -93.168 | -36.665 | 251.666 |
| 25 + Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Übersicht über die Teilergebnisrechnungen | | | | | | | |
|---|---|-------|---------|----------|---------|----------|---------|
| Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde 4 | | | | | | |
| | in € | | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 28 Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen | -183.790 | 5.835 | 4.070 | -315.527 | -93.168 | -36.665 | 251.666 |
| 29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 116.989 | 0 | 0 | 0 | 116.989 | 0 | 0 |
| 30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 116.989 | 0 | 11.596 | 4.638 | 20.745 | 80.010 | 0 |
| 31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | -11.596 | -4.638 | 96.245 | -80.010 | 0 |
| 32 Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen | -183.790 | 5.835 | -7.526 | -320.165 | 3.076 | -116.676 | 251.666 |

| Teilhaushalt | | 1 | | Zentrale Dienste und Finanzen | | verantwortlich: Frau RiBer | | | | |
|---|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------|--|--|
| Teilergebnishaushalt Zentrale Dienste und Finanzen | | | | | | | | | | |
| Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | | Ermächtig. des Haushaltsjahres | Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren | Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis Haushaltsvorjahr | Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr | Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.380,00 | -7.380,00 | 14.000,00 | -6.620,00 | 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 | 57.900,00 | 0,00 | 57.900,00 | 51.345,67 | 6.554,33 | 73.557,76 | -22.212,09 | 0,00 | |
| 10 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 57.900,00 | 0,00 | 57.900,00 | 58.725,67 | -825,67 | 87.557,76 | -28.832,09 | 0,00 | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 27.100,00 | 0,00 | 27.100,00 | 31.082,84 | -3.982,84 | 24.056,54 | 7.026,30 | 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 | 20.800,00 | 0,00 | 20.800,00 | 15.311,34 | 5.488,66 | 17.212,34 | -1.901,00 | 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 | |
| 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 | 7.100,00 | 0,00 | 7.100,00 | 6.496,44 | 603,56 | 36.777,40 | -30.280,96 | 0,00 | |
| 19 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 55.000,00 | 0,00 | 55.000,00 | 52.890,62 | 2.109,38 | 78.046,28 | -25.155,66 | 0,00 | |
| 20 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 5.835,05 | -2.935,05 | 9.511,48 | -3.676,43 | 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 | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 5.835,05 | -2.935,05 | 9.511,48 | -3.676,43 | 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 | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 5.835,05 | -2.935,05 | 9.511,48 | -3.676,43 | 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 | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 5.835,05 | -2.935,05 | 9.511,48 | -3.676,43 | 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 | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 29.186,68 | -26.286,68 | 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 | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 29.186,68 | -26.286,68 | 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. | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 29.186,68 | -26.286,68 | 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 | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 29.186,68 | -26.286,68 | 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 | 2.900,00 | 0,00 | 2.900,00 | 29.186,68 | -26.286,68 | 0,00 | |

| Teilhaushalt | | 2 | | Wirtschaftsförderung und Tourismus | | | verantwortlich: Herr Müller | | | |
|---|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------|--|-------------|
| Teilergebnishaushalt Wirtschaftsförderung und Tourismus | | | | | | | | | | |
| Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | | Ermächtig. des Haushaltsjahres | Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren | Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis Haushaltsvorjahr | Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr | Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 11.504,28 | 495,72 | 11.686,44 | -182,16 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.300,00 | -300,00 | 3.552,30 | 1.747,70 | 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 | 141,50 | -141,50 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 17.000,00 | 0,00 | 17.000,00 | 16.804,28 | 195,72 | 15.380,24 | 1.424,04 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 710,12 | 289,88 | 718,14 | -8,02 | 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 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 5.788,13 | 211,87 | 5.681,28 | 106,85 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 4.300,00 | 0,00 | 4.300,00 | 4.249,49 | 50,51 | 4.249,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 | 1.986,37 | 413,63 | 2.765,98 | -779,61 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 13.700,00 | 0,00 | 13.700,00 | 12.734,11 | 965,89 | 13.414,89 | -680,78 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 3.300,00 | 0,00 | 3.300,00 | 4.070,17 | -770,17 | 1.965,35 | 2.104,82 | 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 | 3.300,00 | 0,00 | 3.300,00 | 4.070,17 | -770,17 | 1.965,35 | 2.104,82 | 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 | 3.300,00 | 0,00 | 3.300,00 | 4.070,17 | -770,17 | 1.965,35 | 2.104,82 | 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 | 9.200,00 | 0,00 | 9.200,00 | 11.595,72 | -2.395,72 | 9.270,91 | 2.324,81 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -9.200,00 | 0,00 | -9.200,00 | -11.595,72 | 2.395,72 | -9.270,91 | -2.324,81 | 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 | -5.900,00 | 0,00 | -5.900,00 | -7.525,55 | 1.625,55 | -7.305,56 | -219,99 | 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 | 7.600,00 | 0,00 | 7.600,00 | 8.837,97 | -1.237,97 | 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 | 7.600,00 | 0,00 | 7.600,00 | 8.837,97 | -1.237,97 | 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. | 7.600,00 | 0,00 | 7.600,00 | 8.837,97 | -1.237,97 | 0,00 | |
| 6 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | -9.200,00 | 0,00 | -9.200,00 | -11.595,72 | 2.395,72 | 0,00 | |
| 7 | Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb | -1.600,00 | 0,00 | -1.600,00 | -2.757,75 | 1.157,75 | 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 | -1.600,00 | 0,00 | -1.600,00 | -2.757,75 | 1.157,75 | 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 | |
| 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 4.900,00 | 0,00 | 4.900,00 | 4.900,23 | -0,23 | 0,00 | 4.900,23 | 0,00 | |
| 3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.100,00 | 0,00 | 2.100,00 | 1.317,00 | 783,00 | 2.072,86 | -755,86 | 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 | 1.500,00 | -1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 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 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 3.290,90 | -2.290,90 | 15,22 | 3.275,68 | 0,00 | |
| 10 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 | 11.008,13 | -3.008,13 | 2.088,08 | 8.920,05 | 0,00 | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.300,00 | 0,00 | 5.300,00 | 5.195,50 | 104,50 | 5.543,20 | -347,70 | 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 | 163.000,00 | 0,00 | 163.000,00 | 142.520,78 | 20.479,22 | 130.041,47 | 12.479,31 | 0,00 | |
| 14 | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 109,48 | 90,52 | 109,48 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 | - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 172.100,00 | 0,00 | 172.100,00 | 168.875,57 | 3.224,43 | 153.917,53 | 14.958,04 | 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 | 12.600,00 | 0,00 | 12.600,00 | 9.833,79 | 2.766,21 | 10.177,32 | -343,53 | 0,00 | |
| 19 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 353.200,00 | 0,00 | 353.200,00 | 326.535,12 | 26.664,88 | 299.789,00 | 26.746,12 | 0,00 | |
| 20 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -345.200,00 | 0,00 | -345.200,00 | -315.526,99 | -29.673,01 | -297.700,92 | -17.826,07 | 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 | -345.200,00 | 0,00 | -345.200,00 | -315.526,99 | -29.673,01 | -297.700,92 | -17.826,07 | 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 | -345.200,00 | 0,00 | -345.200,00 | -315.526,99 | -29.673,01 | -297.700,92 | -17.826,07 | 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 | 3.700,00 | 0,00 | 3.700,00 | 4.638,29 | -938,29 | 3.708,37 | 929,92 | 0,00 | |
| 31 | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.700,00 | 0,00 | -3.700,00 | -4.638,29 | 938,29 | -3.708,37 | -929,92 | 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 | -348.900,00 | 0,00 | -348.900,00 | -320.165,28 | -28.734,72 | -301.409,29 | -18.755,99 | 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 | -344.800,00 | 0,00 | -344.800,00 | -316.273,91 | -28.526,09 | 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 | -344.800,00 | 0,00 | -344.800,00 | -316.273,91 | -28.526,09 | 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. | -344.800,00 | 0,00 | -344.800,00 | -316.273,91 | -28.526,09 | 0,00 |
| 6 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.700,00 | 0,00 | -3.700,00 | -4.638,29 | 938,29 | 0,00 |
| 7 | Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb | -348.500,00 | 0,00 | -348.500,00 | -320.912,20 | -27.587,80 | 0,00 |
| 8 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 382.000,00 | 0,00 | 382.000,00 | 42.873,50 | 339.126,50 | 339.126,50 |
| 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 | 382.000,00 | 0,00 | 382.000,00 | 42.873,50 | 339.126,50 | 339.126,50 |
| 16 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 347.500,00 | 48.238,00 | 395.738,00 | 53.411,25 | 342.326,75 | 342.404,80 |
| 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 | 347.500,00 | 48.238,00 | 395.738,00 | 53.411,25 | 342.326,75 | 342.404,80 |
| 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 34.500,00 | -48.238,00 | -13.738,00 | -10.537,75 | -3.200,25 | -3.278,30 |
| 23 | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes | -314.000,00 | -48.238,00 | -362.238,00 | -331.449,95 | -30.788,05 | -3.278,30 |

| 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 | 7.700,00 | 0,00 | 7.700,00 | 7.586,74 | 113,26 | 39.278,22 | -31.691,48 | 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 | 17.400,00 | 0,00 | 17.400,00 | 22.357,44 | -4.957,44 | 22.556,43 | -198,99 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 50.700,00 | 0,00 | 50.700,00 | 51.764,03 | -1.064,03 | 45.468,13 | 6.295,90 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.869,90 | -14.869,90 | 3.551,00 | 11.318,90 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.783,59 | 2.783,59 | 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 | 7.231,82 | -5.631,82 | 9.522,40 | -2.290,58 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 77.400,00 | 0,00 | 77.400,00 | 103.809,93 | -26.409,93 | 117.592,59 | -13.782,66 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 77.600,00 | 0,00 | 77.600,00 | 86.059,79 | -8.459,79 | 73.728,07 | 12.331,72 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 102.400,00 | 0,00 | 102.400,00 | 94.984,51 | 7.415,49 | 134.065,95 | -39.081,44 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 4.732,69 | -3.432,69 | 1.189,99 | 3.542,70 | 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 | 13.000,00 | 0,00 | 13.000,00 | 11.201,37 | 1.798,63 | 12.290,47 | -1.089,10 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 194.300,00 | 0,00 | 194.300,00 | 196.978,36 | -2.678,36 | 221.274,48 | -24.296,12 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -116.900,00 | 0,00 | -116.900,00 | -93.168,43 | -23.731,57 | -103.681,89 | 10.513,46 | 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 | -116.900,00 | 0,00 | -116.900,00 | -93.168,43 | -23.731,57 | -103.681,89 | 10.513,46 | 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 | -116.900,00 | 0,00 | -116.900,00 | -93.168,43 | -23.731,57 | -103.681,89 | 10.513,46 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 87.400,00 | 0,00 | 87.400,00 | 116.989,22 | -29.589,22 | 93.711,05 | 23.278,17 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 11.000,00 | 0,00 | 11.000,00 | 20.744,72 | -9.744,72 | 16.762,47 | 3.982,25 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 76.400,00 | 0,00 | 76.400,00 | 96.244,50 | -19.844,50 | 76.948,58 | 19.295,92 | 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 | -40.500,00 | 0,00 | -40.500,00 | 3.076,07 | -43.576,07 | -26.733,31 | 29.809,38 | 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 | -124.200,00 | 0,00 | -124.200,00 | -90.025,58 | -34.174,42 | 0,00 | |
| 2 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -124.200,00 | 0,00 | -124.200,00 | -90.025,58 | -34.174,42 | 0,00 | |
| 4 | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb. | -124.200,00 | 0,00 | -124.200,00 | -90.025,58 | -34.174,42 | 0,00 | |
| 6 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | 76.400,00 | 0,00 | 76.400,00 | 96.244,50 | -19.844,50 | 0,00 | |
| 7 | Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb | -47.800,00 | 0,00 | -47.800,00 | 6.218,92 | -54.018,92 | 0,00 | |
| 8 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 9.500,00 | 0,00 | 9.500,00 | 9.530,83 | -30,83 | 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 | 7.800,00 | 0,00 | 7.800,00 | 12.813,68 | -5.013,68 | 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 | 17.300,00 | 0,00 | 17.300,00 | 22.344,51 | -5.044,51 | 0,00 | |
| 16 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 17 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 24.200,00 | 6.698,87 | 30.898,87 | 25.365,02 | 5.533,85 | 4.500,00 | |
| 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 | 24.200,00 | 6.698,87 | 30.898,87 | 25.365,02 | 5.533,85 | 4.500,00 | |
| 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -6.900,00 | -6.698,87 | -13.598,87 | -3.020,51 | -10.578,36 | -4.500,00 | |
| 23 | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes | -54.700,00 | -6.698,87 | -61.398,87 | 3.198,41 | -64.597,28 | -4.500,00 | |

| 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 | 29.900,00 | 0,00 | 29.900,00 | 32.501,33 | -2.601,33 | 111.972,69 | -79.471,36 | 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 | 60.100,00 | 0,00 | 60.100,00 | 60.316,16 | -216,16 | 69.113,42 | -8.797,26 | 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 | 120.280,45 | -120.280,45 | 8.866,63 | 111.413,82 | 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 | 3.389,87 | -3.389,87 | 3.279,28 | 110,59 | 0,00 | |
| 10 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 216.487,81 | -126.487,81 | 193.232,02 | 23.255,79 | 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 | 76.900,00 | 0,00 | 76.900,00 | 76.925,00 | -25,00 | 125.556,72 | -48.631,72 | 0,00 | |
| 14 | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 33.600,00 | 0,00 | 33.600,00 | 41.398,06 | -7.798,06 | 34.266,36 | 7.131,70 | 0,00 | |
| 15 | - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 5.600,00 | 0,00 | 5.600,00 | 74.394,55 | -68.794,55 | 22.035,41 | 52.359,14 | 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 | 74.000,00 | 0,00 | 74.000,00 | 60.435,61 | 13.564,39 | 68.022,30 | -7.586,69 | 0,00 | |
| 19 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 190.100,00 | 0,00 | 190.100,00 | 253.153,22 | -63.053,22 | 249.880,79 | 3.272,43 | 0,00 | |
| 20 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -100.100,00 | 0,00 | -100.100,00 | -36.665,41 | -63.434,59 | -56.648,77 | 19.983,36 | 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 | -100.100,00 | 0,00 | -100.100,00 | -36.665,41 | -63.434,59 | -56.648,77 | 19.983,36 | 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 | -100.100,00 | 0,00 | -100.100,00 | -36.665,41 | -63.434,59 | -56.648,77 | 19.983,36 | 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 | 63.500,00 | 0,00 | 63.500,00 | 80.010,49 | -16.510,49 | 63.969,30 | 16.041,19 | 0,00 | |
| 31 | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -63.500,00 | 0,00 | -63.500,00 | -80.010,49 | 16.510,49 | -63.969,30 | -16.041,19 | 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 | -163.600,00 | 0,00 | -163.600,00 | -116.675,90 | -46.924,10 | -120.618,07 | 3.942,17 | 0,00 | |

| Teilhaushalt | | 5 | Bauverwaltung | | verantwortlich: Herr Banek | | |
|---|--|-----------------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------|--|
| Teilfinanzhaushalt 5 Bauverwaltung | | | | | | | |
| Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik) | | Ermächtig. des Haushaltsjahres | Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren | Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | -93.800,00 | 0,00 | -93.800,00 | 65.853,53 | -159.653,53 | 0,00 |
| 2 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | -93.800,00 | 0,00 | -93.800,00 | 65.853,53 | -159.653,53 | 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. | -93.800,00 | 0,00 | -93.800,00 | 65.853,53 | -159.653,53 | 0,00 |
| 6 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen | -63.500,00 | 0,00 | -63.500,00 | -80.010,49 | 16.510,49 | 0,00 |
| 7 | Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb | -157.300,00 | 0,00 | -157.300,00 | -14.156,96 | -143.143,04 | 0,00 |
| 8 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 566.900,00 | 0,00 | 566.900,00 | 393.625,68 | 173.274,32 | 157.000,00 |
| 9 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.496,61 | -11.496,61 | 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 | 566.900,00 | 0,00 | 566.900,00 | 405.122,29 | 161.777,71 | 157.000,00 |
| 16 | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 25.900,00 | 47.578,66 | 73.478,66 | 73.423,33 | 55,33 | 0,00 |
| 17 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 387.500,00 | 309.115,91 | 696.615,91 | 374.716,52 | 321.899,39 | 311.411,40 |
| 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 | 413.400,00 | 356.694,57 | 770.094,57 | 448.139,85 | 321.954,72 | 311.411,40 |
| 22 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 153.500,00 | -356.694,57 | -203.194,57 | -43.017,56 | -160.177,01 | -154.411,40 |
| 23 | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes | -3.800,00 | -356.694,57 | -360.494,57 | -57.174,52 | -303.320,05 | -154.411,40 |

| 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 | 884.800,00 | 0,00 | 884.800,00 | 974.981,63 | -90.181,63 | 828.728,57 | 146.253,06 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 634.700,00 | 0,00 | 634.700,00 | 660.876,55 | -26.176,55 | 698.079,69 | -37.203,14 | 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 | 4.700,00 | 0,00 | 4.700,00 | 6.200,32 | -1.500,32 | 7.667,53 | -1.467,21 | 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 | 126,00 | -126,00 | 120,00 | 6,00 | 0,00 |
| 10 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.524.200,00 | 0,00 | 1.524.200,00 | 1.642.184,50 | -117.984,50 | 1.534.595,79 | 107.588,71 | 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 | 247.600,00 | 0,00 | 247.600,00 | 260.193,80 | -12.593,80 | 257.343,95 | 2.849,85 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.134.700,00 | 0,00 | 1.134.700,00 | 1.134.542,28 | 157,72 | 963.405,94 | 171.136,34 | 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 | 766,21 | -466,21 | 338,40 | 427,81 | 0,00 |
| 19 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.382.600,00 | 0,00 | 1.382.600,00 | 1.395.502,29 | -12.902,29 | 1.221.088,29 | 174.414,00 | 0,00 |
| 20 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 141.600,00 | 0,00 | 141.600,00 | 246.682,21 | -105.082,21 | 313.507,50 | -66.825,29 | 0,00 |
| 21 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 14.200,00 | 0,00 | 14.200,00 | 21.980,12 | -7.780,12 | 13.780,88 | 8.199,24 | 0,00 |
| 22 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 17.500,00 | 0,00 | 17.500,00 | 16.996,39 | 503,61 | 24.788,12 | -7.791,73 | 0,00 |
| 23 | Finanzergebnis | -3.300,00 | 0,00 | -3.300,00 | 4.983,73 | -8.283,73 | -11.007,24 | 15.990,97 | 0,00 |
| 24 | Ordentliches Ergebnis | 138.300,00 | 0,00 | 138.300,00 | 251.665,94 | -113.365,94 | 302.500,26 | -50.834,32 | 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 | 138.300,00 | 0,00 | 138.300,00 | 251.665,94 | -113.365,94 | 302.500,26 | -50.834,32 | 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 | 138.300,00 | 0,00 | 138.300,00 | 251.665,94 | -113.365,94 | 302.500,26 | -50.834,32 | 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 | 257.500,00 | 0,00 | 257.500,00 | 351.468,70 | -93.968,70 | 0,00 | |
| 2 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 5.200,90 | -7.200,90 | 0,00 | |
| 3 | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 255.500,00 | 0,00 | 255.500,00 | 356.669,60 | -101.169,60 | 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. | 255.500,00 | 0,00 | 255.500,00 | 356.669,60 | -101.169,60 | 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 | 255.500,00 | 0,00 | 255.500,00 | 356.669,60 | -101.169,60 | 0,00 | |
| 8 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 21.300,00 | 0,00 | 21.300,00 | 21.400,20 | -100,20 | 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 | 21.300,00 | 0,00 | 21.300,00 | 21.400,20 | -100,20 | 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 | 21.300,00 | 0,00 | 21.300,00 | 21.400,20 | -100,20 | 0,00 | |
| 23 | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes | 276.800,00 | 0,00 | 276.800,00 | 378.069,80 | -101.269,80 | 0,00 | |

| Peenestadt Neukalen | | Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2017\JR Neukalen 2017\ | | |
|---------------------|--|--|----------------------|-------------------|
| 01.01.17..31.12.17 | | | | |
| Währung | EUR | | | |
| | | 31.12. HHVorjahr | 31.12. Haushaltsjahr | Veränderung |
| A | AKTIVA | | | |
| A 1. | Anlagenvermögen | 11.444.054,50 | 11.576.479,03 | 132.424,53 |
| A 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 95.126,38 | 92.981,41 | -2.144,97 |
| A 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Re. | | | |
| A 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | 4.062,94 | 3.091,72 | -971,22 |
| A 1.1.3 | Gezahlte Investitionszuschüsse | 91.063,44 | 89.889,69 | -1.173,75 |
| A 1.1.4 | Geschäfts- oder Firmenwert | | | |
| A 1.1.5 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| A 1.2 | Sachanlagen | 9.811.864,15 | 9.946.422,65 | 134.558,50 |
| A 1.2.1 | Wald, Forsten | 929.765,10 | 929.765,10 | 0,00 |
| A 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 274.425,54 | 277.926,37 | 3.500,83 |
| A 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.341.899,13 | 2.306.413,20 | -35.485,93 |
| A 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 5.969.514,66 | 6.095.746,65 | 126.231,99 |
| A 1.2.5 | Bauten auf fremden Grund und Boden | | | |
| A 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | | | |
| A 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 263.271,22 | 283.042,49 | 19.771,27 |
| A 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 27.404,41 | 23.394,78 | -4.009,63 |
| A 1.2.9 | Pflanzen und Tiere | | | |
| A 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 5.584,09 | 30.134,06 | 24.549,97 |
| A 1.3 | Finanzanlagen | 1.537.063,97 | 1.537.074,97 | 11,00 |
| A 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | | |
| A 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | | |
| A 1.3.3 | Beteiligungen | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| A 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | |
| A 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg | 1.529.163,97 | 1.529.174,97 | 11,00 |
| A 1.3.6 | Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg | | | |
| A 1.3.7 | Sonstige Wertpapiere des Anlagenvermögens | 6.900,00 | 6.900,00 | 0,00 |
| A 1.3.8 | Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl. | | | |
| A 1.3.9 | Sonstige Ausleihungen | | | |
| A 2 | Umlaufvermögen | 315.613,97 | 334.364,02 | 18.750,05 |
| A 2.1 | Vorräte | 94.238,99 | 94.238,99 | 0,00 |
| 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 | 94.238,99 | 94.238,99 | 0,00 |
| A 2.1.4 | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | | | |
| A 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 221.374,98 | 240.125,03 | 18.750,05 |
| A 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 172.944,38 | 160.156,92 | -12.787,46 |
| A 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 10.148,48 | 3.759,52 | -6.388,96 |
| 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 | 212,01 | 0,00 | -212,01 |
| A 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 37.187,36 | 76208,59 | 39.021,23 |
| A 2.2.6.1 | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | | | |
| A 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 37.187,36 | 76208,59 | 39.021,23 |
| A 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 882,75 | 0,00 | -882,75 |
| A 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| A 2.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | | |
| A 2.3.2 | Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | |
| A 2.3.3 | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | |
| A 3 | Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| A 3.1 | Disagio | | | |
| A 3.2 | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| A 4 | Aktive latente Steuern | | | |
| A 5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | |
| A | Bilanzsumme | 11.759.668,47 | 11.910.843,05 | 151.174,58 |

| Peenestadt Neukalen | | Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2017\JR Neukalen 2017 | | |
|---------------------|--|---|----------------------|-------------------|
| 01.01.17..31.12.17 | | | | |
| Währung | EUR | | | |
| | | 31.12. HHVorjahr | 31.12. Haushaltsjahr | Veränderung |
| P | PASSIVA | | | |
| P 1. | Eigenkapital | 4.802.613,50 | 4.640.224,03 | -162.389,47 |
| P 1.1 | Kapitalrücklage | 5.658.206,59 | 5.658.206,59 | 0,00 |
| P 1.1.1 | Allgemeine Kapitalrücklage | 5.658.206,59 | 5.658.206,59 | 0,00 |
| P 1.1.2 | Zweckgebundene Kapitalrücklagen | | | |
| P 1.2 | Zweckgebundene Ergebn isrücklagen | | | |
| P 1.2.1 | Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | | |
| P 1.2.2 | Sonstige zweckgebundene Ergebn isrücklagen | | | |
| P 1.3 | Ergebnisvortrag | -736.013,98 | -855.593,09 | -119.579,11 |
| P 1.4 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -119.579,11 | -162.389,47 | -42.810,36 |
| P 1.5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | |
| P 2. | Sonderposten | 4.606.478,28 | 4.926.497,22 | 320.018,94 |
| P 2.1 | Sonderposten zum Anlagenvermögen | 4.606.478,28 | 4.926.497,22 | 320.018,94 |
| P 2.1.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 4.393.602,07 | 4.717.719,82 | 324.117,75 |
| P 2.1.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 210.876,21 | 205.903,90 | -4.972,31 |
| P 2.1.3 | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen | 2.000,00 | 2.873,50 | 873,50 |
| 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 | 2.350.576,69 | 2.344.121,80 | -6.454,89 |
| P 4.1 | Anleihen | | | |
| P 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 970.574,56 | 919.186,72 | -51.387,84 |
| P 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen | 970.574,56 | 919.186,72 | -51.387,84 |
| 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 | 12.632,01 | 27.912,31 | 15.280,30 |
| P 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| P 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | | | |
| P 4.8 | Verbindlichkeiten gg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | |
| P 4.9 | Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm.Stftg | 1.096,16 | 1.803,28 | 707,12 |
| P 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 1.360.691,10 | 1.392.755,32 | 32.064,22 |
| P 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 1.208.133,96 | 1.270.872,90 | 62.738,94 |
| P 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 152.557,14 | 121.882,42 | -30.674,72 |
| P 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 5.532,86 | 2.464,17 | -3.068,69 |
| P 5. | Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| P 5.1 | Grabnutzungsentgelte | | | |
| P 5.2 | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte | | | |
| P 5.3 | Sonstige | | | |
| P 6 | Passive latente Steuern | | | |
| P | Bilanzsumme | 11.759.668,47 | 11.910.843,05 | 151.174,58 |

| 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 | 1.208.133,96 |
| 3 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | -1.235.499,30 | 32.786,37 | -5.421,03 | -1.208.133,96 |
| 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 | -1.235.499,30 | 32.786,37 | -5.421,03 | -1.208.133,96 |
| 6 | + Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik) | 54.248,29 | 0,00 | 0,00 | 54.248,29 |
| 7 | - Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 82.027,40 | 0,00 | 0,00 | 82.027,40 |
| 8 | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik) | 0,00 | -35.175,62 | 0,00 | -35.175,62 |
| 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 | 215,79 | 215,79 |
| 11 ³ | = Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres | -1.263.278,41 | -2.389,25 | -5.205,24 | -1.270.872,90 |
| 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) | | | | 1.270.872,90 |
| 14 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres | | | | -1.270.872,90 |

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 2017
der Peenestadt Neukalen

| Gliederung | <u>Seite</u> |
|--|--------------|
| A. Rechtsgrundlagen | 3 |
| B. Gliederung des Jahresabschlusses..... | 3 |
| C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 3 |
| D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz..... | 3 |
| D.1 Anlagevermögen..... | 3 |
| D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände..... | 3 |
| D.1.2 Sachanlagen..... | 4 |
| D.1.3 Finanzanlagen | 6 |
| D.2 Umlaufvermögen | 6 |
| D.2.1 Vorräte..... | 6 |
| D.2.2 Forderungen und sonstige Verm.gegenstände | 6 |
| E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz | 8 |
| E.1 Eigenkapital | 8 |
| E.1.1 Kapitalrücklage | 8 |
| E.1.3 Ergebnisvortrag..... | 8 |
| E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag..... | 8 |
| E.2 Sonderposten..... | 8 |
| E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen | 9 |
| E.4 Verbindlichkeiten..... | 9 |
| F. Angaben zur Ergebnisrechnung | 12 |
| G. Angaben zur Finanzrechnung..... | 14 |
| H. Angaben zu den Teilrechnungen | 16 |
| I. Sonstige Angaben | 16 |
| I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen..... | 16 |
| I.2 Personalbestand | 17 |
| I.3 Haushaltsermächtigungen..... | 17 |
| I.4 Mitgliedschaft in Organisationen..... | 17 |
| I.5 Sonstige wesentliche Verträge | 17 |
| I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben | 17 |
| I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken | 17 |
| I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer | 17 |

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 der Peenestadt Neukalen wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs.2; 48 GemHVO-Doppik erstellt.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt.

Die Aufstellungsfrist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V wurde auf Grund der verspäteten Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 und der nachfolgenden Jahresabschlüsse der Jahre 2012 bis 2016 nicht eingehalten.

B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

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 2017 sind in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

| | | |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| D.1 Anlagevermögen | <u>31.12.2016</u> 11.444.054,50 € | <u>31.12.2017</u> 11.576.479,03 € |
| D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | <u>31.12.2016</u> 95.126,38 € | <u>31.12.2017</u> 92.981,41 € |
| D.1.1.2 Geleistete Zuwendungen | <u>31.12.2016</u> 4.062,94 € | <u>31.12.2017</u> 3.091,72 € |

Durch den durch die Stadt Neukalen gezahlten Gemeindeanteil an Darlehenstilgungen im Städtebaulichen Sondervermögen (SSV) reduzieren sich die geleisteten Zuwendungen um 971,22 €. Hierzu erfolgte eine Umgliederung aus der Aktivposition „Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände“. Der Endbestand der Zuwendungen für das SSV beträgt zum 31.12.2017 3.091,72 €.

| | | |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| D.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse | <u>31.12.2016</u> 91.063,44 € | <u>31.12.2017</u> 89.889,69 € |
|---|----------------------------------|----------------------------------|

Der im Jahr 2014 an die Freizeitzentrum Neukalen UG & Co. KG gezahlte Investitionszuschuss in Höhe von insgesamt 93.900,00 € wurde im Jahr 2017 in Höhe von 1.173,75 € planmäßig abgeschrieben.

D.1.2 Sachanlagen

| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| 9.811.864,15 € | 9.946.422,65 € |

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2017 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zugänge des Haushaltsjahres 2017 wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. In die Herstellungskosten wurden ausschließlich die Einzelkosten gemäß § 33 Abs. 3 GemHVO-Doppik einbezogen.

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

Bei den Sachanlageposten 1.2.1 „Wald, Forsten“ gab es im Jahr 2017 keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

D. 1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| 274.425,54 € | 277.926,37 € |

Die Veränderung des Bilanzwertes zum Vorjahr ergibt sich aus einer Zuordnung von Grabenflächen in Richtung Lelkendorf in Höhe von 1.255,73 € und aus den Vermessungskosten für Gewerbeflächen in Höhe von 2.427,10 €. Für einen Tauschvertrag erfolgte ein Abgang in Höhe von 182,00 €, so dass ein Endbestand von 277.926,37 € bilanziert ist.

D. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| 2.341.899,13 € | 2.306.413,20 € |

Für bebaute Grundstücke sind im Jahr 2017 Zugänge in Höhe von insgesamt 10.143,57 € zu verzeichnen. Sie ergeben sich aus den Kosten für die Vermessung des Vereinshauses und die Herstellung des Wertstoffcontainerplatzes in der Thomas-Müntzer-Straße.

Der Verkauf des Grund und Bodens für das Anglerheim stellt sich als Abgang mit dem Buchwert in Höhe von 9.850,85 € in der Bilanz dar. Als Verkaufspreis wurden 7.380,00 € erzielt, so dass sich ein Verlust in Höhe von 2.470,85 € ergibt.

Die Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2017 auf insgesamt 35.778,65 €.

D. 1.2.4 Infrastrukturvermögen

| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| 5.969.514,66 € | 6.095.746,65 € |

Die Veränderung zum Vorjahr setzt sich wie folgt zusammen:

- Zugänge in Höhe von 135.075,06 €
 - davon: - Warsower Weg (Kosten nach Aktivierung) 122.361,21 €
 - Vermessung an der Schlakendorfer Str. 678,30 €
 - Grundstücksbereinigung Am Bahndamm 6.359,50 €
 - Vermessung Dorfstr. Warsow 2.781,98 €
 - Grundstückserwerb am Hafen 2.894,07 €
- Abgänge in Höhe von – 93.605,05 € für den Altbestand Straßenbeleuchtung in den Ortsteilen (darauf bereits geleistete Abschreibungen in Höhe von 93.588,05 €, so dass lediglich ein tatsächlicher Abgang in Höhe von 17,00 € zu verzeichnen ist)
- Umbuchungen in Höhe von + 227.106,47 € für die Herstellung der Brücke am Hafen und dem 1. Bauabschnitt (BA) Warsower Weg (siehe D.1.2.10).

Planmäßige Abschreibungen sind in Höhe von 235.932,54 € im Anlagenspiegel ausgewiesen.

| | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| D.1.3 Finanzanlagen | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 1.537.063,97 € | 1.537.074,97 € |

Bei den Finanzanlageposten 1.3.3 „Beteiligungen“ und 1.3.7 „Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens“ gab es im Jahr 2017 keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| D.1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 1.529.163,97 € | 1.529.174,97 € |

Die Bilanzposition ist wie folgt strukturiert:

| | Beteiligungswert 31.12.2016 | zum | Beteiligungswert 31.12.2017 | zum |
|--|--|------------|--|------------|
| Kommunaler Anteilseignerverband Nordost der E.DIS AG | 85.738,16 € | | 85.738,16 € | |
| WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen | 1.443.425,81 € | | 1.443.436,81 € | |
| Gesamtsumme | 6.838.351,81 € | | 6.838.323,32 € | |

Bei dieser Bilanzposition ergab sich eine Veränderung in Höhe von 11,00 € für die Beteiligung am WasserZweckVerband Malchin-Stavenhagen (WZV) im Kontext mit dem Jahresabschluss des WZV.

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| D.2 Umlaufvermögen | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 315.613,97 € | 334.364,02 € |

| | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| D.2.1 Vorräte | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 94.238,99 € | 94.238,99 € |

Im Haushaltsjahr 2017 ergaben sich keine Veränderungen.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| D.2.2 Forderungen und sonstige Verm.gegenstände | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 221.374,98 € | 240.125,03 € |

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2017 ist durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert angesetzt.

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

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 172.944,38 € | 160.156,92 € |

Die Forderung setzen sich aus

- Gebührenforderungen 15.988,63 €,
- Beitragsforderungen 1.208,32 €,
- Steuerforderungen 106.658,97 €,
- sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen 36.301,00 €

zusammen.

Die Gebührenforderungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 20% gesunken. Hierin enthalten sind hauptsächlich Erträge aus den Endabrechnungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall. Diese Erträge werden dem Jahr 2017 zugeordnet. Die Fälligkeit liegt aber jeweils Anfang des Jahres 2018.

Der Bestand an Beitragsforderungen ergibt sich aus erhobenen und noch nicht gezahlten Ausbaubeiträgen. Im Vergleich zum Vorjahr ist der Bestand um ca. 90% gesunken. Für die Verbleibenden Forderungen sind Stundungen gewährt worden.

Die Steuerforderungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr kaum verändert.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen nahezu unverändert und bestehen aus stichtagsbezogene Forderungen aus Konzessionsabgaben sowie Forderungen aus der Vollverzinsung gemäß § 233 Abgabenordnung.

D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| 10.148,48 € | 3.759,52 € |

Hierin enthalten sind Forderungen aus Mieten und Pachten in Höhe von 438,52 € sowie Kostenerstattungsansprüche in Höhe von 3.321,00 € gegenüber dem Jobcenter Mecklenburgische Seenplatte-Nord für zwei Beschäftigungen auf Probe.

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

| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| 212,01 € | 0,00 € |

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 bestehen keine Forderungen in dieser Bilanzposition.

D.2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| 37.187,36 € | 76.208,59 € |

Die Forderungen setzen sich aus dem Erstattungsbetrag aus der Spitzabrechnung der besonderen Umlage für die Leistungen des Amtes Bau und Liegenschaften der Stadt Malchin für das Städtebauliche Sondervermögen der Peenestadt Neukalen des Jahres 2014 in Höhe von 6.059,36 €, aus Forderungen in Höhe von 5.820,00 € gegen das Land Mecklenburg-Vorpommern für das städtebauliche Sondervermögen und ausstehenden Fördermitteln für die Investitionsmaßnahme „Brücke und 1. BA Warsower Weg“ in Höhe von 64.329,23 € zusammen.

D.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| 882,75 € | 0,00 € |

In dieser Position werden die sonstigen Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag 31.12.2017 mit 0,00 € ausgewiesen.

E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

| | | |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| E.1 Eigenkapital | <u>31.12.2016</u> 4.802.613,50 € | <u>31.12.2017</u> 4.640.224,03 € |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

| | | |
|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| E.1.1 Kapitalrücklage | <u>31.12.2016</u> 5.658.206,59 € | <u>31.12.2017</u> 5.658.206,59 € |
|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|

| | | |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| E.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage | <u>31.12.2016</u> 5.658.206,59 € | <u>31.12.2017</u> 5.658.206,59 € |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|

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

| | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| E.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage | <u>31.12.2016</u> 0,00 € | <u>31.12.2017</u> 0,00 € |
|---|-----------------------------|-----------------------------|

Die im Haushaltsjahr 2017 gemäß § 11 FAG M-V aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 21.400,20 € gebildete zweckgebundene Kapitalrücklage wurden im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 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 2017: | 310.683,52 € |
| korrespondierende Sonderposten 2017: | <u>191.568,31 €</u> |
| höchst möglicher Entnahmebetrag: | <u>119.115,21 €</u> |

| | | |
|------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| E.1.3 Ergebnisvortrag | <u>31.12.2016</u> -736.013,98 € | <u>31.12.2017</u> -855.593,09 € |
|------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|

Die Jahresfehlbeträge der Ergebnisrechnungen der Jahre 2012 bis 2016 werden hier dargestellt.

| | | |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag | <u>31.12.2016</u> -119.579,11 € | <u>31.12.2017</u> -162.389,31 € |
|---|------------------------------------|------------------------------------|

Der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung für das Jahr 2017 in Höhe von 162.389,31 € wird hier dokumentiert und auf die neue Rechnung vorgetragen.

| | | |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| E.2 Sonderposten | <u>31.12.2016</u> 4.606.478,28 € | <u>31.12.2017</u> 4.926.497,22 € |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|

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>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 4.606.478,28 € | 4.926.497,22 € |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| E.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 4.393.602,07 € | 4.717.719,82 € |

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen ist in Höhe von 185.367,99 € 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 507.485,74 € für die Maßnahmen

| | |
|--|--------------|
| • Warsower Weg 1. BA und Brücke | 289.329,23 € |
| • Umrüstung Straßenbeleuchtung Ortsteile auf LED | 143.598,05 € |
| • Erweiterung Wasserwanderrastplatz | 11.000,00 € |
| • Rettungsboot FFW | 40.000,00 € |
| • Wertstoffcontainerplatz Thomas-Müntzer-Str. | 9.530,83 € |
| • Wasserwanderrastplatz | 14.027,63 € |

zu verzeichnen.

Eine Umbuchung aus den Sonderposten aus Anzahlungen erfolgte in Höhe von 2.000,00 € für die fertig gestellte Maßnahme „Brücke und 1. BA Warsower Weg“.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| E.2.1.2 Sonderposten Beiträge und ähnliche Entgelte | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 210.876,21 € | 205.903,90 € |

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ist mit einem Wert von 6.200,32 € zu verzeichnen (in der Ergebnisrechnung in Zeile 4 enthalten). Die Auflösung wurde linear entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens vorgenommen bzw. fortgesetzt.

Zugänge gab es in Höhe von 1.228,01 € und gliedern sich wie folgt:

| | |
|---|------------|
| • Straßenausbaubeitrag Str. d. Freundschaft | 1.228,01 € |
|---|------------|

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| E.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 2.000,00 € | 2.873,50 € |

Für die begonnene Maßnahme „Kleinfeldkunstrasenplatz“ erfolgte eine Zuwendung in Höhe von 2.873,50 € durch den TuS Neukalen e.V. an die Stadt Neukalen. Da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist, wird dieser Betrag in dieser Bilanzposition fortgeführt.

Nach Fertigstellung der Maßnahme „Brücke und 1. BA Warsower Weg“ erfolgte die Umbuchung der geleisteten Anzahlung in Höhe von 2.000,00 € für die Ertüchtigung der Brücke am Hafen auf die Sonderposten aus Zuwendungen.

| | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| E.4 Verbindlichkeiten | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| | 2.350.576,69 € | 2.344.121,80 € |

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 wurde durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

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

E.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

31.12.2016 31.12.2017
970.574,56 € **919.186,72 €**

Die Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen ist durch Vertrag sowie entsprechende Bankbestätigung (Saldenbestätigungen zum 31.12.2017) nachgewiesen.

| Darlehensgeber | Darlehenskonto | Restkapital zum 31.12.2016 | Restkapital zum 31.12.2017 |
|------------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| Sparkasse Nbdg.-DM | 6401075404 | 108.612,76 € | 106.456,23 € |
| Deutsche Kreditbank AG | 6700123091 | 49.387,91 € | 25.190,55 € |
| KfW | 178348BSV | 11.518,32 € | 8.638,72 € |
| KfW | 1245251BSV | 10.048,68 € | 7.536,50 € |
| KfW | 4371796BSV | 2.018,54 € | 1.441,80 € |
| KfW | 4371802BSV | 3.727,75 € | 2.662,65 € |
| KfW | 5424737BSV | 11.126,82 € | 8.345,12 € |
| KfW | 7502934BSV | 4.765,57 € | 3.403,95 € |
| Deutsche Kreditbank AG | 6700217323 | 492.342,02 € | 486.983,20 € |
| KfW | 7266562 | 101.700,00 € | 101.700,00 € |
| Deutsche Kreditbank AG | 6712431854 | 42.468,99 € | 37.406,76 € |
| KfW | 13347339 | 82.000,00 € | 82.000,00 € |
| Sparkasse Nbdg.-DM | 6401106253 | 50.857,20 € | 47.421,24 € |
| | | 970.574,56 € | 919.186,72 € |

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

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

E.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2016 31.12.2017
12.632,01 € **27.912,31 €**

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2018 erfüllt.

E.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

31.12.2016 31.12.2017
50,00 € **0,00 €**

Verbindlichkeit aus Transferleistungen bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2017 nicht.

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

31.12.2016 31.12.2017
1.096,16 € **1.803,28 €**

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2018 erfüllt.

E.4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

| | |
|-------------------|-------------------|
| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| 1.208.133,96 € | 1.270.872,90 € |

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

In der Finanzrechnung (vgl. Zeile 46) wurde für das Jahr 2017 eine Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von -62.738,94 € ausgewiesen. Dieser führte zum weiteren Anstieg der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand.

E.4.10.2 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

| | |
|-------------------|-------------------|
| <u>31.12.2015</u> | <u>31.12.2016</u> |
| 152.557,14 € | 121.882,42 € |

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 31.12.2016 | Restkapital zum 31.12.2017 |
|----------------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| AB Darl. KAF 1700001806 | Str. Neukalen - Salem | 7.100,00 € | 0,00 € |
| AB Darl. KAF 1700002112 | Str. Neukalen - Warsaw | 2.300,00 € | 0,00 € |
| AB Darl. KAF 1100092815 | Ausbau Hafestraße | 18.750,00 € | 16.250,00 € |
| AB Darl. KAF 1100030113 | Sanierung Rathaus | 108.979,38 € | 90.239,82 € |
| | | 137.129,38 € | 106.489,82 € |

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

Weitere Verbindlichkeiten bestehen gegen den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte in Höhe von insgesamt 385,37 €, die Stadt Malchin in Höhe von 8.643,23 € aus der Spitzabrechnung der Verwaltungskosten für Leistungen im Rahmen des städtebaulichen Sondervermögens sowie gegen das Treuhandkonto des Sanierungsträgers in Höhe von 6.364,00 €.

E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

| | |
|-------------------|-------------------|
| <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2017</u> |
| 5.532,86 € | 2.464,17 € |

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten in Höhe von 691,17 € sowie um Verbindlichkeiten aus einer Grundstücksveräußerung im Rahmen der gesetzlichen Vertretung in Höhe von 1.773,00 €.

Auf eine Neubildung von Zinsabgrenzungen aus Krediten wird ab dem Jahr 2016 gemäß § 36 GemHVO-Doppik verzichtet, da der Wert der einzelnen Abgrenzungsposten nicht mehr als 1.000,00 € beträgt und das Jahresergebnis dadurch nicht wesentlich beeinflusst wird.

F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Den ordentlichen und außerordentlichen Erträgen in Höhe von 2.071.000,44 € stehen ordentlichen und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 2.254.790,11 € gegenüber. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen in Höhe von 183.789,67 € ausgewiesen. Das Ergebnis nach Veränderung der Rücklagen weist einen Fehlbetrag in Höhe von 162.389,47 € auf. Bei der Haushaltsplanung inklusive Nachtragsplanung 2017 wurde im Ergebnishaushalt noch von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 401.100,00 € ausgegangen.

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

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

Alle Aufwendungen und Erträge, die dem Haushaltsjahr 2017 zuzuordnen waren, sind im Jahresabschluss 2017 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nominalwert der Forderungen und Rückzahlungsbetrag der Verbindlichkeiten berücksichtigt worden.

Die Einzelermächtigungen und –ergebnisse 2017 können der „Übersicht über die Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung“ (Anlage) entnommen werden.

F.1 Erträge

| Nr. | Erträge | Ergebnis 2016 | Gesamt-ermächtigung 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung zur Ermächtigung 2017 | Abweichung zum Vorjahr 2016 |
|-----|---|---------------|--------------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.417,63 € | 0,00 € | 144.030,35 € | 144.030,35 € | 117.612,72 € |

Die wesentliche Abweichung zum Ergebnis des Vorjahres resultiert hauptsächlich aus dem Bereich des SSV. Hier ergeben sich im Vergleich zum Vorjahr Mehrerträge in Höhe von 116.858,44 €.

Weitere wesentliche Mehrerträge ergaben sich aus zu 100% geförderten kurzfristigen Beschäftigungsmaßnahmen (Beschäftigung auf Probe). Diese Förderungsmaßnahmen des Jobcenter Mecklenburgische Seenplatte Nord waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht bekannt.

| Nr. | Erträge | Ergebnis 2016 | Gesamt-ermächtigung 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung zur Ermächtigung 2017 | Abweichung zum Vorjahr 2016 |
|-----|----------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 10 | Sonstige laufende Erträge | 86.636,16 € | 60.500,00 € | 65.384,26 € | 4.884,26 € | -21.251,90 € |

Die Abweichung zum Ergebnis des Vorjahres ergibt sich hauptsächlich aus der vollständigen Auflösung von vorhandenen Rückstellungen im Jahr 2016 in Höhe von 15.432,00 €. Derartig gelagerte Erträge sind im Jahr 2017 nicht zu verzeichnen.

F.2 Aufwendungen

| Nr. | Aufwendungen | Ergebnis 2016 | Gesamt-ermächtigung 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung zur Ermächtigung 2017 | Abweichung zum Vorjahr 2016 |
|-----------|---|---------------|--------------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 14 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 412.557,76 € | 369.100,00 € | 335.529,76 € | -33.570,24 € | -77.028,00 € |
| | Darunter | | | | | |
| | Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall | 76.597,08 € | 73.600,00 € | 70.405,04 € | -3.194,96 € | -6.192,04 € |
| | Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung | 123.619,25 € | 103.100,00 € | 92.181,51 € | -10.918,49 € | -31.437,74 € |
| | Kostenerstattungen | 210.661,84 € | 184.400,00 € | 165.673,36 € | -18.726,64 € | -44.988,48 € |

Die wesentliche Abweichung sowohl zur Gesamtermächtigung als auch zum Ergebnis des Vorjahres resultiert im Bereich der Kostenerstattungen aus den Abschlussbuchungen im SSV. Hieraus ergaben sich im Vorjahr Aufwendungen in Höhe von 69.628,30 €. Im Jahr 2017 belaufen sich diese Aufwendungen auf 15.854,40 €. Im Bereich des Schullastenausgleiches konnten Minderaufwendungen gegenüber der Gesamtermächtigung in Höhe von 18.055,12 € erzielt werden. Jedoch gegenüber dem Vorjahr sind die Aufwendungen im Bereich des Schullastenausgleiches um 10.706,84 € gestiegen.

Die Abweichung in den Teilbereichen Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall und Unterhaltung und Bewirtschaftung sind für sich gesehen unterjährig unwesentlich.

| Nr. | Aufwendungen | Ergebnis 2016 | Gesamt-ermächtigung 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung zur Ermächtigung 2017 | Abweichung zum Vorjahr 2016 |
|-----------|---|----------------|--------------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 17 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.139.358,88 € | 1.312.400,00 € | 1.377.812,40 € | 65.412,40 € | 238.453,52 € |
| | Darunter | | | | | |
| | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 175.952,94 € | 177.700,00 € | 243.270,12 € | 65.570,12 € | 67.317,18 € |
| | Gewerbesteuerumlage | 34.459,80 € | 42.000,00 € | 41.934,40 € | -65,60 € | 7.474,60 € |
| | Allgemeine Umlagen an Landkreise | 612.299,55 € | 720.500,00 € | 720.469,70 € | -30,30 € | 108.170,15 € |
| | Allgemeine Umlagen an das Amt | 316.305,55 € | 371.800,00 € | 371.782,05 € | -17,95 € | 55.476,50 € |
| | Allgemeine Umlagen an Sonstige | 341,04 € | 400,00 € | 356,13 € | -43,87 € | 15,09 € |

Die wesentliche Abweichung bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke gegenüber der Gesamtermächtigung als auch zum Ergebnis des Vorjahres beruht auf Zuweisungen und Zuschüsse an das Städtebauliche Sondervermögen. Im Kontext mit dem Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens ergeben sich Aufwendungen im Kernhaushalt in Höhe von 74.394,55 €. Damit belaufen sich die Mehraufwendungen gegenüber dem Ansatz des laufenden Jahres auf 68.794,55 € und gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 52.359,14 €. Weitere Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr resultieren aus dem erhöhten Gemeindeanteil an der Kindertagesförderung in Höhe von 16.380,13 € (nach erfolgter Platzkostenverhandlung).

Die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahr in den Bereichen der allgemeinen Umlage an den Landkreis sowie an das Amt resultiert aus den vergleichsweise hohen Gewerbesteuererträgen des Jahres 2015. Daraus ergibt sich für das Jahr 2017 eine hohe Steuerkraftmesszahl, welche Grundlage für die Umlagegrundlage und damit direkt verbunden die erhöhte Zahllast an Umlagen ergibt.

| Nr. | Aufwendungen | Ergebnis 2016 | Gesamt-ermächtigung 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung zur Ermächtigung 2017 | Abweichung zum Vorjahr 2016 |
|-----|---------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 20 | Sonstige laufende Aufwendungen | 130.371,87 € | 109.400,00 € | 90.719,79 € | -18.680,21 € | -39.652,08 € |

Im Jahr 2016 sind Aufwendungen aus einem Rechtsstreit in Höhe von 29.432,00 € entstanden. Derartig gelagerte Aufwendungen sind im Jahr 2017 nicht zu verzeichnen und führen zu der erheblichen Ergebnisverbesserung in dieser Aufwandsposition. Weiterhin wurden 9.453,66 € weniger an Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige im Vergleich zum Vorjahr aufgewendet. Die verbleibende Differenz bezieht sich auf verschiedene Aufwandsarten wie Versicherungsbeiträge, Telefon und Datenübertragungskosten, Beiträge an Verbände und Vereine etc.

F.3 Jahresergebnis

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung ist sowohl jahresbezogen (vgl. Ergebnisrechnung Pos. Nr. 31) als auch vollständig (vgl. Ergebnisrechnung Pos. Nr. 33) nicht gegeben.

Es ist ein Fehlbetrag von 1.017.982,56 € festzustellen und gemäß § 17 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik auf die neue Rechnung vorzutragen.

G. Angaben zur Finanzrechnung

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt zum 31.12.2017 +54.248,29 €. Unter Berücksichtigung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-35.175,62 €), des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (-82.027,40 €) und des Saldos der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (+215,79 €) sowie der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2016 in Höhe von -1.208.133,96 € ergibt sich zum Bilanzstichtag insg. eine Verbindlichkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 1.270.872,90 € (siehe Bilanz Passiva P 4.10.1).

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 2017 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 2017 zahlungswirksam gewordenen Erträge bzw. Aufwendungen der Ergebnisrechnung bzw. Zahlungen für das Vorjahr.

Der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung ist gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik erreicht, wenn kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 49 GemHVO-Doppik (Zeile 49 der Finanzrechnung) besteht.

Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen entspricht dem dabei dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Zeile 22 Finanzrechnung) abzüglich den Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Zeile 42 Finanzrechnung).

Das Haushaltsjahr schließt mit einem Defizit in Höhe von 27.779,11 € ab (vgl. Finanzrechnung Zeile 47). Sowohl unterjährig als auch unter der Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren ist in der Finanzrechnung der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik nicht gegeben. Es ist ein Fehlbetrag in Höhe von 1.263.278,41 € auf die neue Rechnung vorzutragen.

G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| Nr. | Gesamtfinanzrechnung investiv Einzahlungen | Ergebnis 2016 | Gesamt- ermächtigung 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung zur Ermächtigung 2017 | Abweichung zum Vorjahr 2016 |
|-----|---|---------------|---------------------------------|---------------|---|-----------------------------------|
| 23 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 435.511,72 € | 979.700,00 € | 467.430,21 € | -512.269,79 € | 31.918,49 € |
| 24 | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 32.086,24 € | 0,00 € | 11.496,61 € | 11.496,61 € | -20.589,63 € |
| 26 | Einzahlungen aus Sachanlagen | 4.250,80 € | 7.800,00 € | 12.813,68 € | 5.013,68 € | 8.562,88 € |
| 29 | Einzahlungen aus Vorräten | 32.481,10 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -32.481,10 € |

| Nr. | Gesamtfinanzrechnung investiv Auszahlungen | Ergebnis 2016 | Gesamt- ermächtigung 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung zur Ermächtigung 2017 | Abweichung zum Vorjahr 2016 |
|-----|---|---------------|---------------------------------|---------------|---|-----------------------------------|
| 32 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 28.250,00 € | 73.478,66 € | 73.423,33 € | -55,33 € | 45.173,33 € |
| 33 | Auszahlungen für Sachanlagen | 700.988,65 € | 1.123.252,78 € | 453.492,79 € | -669.759,99 € | -247.495,86 € |

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt -35.175,62 €.

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

- Kleinfeldkunstrassenplatz -339.126,50 €
- Umrüstung Straßenbeleuchtung Ortsteile auf LED + 57.998,05 €
- Weg zum Hafen / Brücke Warsower Weg - 74.300,00 €
- Hafenstraße/Kanalstraße -157.000,00 €

Die erzielten Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten im Jahr 2017 beziehen sich auf offene Forderungen des Jahres 2016 (siehe D.2.2.1).

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

- Nebenanlagen Hafenstraße - 31.887,99 €
- Kleinfeldkunstrassenplatz -339.126,50 €
- Hafenstraße/Kanalstraße -234.597,81 €
- Umrüstung Straßenbeleuchtung Neukalen auf LED - 11.500,00 €
- Erweiterung Wasserwanderrastplatz - 9.905,93 €
- Weg zum Hafen / Brücke Warsower Weg - 31.685,96 €

Die genannten negativen Abweichungen bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und Auszahlungen für Sachanlagen stehen jeweils im Sachzusammenhang. Die Maßnahmen konnten im Jahr 2017 teilweise nicht angefangen bzw. abgeschlossen werden. Aus diesem Grund wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 658.316,20 € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und in Höhe von 496.126,50 € für Einzahlungen aus Investitionszuwendungen für das Haushaltsfolgejahr gebildet.

G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

| Nr. | Gesamtfinanzrechnung | Ergebnis 2016 | Gesamtermächtigung 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung zur Ermächtigung 2017 | Abweichung zum Vorjahr 2016 |
|-----|---|---------------|-------------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 40 | Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag | -164.784,59 € | -506.031,44 € | 19.072,67 € | 525.104,11 € | 183.857,26 € |
| 44 | Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Krediten für Investitionen | -51.902,55 € | -74.600,00 € | -82.027,40 € | -7.427,40 € | -30.124,85 € |
| 45 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge | 1.826,94 € | 0,00 € | 215,79 € | 215,79 € | -1.611,15 € |

Der Saldo der Zeilen 40, 44 und 45 ergibt die Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2017 in Höhe von -62.738,94 € (siehe Zeile 46 der Finanzrechnung).

H. Angaben zu den Teilrechnungen

Die Peenestadt Neukalen hat ihren Haushalt in 6 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt. Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2017 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 | + 2.900,00 | + 5.835,05 | + 2.900,00 | + 29.186,68 |
| 2 | Wirtschaftsförderung u. Tourismus | + 3.300,00 | + 4.070,17 | + 7.600,00 | + 8.837,97 |
| 3 | Ordnungsangelegenheiten, Schulen u. Soziales | ./ 345.200,00 | ./ 315.526,99 | ./ 344.800,00 | ./ 316.273,91 |
| 4 | Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung | ./ 116.900,00 | ./ 93.168,43 | ./ 124.200,00 | ./ 90.025,58 |
| 5 | Bauverwaltung | ./ 100.100,00 | ./ 36.665,41 | ./ 93.800,00 | + 65.853,53 |
| 6 | Finanzverwaltung | + 138.300,00 | + 251.665,94 | + 255.500,00 | + 356.669,60 |
| | Summe | ./ 417.700,00 | ./ 183.789,67 | ./ 296.800,00 | + 54.248,29 |

In allen Teilhaushalten konnten in den Ergebnis- und Finanzrechnungen Verbesserungen gegenüber den Gesamtermächtigungen dargestellt werden.

I. Sonstige Angaben

I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2017 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 2017 monatlich durchschnittlich 3,153 Vollzeitäquivalente.

I.3 Haushaltsermächtigungen

Es liegen Haushaltsermächtigungen laut Anlage in Höhe von 658.316,20 € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und in Höhe von 496.126,50 € für Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vor.

I.4 Mitgliedschaft in Organisationen

| | |
|--|-----------------------|
| Die Peenestadt Neukalen ist Mitglied in folgenden Organisationen | Summe der Beiträge |
| - Städte- und Gemeindetag M-V | 1.209,72 € |
| - Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte | 1.379,48 € |
| - Kreisfeuerwehrverband Mecklenburgische Seenplatte | 344,03 € |
| - Kommunale Zusatzversorgungskasse M-V | Pflichtmitglied |
| - Wasser- und Bodenverband „Obere Peene“ | Mitglied Kraft Gesetz |
| - Wasser- und Bodenverband „Teterower Peene“ | Mitglied Kraft Gesetz |

I.5 Sonstige wesentliche Verträge

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2017 bestanden keine wesentlichen Verträge. Risiken aus Haftpflicht- und Vermögensschäden sind durch den Beitritt der Gemeinde zum Kommunalen Schadensausgleich (KSA) sowie durch weitere Versicherungsverträge abgesichert.

I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Für die im Jahr 2017 fertig gestellte Investitionsmaßnahme wurden im laufenden Jahr noch keine Ausbaubeiträge erhoben.

I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

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

I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

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

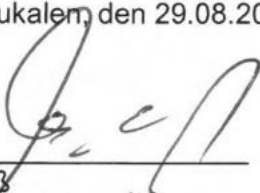
Die Arbeitnehmer der Peenestadt Neukalen sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern - ZMV versichert.

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

Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV in Haushaltsjahr 2017 setzen sich wie folgt zusammen:

| Jahr | U m l a g e in € | | | Z u s a t z b e i t r a g in € | | |
|------|------------------|--------------|--------|--------------------------------|--------------|----------|
| | Arbeitgeber | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitgeber | Arbeitnehmer | gesamt |
| 2017 | 701,14 | - | 701,14 | 1.214,34 | 1.214,34 | 2.428,68 |

Neukalen, den 29.08.2019



Voß
Bürgermeister

**Jahresabschluss
der
Peenestadt Neukalen
zum 31.12.2017**

Anlagen

Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2017
der
Peenestadt Neukalen



| Inhaltsverzeichnis | Seite |
|---|--------------|
| Vorbemerkung | 3 |
| A. Rechtsgrundlagen | 3 |
| B. Lage der Peenestadt Neukalen | 3 |
| B.1 Organisation | 3 |
| B.2 Rahmenbedingungen | 4 |
| B.2.1 Gemeindegebiet | 4 |
| B.2.2 Bevölkerungsentwicklung | 5 |
| C. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage | 6 |
| C.1 Vermögens- und Finanzlage | 6 |
| C.2 Ertragslage | 10 |
| D. Teilhaushalte | 11 |
| E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres | 11 |
| F. Prognose- und Risikobericht | 11 |

Vorbemerkung

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

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

Der vorliegende Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017 konnte nicht fristgerecht zum 30. April 2018 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 2017 der Peenestadt Neukalen wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

B. Lage der Peenestadt Neukalen

B.1 Organisation

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

Die Organe der Peenestadt Neukalen sind:

1. der Bürgermeister und
2. die Stadtvertretung.

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

Diese verteilen sich wie folgt:

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

Die Stadtvertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende ständige Ausschüsse:

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

B.2 Rahmenbedingungen

B.2.1 Gemeindegebiet

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

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

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

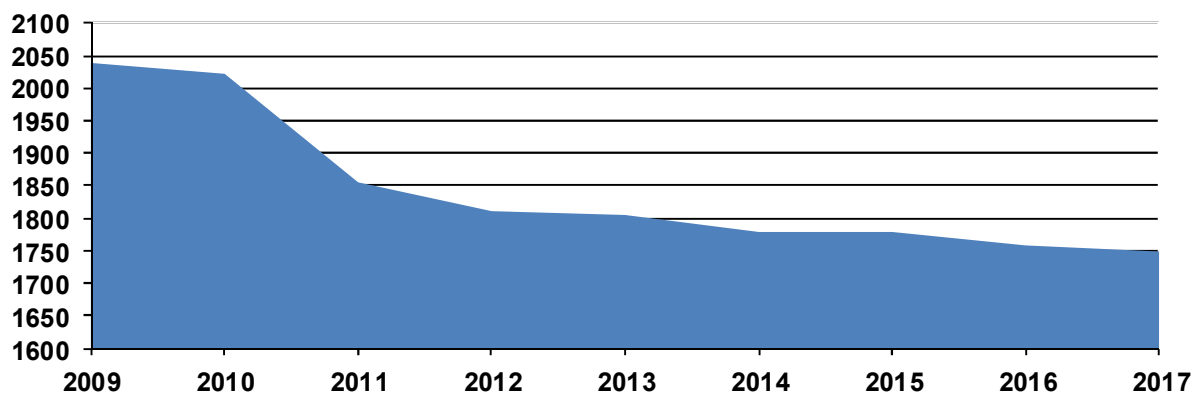
Die wirtschaftliche Struktur ist vor allem durch den Baubetrieb Peene Baugesellschaft, Handwerksbetriebe, Verkaufseinrichtungen und landwirtschaftliche Betriebe geprägt.

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

B.2.2 Bevölkerungsentwicklung

Die Peenestadt Neukalen hat einen Einwohnerbestand von 1.749 Einwohnern (Stand 31.12.2017). Wie in den meisten ostdeutschen Städten und Gemeinden ist seit der Wende ein Bevölkerungsrückgang zu verzeichnen. Zwischen Dezember 1991 (2517) und Dezember 2017 verlor die Gemeinde insgesamt 768 Einwohner. Der Einwohnerrückgang liegt damit für den genannten Zeitraum bei einer Quote von 30,5 % und ist im Vergleich zur Einwohnerentwicklung des Amtes Malchin am Kummerower See als hoch einzuschätzen.

| Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Einwohner | 2.022 | 1.855 | 1.811 | 1.805 | 1.779 | 1.779 | 1.758 | 1.749 |



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

C. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

C.1 Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 4.640.224,03 € aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr im Vergleich zum Vorjahr um 162.389,47 € vermindert und entspricht dem in der Bilanz auf der Passivseite unter P1.4 ausgewiesenen Jahresfehlbetrag.

Eigenkapitalentwicklung im Planungszeitraum (Basis HH-Plan 2017)

| | Stand 31.12.2017 | Planung 31.12.2018 | Planung 31.12.2019 | Planung 31.12.2020 |
|--------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| Stand Vorjahr | 4.802.613,50 | 4.640.224,03 | 4.358.924,03 | 4.128.924,03 |
| Allgem. Kapitalrücklage | 5.658.206,59 | | | |
| Ergebnisvortrag | -855.593,09 | | | |
| geplantes Jahresergebnis | <u>-162.389,47</u> | <u>-281.300,00</u> | <u>-230.000,00</u> | <u>-204.500,00</u> |
| Summe | <u>4.640.224,03</u> | <u>4.358.924,03</u> | <u>4.128.924,03</u> | <u>3.924.424,03</u> |

Bei der Annahme, dass der bisherige durchschnittliche Jahresfehlbetrag auch in den Folgejahren eintritt, wird das Eigenkapital in weniger als 30 Jahren vollständig aufgebraucht sein.

Das Vermögen der Stadt beträgt zum Bilanzstichtag 11.910.843,05 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 151.174,58 € erhöht. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten in Höhe von 2.344.121,80 €.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12.2017 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.

| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | | + / - |
|---|------------|-------|------------|-------|-------|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Aktiva | | | | | |
| immaterielle Vermögensgegenstände | 93 | 1,3 | 95 | 1,3 | -2 |
| Sachanlagen | 9.946 | 142,4 | 9.812 | 137,2 | +134 |
| Finanzanlagen | 1.537 | 22,0 | 1.537 | 21,6 | ±0 |
| Anlagevermögen | 11.576 | 164,4 | 11.444 | 158,6 | +132 |
| abzgl. Sonderposten | -4.926 | -70,5 | -4.606 | -64,4 | -320 |
| Netto-Anlagevermögen | 6.650 | 93,8 | 6.838 | 94,3 | -188 |
| Langfristiges gebundenes Vermögen | 6.650 | 93,8 | 6.838 | 94,3 | -188 |
| Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungsposten | 334 | 4,8 | 316 | 4,4 | +18 |
| Liquide Mittel | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | ±0 |
| Kurzfristig gebundenes Vermögen | 334 | 0,0 | 316 | 4,4 | +18 |
| Summe bereinigter Aktiva | 6.984 | 100,0 | 7.154 | 100,0 | -170 |
| Passiva | | | | | |
| Kapitalrücklagen | 5.658 | 81,0 | 5.658 | 79,1 | ±0 |
| Eigenkapital | 4.640 | 66,4 | 4.803 | 67,1 | -163 |
| Rückstellungen | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | |
| Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 936 | 13,4 | 1.024 | 14,3 | -88 |
| Langfristig verfügbares Kapital | 5.576 | 79,8 | 5.827 | 81,5 | -251 |
| Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten | 1.408 | 20,2 | 1.327 | 18,5 | +81 |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 1.408 | 20,2 | 1.327 | 18,5 | +81 |
| Summe bereinigter Passiva | 6.984 | 100,0 | 7.154 | 100,0 | -170 |

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 31.12.2017: | $\frac{11.576.479,03 \text{ €} \times 100}{11.910.843,05 \text{ €}}$ | 97,19 % |

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

• **Anlagendeckung:**

| | | |
|-------------------------------|---|---------|
| Berechnung: | $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Nettoanlagevermögen}}$ | |
| Schlussbilanz per 31.12.2017: | $\frac{4.640.224,03 \text{ €} \times 100}{6.649.981,81 \text{ €}}$ | 69,78 % |

Das Nettoanlagevermögen ist nicht vollständig durch Eigenkapital gedeckt.

• **Infrastrukturintensität:**

| | | |
|-------------------------------|---|---------|
| Berechnung: | $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$ | |
| Schlussbilanz per 31.12.2017: | $\frac{6.095.746,65 \text{ €} \times 100}{11.910.843,05 \text{ €}}$ | 51,18 % |

51,18 Prozent des kommunalen Vermögens der Peenestadt Neukalen ist durch Infrastruktur gebunden.

• **Abschreibungsquote:**

| | | |
|-------------------------------|---|--------|
| Berechnung: | $\frac{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$ | |
| Schlussbilanz per 31.12.2017: | $\frac{310.683,52 \text{ €} \times 100}{11.910.843,05 \text{ €}}$ | 2,61 % |

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 31.12.2017: | $\frac{334.364,02 \text{ €} \times 100}{11.910.843,05 \text{ €}}$ | 2,81 % |

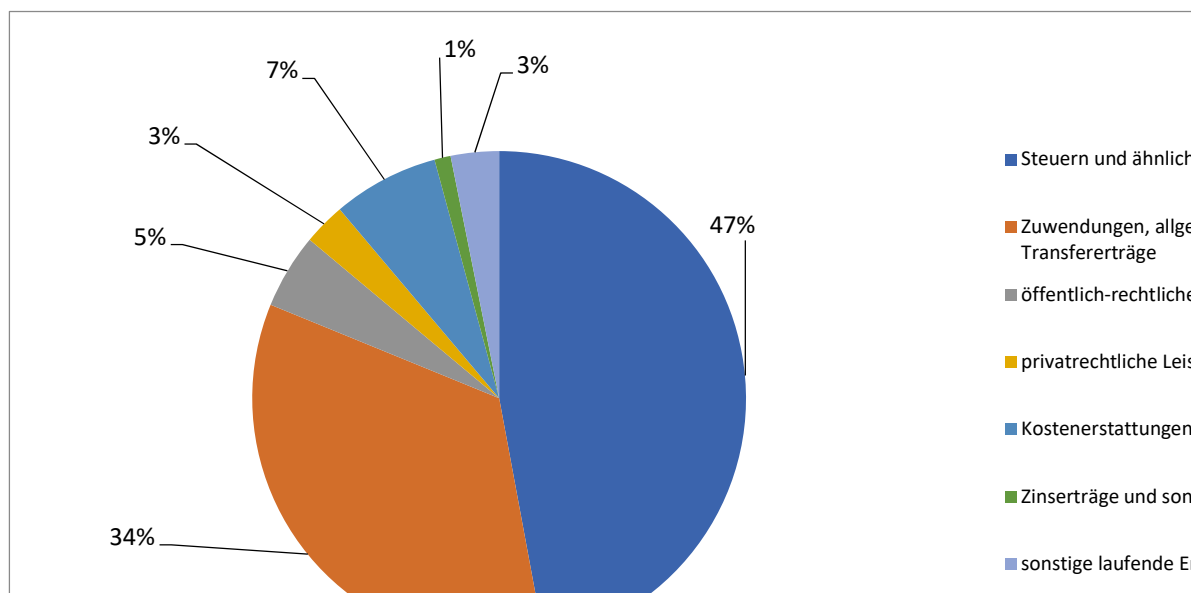
• **Eigenkapitalquote I:**

| | | |
|-------------------------------|---|---------|
| Berechnung: | $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$ | |
| Schlussbilanz per 31.12.2017: | $\frac{4.640.224,03 \text{ €} \times 100}{11.910.843,05 \text{ €}}$ | 38,96 % |

Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch eigenes Eigenkapital finanziert wurde (eigene Substanz am Vermögen). Gleichzeitig stellt diese einen Indikator für das Risiko und die Bonität der Stadt an. Eine hohe Eigenkapitalquote verringert das „Insolvenzrisiko“. Es gibt keine festgeschriebenen Mindestanforderungen bzgl. einer Eigenkapitalquote für kommunale Gebietskörperschaften. In der diesbezüglichen Literatur wird aber hin und wieder von einer Mindestquote von 20- 30 Prozent gesprochen. In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 lag die Eigenkapitalquote I noch bei 54,59 %.

C.2 Ertragslage

Das nachfolgende Diagramm zeigt, wie sich die Erträge im Jahr 2017 auf die einzelnen Arten aufteilen:



2017 finanzierte sich die Peenestadt Neukalen zu 47 % aus Steuern und ähnlichen Abgaben (im Vorjahr zu 42 %). Die Zuwendungen und Umlagen liegen prozentual hinter den Steuererträgen. Hier zeigt sich, dass die Peenestadt Neukalen von den gemeindeeigenen Abgaben und Zuwendungen und Umlagen stark 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 31.12.2017:

$$\frac{123.048,25 \text{ €} \times 100}{2.254.790,11 \text{ €}} = 5,46 \%$$

• Sach- und Dienstleistungsintensität:

Berechnung:

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

Schlussbilanz per 31.12.2017:

$$\frac{335.529,76 \text{ €} \times 100}{2.254.790,11 \text{ €}} = 14,88 \%$$

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

D. Teilhaushalte

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

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

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

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

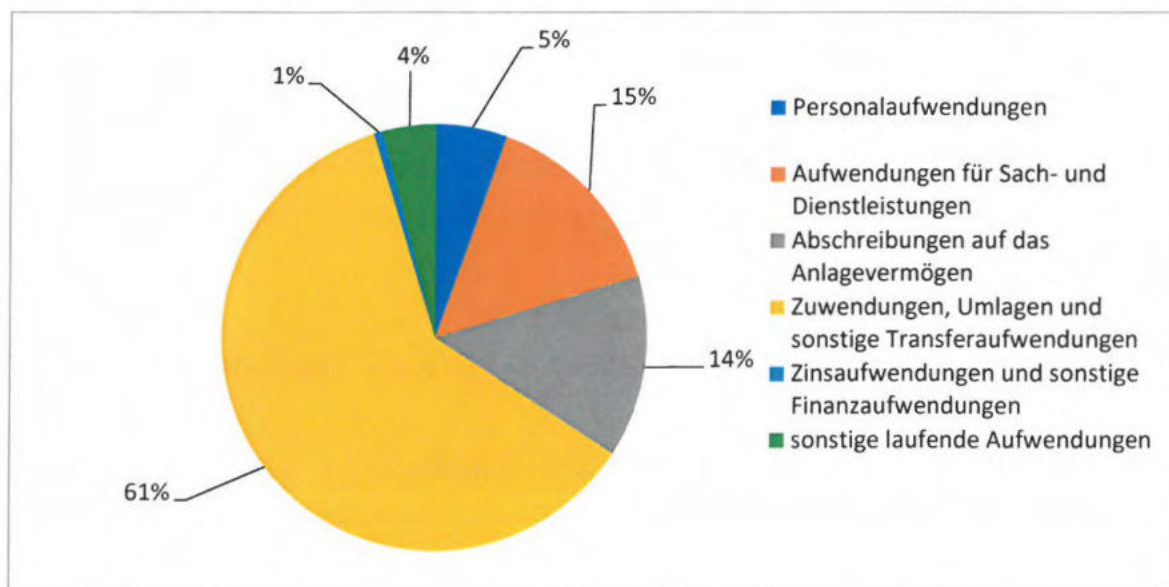
Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses lagen keine Vorgänge von besonderer Bedeutung vor.

F. Prognose- und Risikobericht

Der Jahresabschluss 2017 konnte in der Ergebnisrechnung nicht ausgeglichen werden. Der Fehlbetrag im Haushaltsjahr beträgt 162.389,47 €. Unter der Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren ist jedoch ein Fehlbetrag in Höhe von insgesamt 1.017.982,56 € auf die neue Rechnung vorzutragen. Auch in der mittelfristigen Planung wird in den Folgejahren mit weiteren Fehlbeträgen gerechnet. Dieses führt zur weiteren Absenkung des Eigenkapitals der Stadt. Durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde wurde auf Grund der vorgelegten Planzahlen für das Jahr 2017 und des Finanzplanungszeitraumes 2018 bis 2020 der Wegfall der dauernden Leistungsfähigkeit festgestellt. Aus diesem Grund ist die neue Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes unbedingt erforderlich. 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 Fehlbetrag in Höhe von -62.738,94 € ab. Daraus resultiert, dass die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand weiter ansteigen und nunmehr in Höhe von 1.270.872,90 € in der Bilanz ausgewiesen werden. Die Höhe des festgelegten Höchstbestand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 1.782.900,00 € wurde somit entsprochen. Im Finanzplanungszeitraum 2018 bis 2020 wurden weitere Fehlbeträge geplant, so dass diese Verbindlichkeiten weiter aufgebaut werden. Somit ist festzustellen, dass die Liquidität der Peenestadt Neukalen als gefährdet angesehen werden muss.

Übersicht über die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit



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

Die höchsten Aufwendungen im Haushaltsjahr mit einem Anteil von 61 Prozent entfallen auf die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen. Diese setzen sich hauptsächlich aus den Aufwendungen für die Kreis- und Amtsumlage sowie den gemeindlichen Anteilen an den Platzkosten für die Kindertagesbetreuung zusammen.

Neukalen, 29.08.2019

Voß
Bürgermeister

Anlagenübersicht

Peenestadt Neukalen 2017

| | Anschaffungs- und Herstellkosten / Zuführungsbeträge | | | | | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge | | | | | | Restbuchwerte | | Kennzahlen | | außerplanmäßige Abschreibungen EUR |
|--|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---|---|---|--|---|------------------------------------|---------------------------------------|
| | Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr* | Zugänge im Haushaltsjahr | Abgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand zum 31.12. Haushaltsjahr | Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Abschreibungen im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge | Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr | Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres | Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres | Durchschnittlicher Abschreibungssatz | Durchschnittlicher Restbuchwert | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.2 Geleistete Zuwendungen | 7.173,47 € | 971,22 € | | | 6.202,25 € | 3.110,53 € | | | | | 3.110,53 € | 3.091,72 € | 4.062,94 € | | 49,85 | |
| 1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse | 93.900,00 € | | | | 93.900,00 € | 2.836,56 € | | 1.173,75 € | | | 4.010,31 € | 89.889,69 € | 91.063,44 € | 1,25 | 95,73 | |
| 1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUMME Immaterielle Vermögensgegenstände | 101.073,47 € | 971,22 € | | | 100.102,25 € | 5.947,09 € | | 1.173,75 € | | | 7.120,84 € | 92.981,41 € | 95.126,38 € | | | |
| 1.2 Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.1 Wald, Forsten | 929.765,10 € | | | | 929.765,10 € | | | | | | | 929.765,10 € | 929.765,10 € | | 100,00 | |
| 1.2.2 sonstige unbeg. Grundst. u. grundst.gleiche Rechte | 274.425,54 € | 3.682,83 € | 182,00 € | | 277.926,37 € | | | | | | | 277.926,37 € | 274.425,54 € | | 100,00 | |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 3.081.742,68 € | 10.143,57 € | 9.850,85 € | | 3.082.035,40 € | 739.843,55 € | | 35.778,65 € | | | 775.622,20 € | 2.306.413,20 € | 2.341.899,13 € | 1,16 | 74,83 | |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen | 10.382.874,35 € | 135.075,06 € | 93.605,05 € | 227.106,47 € | 10.651.450,83 € | 4.413.359,69 € | | 235.932,54 € | | 93.588,05 € | 4.555.704,18 € | 6.095.746,65 € | 5.969.514,66 € | 1,34 | 57,23 | |
| 1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge | 406.336,99 € | 52.736,68 € | 1,00 € | | 459.072,67 € | 143.065,77 € | | 32.964,41 € | | | 176.030,18 € | 283.042,49 € | 263.271,22 € | 7,18 | 61,66 | |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 109.489,57 € | 825,54 € | 1,00 € | | 110.314,11 € | 82.085,16 € | | 4.834,17 € | | | 86.919,33 € | 23.394,78 € | 27.404,41 € | 4,38 | 21,21 | |
| 1.2.9 Pflanzen und Tiere | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 5.584,09 € | 251.656,44 € | | 227.106,47 € | 30.134,06 € | | | | | | | 30.134,06 € | 5.584,09 € | | 100,00 | |
| SUMME Sachanlagen | 15.190.218,32 € | 454.120,12 € | 103.639,90 € | | 15.540.698,54 € | 5.378.354,17 € | | 309.509,77 € | | 93.588,05 € | 5.594.275,89 € | 9.946.422,65 € | 9.811.864,15 € | | | |
| 1.3 Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.3 Beteiligungen | 1.000,00 € | | | | 1.000,00 € | | | | | | | 1.000,00 € | 1.000,00 € | | 100,00 | |
| 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverh. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.5 Sonderverm., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift. | 1.529.163,97 € | 11,00 € | | | 1.529.174,97 € | | | | | | | 1.529.174,97 € | 1.529.163,97 € | | 100,00 | |
| 1.3.6 Ausl. Sonderv., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | 6.900,00 € | | | | 6.900,00 € | | | | | | | 6.900,00 € | 6.900,00 € | | 100,00 | |
| 1.3.8 Ant. Rückl. der Versorgungsk. zur Abd. v. Pensions | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.9 sonstige Ausleihungen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUMME Finanzanlagen | 1.537.063,97 € | 11,00 € | | | 1.537.074,97 € | | | | | | | 1.537.074,97 € | 1.537.063,97 € | | | |
| SUMME Anlagevermögen | 16.828.355,76 € | 453.159,90 € | 103.639,90 € | | 17.177.875,76 € | 5.384.301,26 € | | 310.683,52 € | | 93.588,05 € | 5.601.396,73 € | 11.576.479,03 € | 11.444.054,50 € | | | |
| 2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen | - 6.145.506,81 € | - 507.485,74 € | | 2.000,00 € | - 6.654.992,55 € | 1.751.904,74 € | | 185.367,99 € | | | 1.937.272,73 € | - 4.717.719,82 € | - 4.393.602,07 € | 2,79 | 70,89 | |
| 2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | - 242.692,53 € | - 1.228,01 € | | | - 243.920,54 € | 31.816,32 € | | 6.200,32 € | | | 38.016,64 € | - 205.903,90 € | - 210.876,21 € | 2,54 | 84,41 | |
| 2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen | - 2.000,00 € | - 2.873,50 € | | 2.000,00 € | - 2.873,50 € | | | | | | | - 2.873,50 € | - 2.000,00 € | | 100,00 | |
| SUMME Sonderposten zum Anlagevermögen | - 6.390.199,34 € | - 511.587,25 € | | 2.000,00 € | - 6.901.786,59 € | 1.783.721,06 € | | 191.568,31 € | | | 1.975.289,37 € | - 4.926.497,22 € | - 4.606.478,28 € | | | |

* einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

| Forderungsübersicht 2017 | | | | | | | | | |
|--------------------------|---|--|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|---|
| 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 | 15.988,63 | | | 15.988,63 | | | 19.775,60 | |
| | - Beitragsforderungen | 1.208,32 | | | 1.208,32 | | | 11.476,92 | |
| | - Steuerforderungen | 106.658,97 | | | 106.658,97 | | | 104.735,86 | |
| | - Grundsteuer | | | | - | | | - | |
| | - Gewerbesteuer | | | | - | | | - | |
| | - Sonstige | | | | - | | | - | |
| | - Forderungen aus Transferleistungen | | | | - | | | - | |
| | - Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 36.301,00 | | | 36.301,00 | | | 36.956,00 | |
| | Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 160.156,92 | | | 160.156,92 | | | 172.944,38 | |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 3.759,52 | | | 3.759,52 | | | 10.148,48 | |
| 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 | - | | | - | | | 212,01 | |
| 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 | 76.208,59 | | | 76.208,59 | | | 37.187,36 | |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | - | | | - | | | 882,75 | |
| 2.2 | Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 240.125,03 | | | 240.125,03 | | | 221.374,98 | |

| Verbindlichkeitenübersicht 2017 | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|---|-----------------------------|---|---------------------------------|---|--|--|---|
| Nr. | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik) | Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31.12. 2017 (Nominal-wert) | Abzinsung zum 31.12. 2017 | Stand zum 31.12. 2017 (Bilanzwert) | davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte | Art und Form der Sicherhei- t | Stand zum 31.12. 2016 (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 | 68.459,42 | 176.369,41 | 674.357,89 | 919.186,72 | | 919.186,72 | | 970.574,56 | |
| | davon: | | | | | | | | | |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 68.459,42 | 176.369,41 | 674.357,89 | 919.186,72 | | 919.186,72 | | 970.574,56 | |
| 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 | 27.912,31 | | | 27.912,31 | | 27.912,31 | | 12.632,01 | |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | - | | | - | | - | | 50,00 | |
| 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 | 1.803,28 | | | 1.803,28 | | 1.803,28 | | 1.096,16 | |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen | | | | | | | | | |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen | 1.270.872,90 | | | 1.270.872,90 | | 1.270.872,90 | | 1.208.133,96 | |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 36.707,18 | 81.425,24 | 3.750,00 | 121.882,42 | | 121.882,42 | | 152.557,14 | |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 2.464,17 | | | 2.464,17 | | 2.464,17 | | 5.532,86 | |
| 4 | Summe der Verbindlichkeiten | 1.408.219,26 | 257.794,65 | 678.107,89 | 2.344.121,80 | | 2.344.121,80 | | 2.350.576,69 | |

| 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 | 884.800,00 | 0,00 | 884.800,00 | 974.981,63 | -90.181,63 | 828.728,57 | 146.253,06 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Grundsteuer A | 34.400,00 | 0,00 | 34.400,00 | 37.374,93 | -2.974,93 | 35.935,54 | 1.439,39 | 0,00 |
| 1.2 | Grundsteuer B | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 150.032,81 | -32,81 | 148.135,87 | 1.896,94 | 0,00 |
| 1.3 | Gewerbesteuer | 222.700,00 | 0,00 | 222.700,00 | 306.306,85 | -83.606,85 | 195.179,37 | 111.127,48 | 0,00 |
| 1.4 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 350.200,00 | 0,00 | 350.200,00 | 353.070,10 | -2.870,10 | 336.178,85 | 16.891,25 | 0,00 |
| 1.5 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 56.900,00 | 0,00 | 56.900,00 | 57.403,31 | -503,31 | 45.379,47 | 12.023,84 | 0,00 |
| 1.6 | Sonstige Gemeindesteuern | 10.700,00 | 0,00 | 10.700,00 | 10.812,83 | -112,83 | 10.855,60 | -42,77 | 0,00 |
| 1.7 | Ausgleichsleistungen vom Land | 59.900,00 | 0,00 | 59.900,00 | 59.980,80 | -80,80 | 57.063,87 | 2.916,93 | 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 | 677.200,00 | 0,00 | 677.200,00 | 705.864,85 | -28.664,85 | 849.330,60 | -143.465,75 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | Schlüsselzuweisungen | 513.500,00 | 0,00 | 513.500,00 | 513.603,67 | -103,67 | 587.409,03 | -73.805,36 | 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 | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 6.893,19 | 106,81 | 113.155,78 | -106.262,59 | 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 | 156.700,00 | 0,00 | 156.700,00 | 185.367,99 | -28.667,99 | 148.765,79 | 36.602,20 | 0,00 |
| 3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB XII u.and.soz.Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 | Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB VIII u.and.Jugendhilfen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 | Zuweis.u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke im Bereich der sozi. Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 | 96.300,00 | 0,00 | 96.300,00 | 101.695,20 | -5.395,20 | 113.096,68 | -11.401,48 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8,00 | -8,00 | 0,00 | 8,00 | 0,00 |
| 4.2 | Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 91.600,00 | 0,00 | 91.600,00 | 95.486,88 | -3.886,88 | 105.429,15 | -9.942,27 | 0,00 |
| 4.3 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 4.700,00 | 0,00 | 4.700,00 | 6.200,32 | -1.500,32 | 7.667,53 | -1.467,21 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55.700,00 | 0,00 | 55.700,00 | 57.064,03 | -1.364,03 | 49.020,43 | 8.043,60 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55.700,00 | 0,00 | 55.700,00 | 57.064,03 | -1.364,03 | 49.020,43 | 8.043,60 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144.030,35 | -144.030,35 | 26.417,63 | 117.612,72 | 0,00 |
| 7 | + Erhöhung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.783,59 | 2.783,59 | 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 | 14.200,00 | 0,00 | 14.200,00 | 21.980,12 | -7.780,12 | 13.780,88 | 8.199,24 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1 | Zinserträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Sonstige Finanzerträge | 14.200,00 | 0,00 | 14.200,00 | 21.980,12 | -7.780,12 | 13.780,88 | 8.199,24 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige laufende Erträge | 60.500,00 | 0,00 | 60.500,00 | 65.384,26 | -4.884,26 | 86.636,16 | -21.251,90 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1 | Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensggt. d.Anlage- und Umlaufverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.251,68 | -5.251,68 | 9.529,37 | -4.277,69 | 0,00 |
| 10.2 | Erträge aus der Auflösung v.Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.432,00 | -15.432,00 | 0,00 |
| 11 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9) | 1.788.700,00 | 0,00 | 1.788.700,00 | 2.071.000,44 | -282.300,44 | 1.964.227,36 | 106.773,08 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | 111.000,00 | 0,00 | 111.000,00 | 123.048,25 | -12.048,25 | 104.045,95 | 19.002,30 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.1 | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 369.100,00 | 0,00 | 369.100,00 | 335.529,76 | 33.570,24 | 412.557,76 | -77.028,00 | 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. Ermächt. in HHFolgejahre |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall | 73.600,00 | 0,00 | 73.600,00 | 70.405,04 | 3.194,96 | 76.597,08 | -6.192,04 | 0,00 |
| 14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung | 103.100,00 | 0,00 | 103.100,00 | 92.181,51 | 10.918,49 | 123.619,25 | -31.437,74 | 0,00 |
| 15 - Abschreibungen auf inmat.Vermögensggst. Anlageverm./Sachanlagen | 287.000,00 | 0,00 | 287.000,00 | 310.683,52 | -23.683,52 | 297.159,27 | 13.524,25 | 0,00 |
| 16 - Abschreibungen auf Vermögensggst. d.Umlaufverm.,übl. Abschr. übersch. d. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.312.400,00 | 0,00 | 1.312.400,00 | 1.377.812,40 | -65.412,40 | 1.139.358,88 | 238.453,52 | 0,00 |
| darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 177.700,00 | 0,00 | 177.700,00 | 243.270,12 | -65.570,12 | 175.952,94 | 67.317,18 | 0,00 |
| 17.2 Schuldendiensthilfen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17.3 Gewerbesteuerumlage | 42.000,00 | 0,00 | 42.000,00 | 41.934,40 | 65,60 | 34.459,80 | 7.474,60 | 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 | 720.500,00 | 0,00 | 720.500,00 | 720.469,70 | 30,30 | 612.299,55 | 108.170,15 | 0,00 |
| 17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt | 371.800,00 | 0,00 | 371.800,00 | 371.782,05 | 17,95 | 316.305,55 | 55.476,50 | 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 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 356,13 | 43,87 | 341,04 | 15,09 | 0,00 |
| 18 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 17.500,00 | 0,00 | 17.500,00 | 16.996,39 | 503,61 | 24.788,12 | -7.791,73 | 0,00 |
| darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19.1 Zinsaufwendungen | 17.500,00 | 0,00 | 17.500,00 | 16.996,39 | 503,61 | 24.788,12 | -7.791,73 | 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 HHFolgejahre |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 109.400,00 | 0,00 | 109.400,00 | 90.719,79 | 18.680,21 | 130.371,87 | -39.652,08 | 0,00 |
| 21 | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20) | 2.206.400,00 | 0,00 | 2.206.400,00 | 2.254.790,11 | -48.390,11 | 2.108.281,85 | 146.508,26 | 0,00 |
| 22 | Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21) | -417.700,00 | 0,00 | -417.700,00 | -183.789,67 | -233.910,33 | -144.054,49 | -39.735,18 | 0,00 |
| 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) | -417.700,00 | 0,00 | -417.700,00 | -183.789,67 | -233.910,33 | -144.054,49 | -39.735,18 | 0,00 |
| 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 | 21.300,00 | 0,00 | 21.300,00 | 21.400,20 | -100,20 | 24.475,38 | -3.075,18 | 0,00 |
| | darunter: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27.1 | Entnahm.a.d.zwckgeb.Kapitalrücklage aus inv.gebundenen Zuweisungen | 21.300,00 | 0,00 | 21.300,00 | 21.400,20 | -100,20 | 24.475,38 | -3.075,18 | 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) | -396.400,00 | 0,00 | -396.400,00 | -162.389,47 | -234.010,53 | -119.579,11 | -42.810,36 | 0,00 |
| | nachrichtlich: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -855.593,09 | 855.593,09 | -736.013,98 | -119.579,11 | 0,00 |
| 33 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32) | -396.400,00 | 0,00 | -396.400,00 | -1.017.982,56 | 621.582,56 | -855.593,09 | -162.389,47 | 0,00 |

Doppischer Budgetplan 2017 Rechnung

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

1. Aufwandsermächtigungen

| | Ansatz HHJ EUR | Ergebnis HHJ EUR | Übertr. Ansätze EUR |
|---|-------------------|---------------------|------------------------|
| | 1 | 2 | 3 |
| 1 Zentrale Dienste und Finanzen | 55.000 | 52.891 | 0 |
| 2 Wirtschaftsförderung und Tourismus | 22.900 | 24.330 | 0 |
| 3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales | 355.700 | 331.173 | 0 |
| 4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung | 206.700 | 217.723 | 0 |
| 5 Bauverwaltung | 251.000 | 333.164 | 0 |
| 6 Finanzverwaltung | 1.375.700 | 1.412.499 | 0 |
| Teilergebnishaushalte zusammen | 2.267.000 | 2.371.779 | 0 |

Doppischer Budgetplan 2017 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 | 55.000 | 52.181 | 0 |
| 2 Wirtschaftsförderung und Tourismus | 9.400 | 9.067 | 0 |
| 3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales | 351.800 | 327.282 | 0 |
| 4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung | 194.400 | 180.380 | 0 |
| 5 Bauverwaltung | 153.900 | 129.665 | 0 |
| 6 Finanzverwaltung | 1.113.100 | 1.134.830 | 0 |
| Teilergebnishaushalte zusammen | 1.877.600 | 1.833.405 | 0 |

Doppischer Budgetplan 2017 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 | 347.500 | 53.411 | 342.405 |
| 4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung | 15.000 | 25.365 | 4.500 |
| 5 Bauverwaltung | 282.500 | 448.140 | 311.411 |
| 6 Finanzverwaltung | 0 | 0 | 0 |
| Teilergebnishaushalte zusammen | 645.000 | 526.916 | 658.316 |

Doppischer Budgetplan 2017 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 | 9.200 | 11.596 | 0 |
| 3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales | 3.700 | 4.638 | 0 |
| 4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung | 11.000 | 20.745 | 0 |
| 5 Bauverwaltung | 63.500 | 80.010 | 0 |
| 6 Finanzverwaltung | 84.100 | 2.863.756 | 0 |
| Teilergebnishaushalte zusammen | 171.500 | 2.980.745 | 0 |

Doppischer Budgetplan 2017 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 |

**Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen
Stadt Neukalen 2017**

| Ifd. Nr. | Üpl | Apl | Produkt | Produktname | Sachkonto | Sachkontobezeichnung | Betrag | |
|----------|-----|-----|----------|---|-----------|---|-----------------------------------|--------------------------------|
| | | | | | | | Deckung Minderaufwand/-auszahlung | Deckung Mehrertrag/-einzahlung |
| 1 | x | | 1.1.4.01 | Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftmanagement | 564100 | Versicherungsbeiträge | 500,00 € | |
| | | | 1.1.4.01 | Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftmanagement | 462700 | Versicherungserstattungen | | |
| 2 | x | | 1.2.6.05 | Freiwillige Feuerwehr | 523500 | Fahrzeugunterhaltung | 100,00 € | |
| | | | 1.2.6.05 | Freiwillige Feuerwehr | 462700 | Versicherungserstattungen | | |
| 3 | x | | 1.2.6.05 | Freiwillige Feuerwehr | 563900 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 100,00 € | |
| | | | 1.2.6.05 | Freiwillige Feuerwehr | 462700 | Versicherungserstattungen | | |
| 4 | x | | 1.2.6.05 | Freiwillige Feuerwehr | 563900 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 700,00 € | |
| | | | 1.2.6.05 | Freiwillige Feuerwehr | 462700 | Versicherungserstattungen | | |
| 5 | x | | 1.2.6.05 | Freiwillige Feuerwehr | 564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereine | 100,00 € | |
| | | | 1.2.6.05 | Freiwillige Feuerwehr | 462700 | Versicherungserstattungen | | |
| 6 | | x | 2.8.1.00 | Heimat-u. sonstige Kulturpflege | 541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige | 1.300,00 € | |
| | | | 6.1.1.00 | Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen | 401300 | Gewerbesteuer | | |
| 7 | x | | 1.1.4.01 | Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftmanagement | 523100 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,Gebäude und Gebäudeeinr. | 800,00 € | |
| | | | 1.1.4.01 | Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftmanagement | 462700 | Versicherungserstattungen | | |
| 8 | x | | 1.1.4.03 | Stadtbauhof | 523500 | Fahrzeugunterhaltung | 3.200,00 € | |
| | | | 6.1.100 | Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen | 401300 | Gewerbesteuer | | |

| | | | | | | | |
|----|---|----------|---|--------|---|-------------|-------------|
| 9 | x | 1.1.4.03 | Stadtbauhof | 524400 | Labor-, Werkstättenbedarf; Lebens-, Arzneimittel u.ä.; | 100,00 € | |
| | | 1.1.4.03 | Stadtbauhof | 462700 | Saat- und Pflanzgut Versicherungserstattungen | | 100,00 € |
| 10 | x | 5.7.3.01 | öffentliche Toiletten | 523100 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinr. | 900,00 € | |
| | | 3.6.1.00 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | 541590 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich | - 900,00 € | |
| 11 | x | 5.7.3.01 | öffentliche Toiletten | 523100 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinr. | 200,00 € | |
| | | 5.7.3.01 | öffentliche Toiletten | 462700 | Versicherungserstattungen | | 200,00 € |
| 12 | x | 5.7.3.01 | öffentliche Toiletten | 523200 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinr. | 200,00 € | |
| | | 3.6.1.00 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | 541590 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich | -200,00 € | |
| 13 | x | 5.7.3.01 | öffentliche Toiletten | 562510 | Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige | 100,00 € | |
| | | 3.6.1.00 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | 541590 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich | -100,00 € | |
| 14 | x | 6.1.1.00 | Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen | 543100 | Gewerbsteuerumlage | 21.900,00 € | |
| | | 6.1.1.00 | Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen | 401300 | Gewerbsteuer | | 21.900,00 € |
| 15 | x | 6.1.1.00 | Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen | 579100 | sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer | 1.200,00 € | |
| | | 6.1.1.00 | Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen | 479200 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | | 1.200,00 € |
| 16 | x | 6.1.2.00 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 574300 | Zinsaufwendungen u. sonst. FI-Aufwend. an Gemeinden und Gemeindeverbände | 1.000,00 € | |
| | | 6.1.1.00 | Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen | 401300 | Gewerbsteuer | | 1.000,00 € |

| | | | | | | | |
|----|---|---------------|---|--------|--|-------------|-------------|
| 17 | x | 6.1.2.00 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 574720 | Zinsaufwendungen u.sonst.FI-Aufwend.an sonstige öffentliche Sonderrechnung | 300,00 € | |
| | | 6.1.1.00 | Steuern,allgemeine Zuweisungen u. Umlagen | 401300 | Gewerbesteuer | | 300,00 € |
| 18 | x | 5.4.1.00/0001 | Gemeindestraßen | 785300 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte | 26.700,00 € | |
| | | 5.4.1.00/0015 | Gemeindestraßen | 681420 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich Land | | 26.700,00 € |
| 19 | x | 5.4.1.00/0019 | Gemeindestraßen | 785300 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte | 10.700,00 € | |
| | | 5.4.1.00/0015 | Gemeindestraßen | 681420 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich Land | | 10.700,00 € |
| 20 | x | 5.1.1.03/0001 | Städtebauförderung | 784510 | | 9.000,00 € | |
| | | 5.4.1.00/0015 | Gemeindestraßen | 681420 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich Land | | 9.000,00 € |
| 21 | x | 5.4.1.00/0013 | Gemeindestraßen | 785300 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte | 27.400,00 € | |
| | | 5.4.1.00/0013 | Gemeindestraßen | 681420 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich Land | | 19.800,00 € |
| | | 5.1.1.03/0001 | Städtebauförderung | 684300 | Einzahlungen für geleistete Inverstitionszuschüsse | | 7.600,00 € |
| 22 | x | 5.4.8.00/0002 | Häfen | 785300 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte | 7.400,00 € | |
| | | 5.4.8.00/0002 | Häfen | 681420 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich Land | | 7.400,00 € |
| 23 | x | 5.4.8.00/0002 | Häfen | 785300 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte | 2.400,00 € | |
| | | 5.4.1.00/0015 | Gemeindestraßen | 681420 | Einzahlungen für geleistete Inverstitionszuschüsse | | 2.400,00 € |

| | | | | | | | | |
|----|---|---|--|--|------------------|---|----------------------------|-------------|
| 24 | x | | 5.4.1.00/ 0019 5.4.1.00/ 0015 | Gemeindestraßen Gemeindestraßen | 785300 681420 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte Einzahlungen für geleistete Inverstitutionszuschüsse | 18.000,00 € | 18.000,00 € |
| 25 | | x | 1.1.4.01/ 0002 1.1.4.01/ 0002 | Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftmanagement Zentrales Gebäude-u. Liegenschaftmanagement | 785300 681430 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte Einzahlungen aus Investitionszuwendungen v.öffentl.Bereich Gemeinden u.GV | 9.500,00 € | 9.500,00 € |
| 26 | x | | 5.4.1.00/ 0019 1.1.4.02/ 0200 | Gemeindestraßen Liegenschaften | 785300 785100 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte Auszahlung unbebaute Grundstücke | 2.400,00 € - 2.400,00 € | |
| 27 | x | | 5.4.1.00/ 0001 5.4.1.00/ 0015 | Gemeindestraßen Gemeindestraßen | 785300 681420 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich Land | 5.100,00 € | 5.100,00 € |
| 28 | x | | 5.4.1.00/ 0019 5.4.1.00/ 0015 | Gemeindestraßen Gemeindestraßen | 785300 681420 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich Land | 6.100,00 € | 6.100,00 € |
| 29 | x | | 5.4.1.00/ 0019 1.1.4.02/ 0200 | Gemeindestraßen Liegenschaften | 785300 785100 | Ausz.f.Infrastrukturvermögen,einschl.Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte Auszahlung unbebaute Grundstücke | 2.400,00 € - 2.400,00 € | |

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für die Peenestadt Neukalen zum 31.12.2017

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

A. Aufklärungen und Nachweise

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

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

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

B. Bücher und Schriften

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

Zutreffendes bitte ankreuzen.

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.

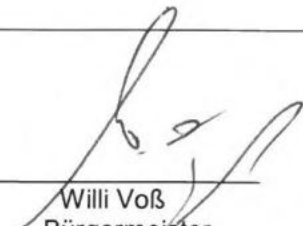
Zutreffendes bitte ankreuzen.

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

Neukalen, den 29.08.2019



Willi Voß
Bürgermeister

E. Anlagen

- Zutreffendes bitte ankreuzen.
- Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

**Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses
der Peenestadt Neukalen
über die Prüfung der Jahresrechnung zum 31.12.2017**

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 Peenestadt Neukalen.
2. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir gemäß § 3 Abs.1 Ziff.1 KPG MV den Jahresabschluss der Peenestadt Neukalen zum 31.12.2017 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 Peenestadt Neukalen erstellte Jahresabschluss zum 31.12.2017 sowie der gemäß § 3 KomDoppikEG beizufügende Anhang mit den ergänzenden Anlagen.

5. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss zum 31.12.2017 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 31.12.2017 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.

6. Unter Vorsitz von Herrn Herbert Wilke und unter Mitwirkung

1. Monique Krüger
2. Christoph Henneberg
3. Egbert Polack
4. Thomas Schubert

hat der Rechnungsprüfungsausschuss am 10.09.2019 im Rahmen seiner Prüfungshandlungen stichprobenartig geprüft:

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

7. 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

8. Bei der Erstellung des Jahresabschlusses für die Peenestadt Neukalen zum 31.12.2017 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.
9. Wertansätze der zu prüfenden Bilanz zum 31.12.2017 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.
10. Die Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme sind Bestandteil der vorliegenden Dienstanweisung und sind hinreichend bestimmt. Stichproben bei der Prüfung der Doku-

mentation 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 Peenestadt Neukalen erstellten Bilanz zum 31.12.2017 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 | 57.882 € |
| Posten des Umlaufvermögens | 0,5 % der Summe des Umlaufvermögens | 1.672 € |
| Posten des Eigenkapitals | 0,5 % der Summe des Eigenkapitals | 23.201 € |
| Sonderposten | 0,5 % der Summe der Sonderposten | 24.632 € |
| Rückstellungen | 0,5 % der Summe der Rückstellungen | 0 € |
| Verbindlichkeiten | 0,5 % der Summe der Verbindlichkeiten | 11.721 € |
| 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 Peenestadt Neukalen verfügt zum 31.12.2017 über ein Vermögen von 11.910.843,05 € zum Bilanzstichtag.

B. Umlaufvermögen

| Bilanzposten | Bilanzwert (bisher) | Korrekturwert | Bilanzwert (neu) |
|---------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| | € | € | € |
| 2.1 Vorräte | 94.238,99 | 0,00 | 94.238,99 |
| 2.2 Forderungen u. sonstige VG | 221.374,98 | 0,00 | 240.125,03 |
| 2.3 Wertpapiere des UV | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 2.4 Kassenbestand, Bankguthaben | 0,00 | 0,00 | 0 |
| Summe Umlaufvermögen | 315.613,97 | 0,00 | 334.364,02 |

Bezüglich der Bilanzposten „öffentlich- rechtliche Forderungen“ (A 2.2.1), „privatrechtliche Forderungen“ (A 2.2.2) „Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverb., Anst. d. öff. Rechts“ (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 31.12.2017.

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.

| Bilanzposten | Bilanzwert (bisher) | Korrekturwert | Bilanzwert (neu) |
|---------------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | € | € | € |
| Bilanzsumme Aktiva | 11.759.668,47 | 0,00 | 11.910.843,05 |

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 | 5.658.206,59 | 0,00 | 5.658.206,59 |
| 1.2 zweckgeb. Erg.-rücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Ergebnisvortrag | -736.013,98 | 0,00 | -855.593,09 |
| 1.4 Jahresergebnis | -119.579,11 | 0,00 | -162.389,47 |
| Summe Eigenkapital | 4.802.613,50 | 0,00 | 4.640.224,03 |

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

D. Sonderposten

| Bilanzposten | Bilanzwert (bisher) | Korrekturwert | Bilanzwert (neu) |
|---|---------------------|---------------|---------------------|
| | € | € | € |
| 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen | 4.606.478,28 | 0,00 | 4.926.497,22 |
| 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 | 4.606.478,28 | 0,00 | 4.926.497,22 |

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 |

2.2. Gesamtaussagen zum Jahresabschluss zum 31.12.2016

11. Der Jahresabschluss der Peenestadt Neukalen vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31.12.2017.
12. Die Darstellung von Teilrechnungen nach § 42 Abs.1 Ziff.3 ist erfolgt. Auf die Erstellung eines Rechenschaftsberichtes kann gemäß GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V verzichtet werden, da der Aussagewert eines Rechenschaftsberichtes für ein mehrere Jahre zurückliegendes Haushaltsjahr aufgrund zwischenzeitlich veränderter Rahmenbedingungen entfällt. Der Rechenschaftsbericht kann insoweit seinen Sinn und Zweck, dem Informationsbedürfnis der Stadtvertreter und der Bürger nicht mehr erfüllen.
13. Der Anhang mit seinen Anlagen enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und steht im Einklang mit dem Jahresabschluss der Peenestadt Neukalen. Die sonstigen Pflichtangaben werden richtig und vollständig wiedergegeben.
14. Der Jahresabschluss entspricht hinsichtlich seiner Bestandteile und Anlagen den Vorschriften der GemHVO- Doppik und den dazugehörigen Verwaltungsvorschriften.

3. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

15. Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Peenestadt Neukalen ergänzend fest:

16. Das Vermögen der Peenestadt Neukalen zum 31.12.2017 beträgt 11.910.843,05 €.
17. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 80,32 % des Gesamtvermögens.
18. Das Eigenkapital zum 31.12.2017 beträgt 4.640.224,03 €.
19. Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2017 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 162.389,47 € ab. Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Zeile 46) mit -62.738,94 € dar.
20. Über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltende Haushaltsermächtigungen sind zum Bilanzstichtag 31.12.2017 in Höhe von 0,00 € für Aufwandsermächtigungen, in Höhe von 0,00 € für ordentl./außerordentl. Auszahlungen und in Höhe von 496.126,50 € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit nachgewiesen.

A. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

I. Wiedergabe Bestätigungsvermerk

21. 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 31.12.2017 den Anhang zur Bilanz und die beizufügenden Anlagen unter Einbeziehung des Rechnungswesens des Amtes Malchin am Kummerower See zum 31.12.2017 geprüft.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses, der Anhang sowie die beizufügenden Anlagen wurden von der Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Bürgermeisters der Peenestadt Neukalen erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss abzugeben.

22. Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 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.

23. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Pflicht- und freiwilligen Aufgaben und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Peenestadt Neukalen sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.
24. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.
25. Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.
26. 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 Peenestadt Neukalen.

II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss zum 31.12.2017 in der vorliegenden, nicht korrigierten Fassung festzustellen.

Neukalen, den 10.09.2019



Vorsitz Rechnungsprüfungsausschuss
Herrn Herbert Wilke

1. Monique Krüger

Monique Krüger

2. Christoph Henneberg

Ch. Henneberg

3. Egbert Polack

E. Polack

4. Thomas Schubert

entschuldigt

Christian Bernstein

