

<b>Beschlussvorlage</b>		<b>Vorlage-Nr:</b> 2020/FAU/001
Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen		Status: öffentlich
		Datum: 02.01.2020
		Verfasser: Frau M. Zoschke
		FBL: Frau M. Rißer
<b>Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018</b>		
<b>Behandlung</b>	<b>Termin</b>	<b>Beratungsfolge</b>
Nichtöffentlich	14.01.2020	Rechnungsprüfungsausschuss Gemeinde Faulenrost
Öffentlich	03.03.2020	Gemeindevertretung Faulenrost

### **Beschlussvorschlag:**

Der Jahresabschluss der Gemeinde Faulenrost zum **31.12.2018** wird gemäß § 60 Absatz 5 Satz 1 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern festgestellt.

### **Sach- und Rechtslage:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss prüfte den Jahresabschluss der Gemeinde Faulenrost gemäß Kommunalprüfungsgesetz M-V in seiner Sitzung am 14.01.2020. Das Ergebnis und der Prüfbericht mit abschließendem Prüfungsvermerk liegen dieser Beschlussvorlage bei.

Die Bilanzsumme beträgt 6.485.788,06 €. Das Eigenkapital zum 31.12.2018 beträgt 3.026.459,03 €. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 94,8 % des Gesamtvermögens.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem unterjährigen Ergebnis in Höhe von 0,00 € ab. Unter der Berücksichtigung von Vorträgen aus Vorjahren schließt die Ergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag in Höhe von 178.648,35 € ab.

Die Finanzrechnung schließt zum 31.12.2018 mit einer Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von +54.894,05 € ab. Im Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Vorjahren positiv in Höhe von 49.396,39 € ab. Damit ist die Finanzrechnung ausgeglichen.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

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

### **Anlagen:**

Jahresabschluss zum **31.12.2018** inkl. Vollständigkeitserklärung  
Prüfbericht des Rechnungsprüfungsausschusses

**Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses  
der Gemeinde Faulenrost  
über die Prüfung der Jahresrechnung zum 31.12.2018**

## Inhaltsverzeichnis

I. Auftrag und Auftragsdurchführung.....	3
II. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung.....	3
III. Feststellungen zur Rechnungslegung.....	4
1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung.....	4
2. Gesamtaussage Jahresabschluss, Anhang und Anlagen .....	5
a) Prüfungsdurchführung .....	5
b) Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses .....	5
c) Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen.....	7
IV. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung.....	8
1. Wiedergabe Bestätigungsvermerk .....	8
2. Schlussbemerkung .....	9

## **I. Auftrag und Auftragsdurchführung**

Gemäß § 1 Abs. 4 Satz 1 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Faulenrost.

Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir gemäß § 3 Abs.1 KPG MV den Jahresabschluss der Gemeinde Faulenrost zum 31.12.2018 geprüft.

Bei der Prüfung haben wir insbesondere folgende Rechtsgrundlagen beachtet:

- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 13. Juli 2011, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 23. Juli 2019
- Kommunalprüfungsgesetz (KPG) in der Fassung vom 23. Juli 2019
- Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO - Doppik) vom 25. Februar 2008, zuletzt geändert durch Artikel 1 der Verordnung vom 23. Juli 2019
- Doppik-Erleichterungsgesetz vom 23. Juli 2019
- Gemeindegassenverordnung - Doppik (GemKVO - Doppik) in der Fassung vom 19. Mai 2016,
- Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindegassenverordnung - Doppik in der Fassung vom 23. Juli 2019,
- Bewertungs- und Inventurrichtlinie

sowie die uns durch die Stadtverwaltung Malchin bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

## **II. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**

Gegenstand unserer Prüfung war der auf der Grundlage der Buchführung durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Bürgermeisters der Gemeinde Faulenrost erstellte Jahresabschluss zum 31.12.2018 sowie der gemäß § 3 KomDoppikEG beizufügende Anhang mit den ergänzenden Anlagen.

Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss zum 31.12.2018 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 31.12.2018 durchgeführt. Der Umfang unserer Prüfungshandlungen berücksichtigt dabei den Kenntnis- und Wissensstand der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschuss.

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

Unter Vorsitz von Herrn Konitzer und unter Mitwirkung von Frau Stefanski sowie Herrn Hagen hat der Rechnungsprüfungsausschuss am 14.01.2020 im Rahmen seiner Prüfungshandlungen stichprobenartig geprüft:

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

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.

### **III. Feststellungen zur Rechnungslegung**

#### **1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses für die Gemeinde Faulenrost zum 31.12.2018 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 01.02.2017 liegt vor und beinhaltet entsprechende spezifische, aufgabenbezogene Arbeitsanweisungen (zuletzt vom 18.06.2019). Zuvor galt in synonyme Anwendung die entsprechende Dienstanweisung vom 03.06.2013.

Wertansätze der zu prüfenden Bilanz zum 31.12.2018 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.

Die Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme sind Bestandteil der vorliegenden Dienstanweisung und sind hinreichend bestimmt. Stichproben bei der Prüfung der Dokumentation der eingegebenen Daten, ihrer Veränderung sowie der Identifikation der Berechtigungen waren ohne Beanstandung.

## 2. Gesamtaussage Jahresabschluss, Anhang und Anlagen

### a) Prüfungsdurchführung

Die zu Beginn der Prüfungshandlungen ausgewiesenen Wertansätze in der durch die Stadtverwaltung Malchin für die Gemeinde Faulenrost erstellten Bilanz zum 31.12.2018 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	28.624 €
Posten des Umlaufvermögens	0,5 % der Summe des Umlaufvermögens	3.804 €
Posten des Eigenkapitals	0,5 % der Summe des Eigenkapitals	15.132 €
Sonderposten	0,5 % der Summe der Sonderposten	15.619 €
Rückstellungen	0,5 % der Summe der Rückstellungen	0 €
Verbindlichkeiten	0,5 % der Summe der Verbindlichkeiten	1.599 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,5 % der Summe der Rechnungsabgrenzungsposten	0 €

### b) Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Zusammengefasste Prüfungsfeststellungen je Hauptposten der Bilanz

Es haben sich durch die Prüfung keine Wertkorrekturen ergeben.

#### Aktiva

##### Anlagevermögen

Die Gemeinde Faulenrost verfügt zum Bilanzstichtag 31.12.2018 über ein Anlagevermögen von 5.724.895,16 €. Dieses setzt sich aus Sachanlagen in Höhe von 5.298.816,52 € und Finanzanlagen in Höhe von 426.078,64 € zusammen.

##### Umlaufvermögen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Vorräte	307.614,92	0,00	307.614,92
2.2 Forderungen u. sonstige VG	453.277,98	0,00	453.277,98
2.3 Wertpapiere des UV	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>760.892,90</b>	<b>0,00</b>	<b>760.892,90</b>

Bezüglich der Bilanzposten „öffentlich- rechtliche Forderungen“ (A 2.2.1), „privatrechtliche Forderungen“ (A 2.2.2), „Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich“ (A 2.2.6) und „sonstige Vermögensgegenstände“ (A 2.2.7) erfolgte ein Abgleich mit den „Restelisten“, die durch die Stadtkasse erarbeitet wurden. Es erfolgte eine betragsmäßig deckungsgleiche Übernahme in die Bilanz zu 31.12.2018.

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

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	427.314,87	0,00	427.314,87

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

## Passiva

### Eigenkapital

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
1.1 Kapitalrücklage	3.205.107,38	0,00	3.205.107,38
1.2 zweckgeb. Erg.-rücklage	0,00	0,00	0,00
1.3 Ergebnisvortrag	-178.648,35	0,00	-178.648,35
1.4 Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>3.026.459,03</b>	<b>0,00</b>	<b>3.026.459,03</b>

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

### Sonderposten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	3.123.891,80	0,00	3.123.891,80
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
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>3.123.891,80</b>	<b>0,00</b>	<b>3.123.891,80</b>

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.

### 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
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Rückstellungen waren im Jahr 2018 nicht zu bilden.

### 2.2. Gesamtaussagen zum Jahresabschluss zum 31.12.2018

Der Jahresabschluss der Gemeinde Faulenrost vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31.12.2018.

Die Darstellung von Teilrechnungen nach § 42 Abs. 1 Ziff. 3 ist erfolgt. Auf die Erstellung des Rechenschaftsberichtes wurde verzichtet.

Der Anhang mit seinen Anlagen enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und steht im Einklang mit dem Jahresabschluss der Gemeinde Faulenrost. Die sonstigen Pflichtangaben werden richtig und vollständig wiedergegeben.

Der Jahresabschluss entspricht hinsichtlich seiner Bestandteile und Anlagen den Vorschriften der GemHVO- Doppik und den dazugehörigen Verwaltungsvorschriften.

#### c) Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde Faulenrost ergänzend fest:

Das Vermögen der Gemeinde Faulenrost zum 31.12.2018 beträgt 6.485.788,06 €.

Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 94,8 % des Gesamtvermögens.

Das Eigenkapital zum 31.12.2018 beträgt 3.026.459,03 €.

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2018 schließt mit einem Jahresergebnis in Höhe von 0,00 € ab. Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2018 schließt mit einer Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von +54.894,05 € ab. Im Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen schließt die Finanzrechnung in Höhe von +49.396,39 € ab.

Über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltende Haushaltsermächtigungen sind zum Bilanzstichtag 31.12.2018 für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.600,00 €, für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 176.033,11 € nachgewiesen.

#### **IV. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung**

##### **1. Wiedergabe Bestätigungsvermerk**

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 KPG insbesondere die Prüfung des Jahresabschlusses einschließlich Anhang und der beizufügenden Anlagen sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung, die laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde und die Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss zum 31.12.2018, den Anhang zur Bilanz und die beizufügenden Anlagen unter Einbeziehung des Rechnungswesens des Amtes Malchin am Kummerower See zum 31.12.2018 geprüft.

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

Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 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.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Pflicht- und freiwilligen Aufgaben und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Faulenrost sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde Faulenrost.

## 2. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss zum 31.12.2018 in der vorliegenden, nicht korrigierten Fassung festzustellen.

Malchin, den 14.01.2020



---

Marco Konitzer

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses

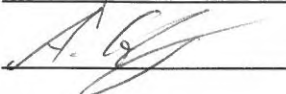
Mitglieder:

Petra Stefanski



---

André Hagen



---



**Jahresabschluss  
der Gemeinde Faulenrost  
zum 31.12.2018**

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
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	417.400,00	0,00	417.400,00	420.156,85	2.756,85	413.530,39	6.626,46	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	243.300,00	0,00	243.300,00	282.688,82	39.388,82	250.434,55	32.254,27	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	87.300,00	0,00	87.300,00	85.632,03	-1.667,97	86.957,84	-1.325,81	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.500,00	0,00	77.500,00	77.318,82	-181,18	79.704,35	-2.385,53	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	8.326,69	8.326,69	13.998,90	-5.672,21	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	22.400,00	0,00	22.400,00	-3.335,10	-25.735,10	-41.818,24	38.483,14	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	13.400,00	0,00	13.400,00	13.647,56	247,56	13.204,93	442,63	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	26.900,00	0,00	26.900,00	54.947,85	28.047,85	229.959,47	-175.011,62	0,00
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>888.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>888.200,00</b>	<b>939.383,52</b>	<b>51.183,52</b>	<b>1.045.972,19</b>	<b>-106.588,67</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	71.800,00	0,00	71.800,00	71.383,02	-416,98	74.187,75	-2.804,73	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	251.400,00	0,00	251.400,00	200.722,45	-50.677,55	180.090,44	20.632,01	40.636,39
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	195.300,00	0,00	195.300,00	232.970,75	37.670,75	229.449,09	3.521,66	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	455.100,00	0,00	455.100,00	450.230,99	-4.869,01	511.794,52	-61.563,53	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	3.900,00	0,00	3.900,00	3.560,61	-339,39	3.905,74	-345,13	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	81.400,00	0,00	81.400,00	71.863,50	-9.536,50	110.379,30	-38.515,80	0,00
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>1.058.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.058.900,00</b>	<b>1.030.731,32</b>	<b>-28.168,68</b>	<b>1.109.806,84</b>	<b>-79.075,52</b>	<b>40.636,39</b>

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
22	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	-170.700,00	0,00	-170.700,00	-91.347,80	79.352,20	-63.834,65	-27.513,15	-40.636,39
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	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	-170.700,00	0,00	-170.700,00	-91.347,80	79.352,20	-63.834,65	-27.513,15	-40.636,39
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	170.700,00	0,00	170.700,00	53.973,45	-116.726,55	0,00	53.973,45	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	37.374,35	37.374,35	63.834,65	-26.460,30	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	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.636,39
	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-178.648,00	0,00	-178.648,00	-178.648,35	-0,35	-178.648,35	0,00	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-178.648,00	0,00	-178.648,00	-178.648,35	-0,35	-178.648,35	0,00	-40.636,39

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>1</b>	<b>+ Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>417.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>417.400,00</b>	<b>413.275,99</b>	<b>-4.124,01</b>	<b>415.724,90</b>	<b>-2.448,91</b>	<b>0,00</b>
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	173.000,00	0,00	173.000,00	175.217,43	2.217,43	154.379,48	20.837,95	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	86.100,00	0,00	86.100,00	86.742,55	642,55	91.211,40	-4.468,85	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.100,00	0,00	77.100,00	77.427,59	327,59	80.262,37	-2.834,78	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	14.539,88	14.539,88	23.804,33	-9.264,45	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	22.400,00	0,00	22.400,00	0,00	-22.400,00	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	13.400,00	0,00	13.400,00	13.647,56	247,56	13.204,93	442,63	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.900,00	0,00	26.900,00	27.090,67	190,67	19.832,28	7.258,39	0,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>816.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>816.300,00</b>	<b>807.941,67</b>	<b>-8.358,33</b>	<b>798.419,69</b>	<b>9.521,98</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalauszahlungen	72.100,00	0,00	72.100,00	71.562,56	-537,44	74.244,87	-2.682,31	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	248.000,00	0,00	248.000,00	196.346,59	-51.653,41	178.737,20	17.609,39	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	455.100,00	0,00	455.100,00	450.009,99	-5.090,01	511.794,52	-61.784,53	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	3.900,00	0,00	3.900,00	3.560,61	-339,39	3.905,74	-345,13	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	71.500,00	0,00	71.500,00	70.481,19	-1.018,81	67.977,33	2.503,86	0,00
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>	<b>850.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>850.600,00</b>	<b>791.960,94</b>	<b>-58.639,06</b>	<b>836.659,66</b>	<b>-44.698,72</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>	<b>-34.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.300,00</b>	<b>15.980,73</b>	<b>50.280,73</b>	<b>-38.239,97</b>	<b>54.220,70</b>	<b>0,00</b>
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>-34.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.300,00</b>	<b>15.980,73</b>	<b>50.280,73</b>	<b>-38.239,97</b>	<b>54.220,70</b>	<b>0,00</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.800,00	0,00	30.800,00	29.240,38	-1.559,62	697.446,72	-668.206,34	1.600,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	25.200,00	0,00	25.200,00	27.727,20	2.527,20	193.092,35	-165.365,15	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	4.300,00	0,00	4.300,00	1.953,50	-2.346,50	4.800,00	-2.846,50	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>60.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.300,00</b>	<b>58.921,08</b>	<b>-1.378,92</b>	<b>895.339,07</b>	<b>-836.417,99</b>	<b>1.600,00</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	67.200,00	115.733,11	182.933,11	8.411,76	-174.521,35	789.874,15	-781.462,39	176.033,11
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
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>67.200,00</b>	<b>115.733,11</b>	<b>182.933,11</b>	<b>8.411,76</b>	<b>-174.521,35</b>	<b>789.874,15</b>	<b>-781.462,39</b>	<b>176.033,11</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>-115.733,11</b>	<b>-122.633,11</b>	<b>50.509,32</b>	<b>173.142,43</b>	<b>105.464,92</b>	<b>-54.955,60</b>	<b>-174.433,11</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)</b>	<b>-41.200,00</b>	<b>-115.733,11</b>	<b>-156.933,11</b>	<b>66.490,05</b>	<b>223.423,16</b>	<b>67.224,95</b>	<b>-734,90</b>	<b>-174.433,11</b>

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12.000,00	0,00	12.000,00	11.995,16	-4,84	8.921,16	3.074,00	0,00
43	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-11.995,16</b>	<b>4,84</b>	<b>-8.921,16</b>	<b>-3.074,00</b>	<b>0,00</b>
45	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>399,16</b>	<b>399,16</b>	<b>-1.053,12</b>	<b>1.452,28</b>	<b>0,00</b>
46	<b>Veränderung der Forderungen u.der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt</b>	<b>-53.200,00</b>	<b>-115.733,11</b>	<b>-168.933,11</b>	<b>54.894,05</b>	<b>223.827,16</b>	<b>57.250,67</b>	<b>-2.356,62</b>	<b>-174.433,11</b>
	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)	-46.300,00	0,00	-46.300,00	3.985,57	50.285,57	-47.161,13	51.146,70	0,00
48	Saldo der laufenden Ein- u.Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	45.410,82	45.410,82	92.571,95	-47.161,13	0,00
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	-46.300,00	0,00	-46.300,00	49.396,39	95.696,39	45.410,82	3.985,57	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 Haushaltsvorjah r	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8

Übersicht über die Teilergebnisrechnungen							
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde 7						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	420.157	0	0	0	0	0	420.157
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	282.689	0	0	7.152	1.336	103.619	170.581
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.632	0	0	735	29.626	54.897	374
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.319	0	0	0	77.319	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.327	4.580	0	0	0	3.747	0
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-3.335	0	0	0	-3.335	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	54.948	15.830	0	2	39.116	0	0
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>925.736</b>	<b>20.410</b>	<b>0</b>	<b>7.889</b>	<b>144.062</b>	<b>162.263</b>	<b>591.112</b>
11 - Personalaufwendungen	71.383	11.556	0	4.030	55.797	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.722	20	0	57.205	123.448	20.049	0
14 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	232.971	0	0	3.177	6.687	13.119	209.988
15 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	450.231	0	0	66.793	21	0	383.417
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	71.864	1.473	0	9.047	10.802	50.543	0
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.027.171</b>	<b>13.049</b>	<b>0</b>	<b>140.252</b>	<b>196.754</b>	<b>83.711</b>	<b>593.405</b>
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-101.435</b>	<b>7.362</b>	<b>0</b>	<b>-132.363</b>	<b>-52.692</b>	<b>78.552</b>	<b>-2.293</b>
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13.648	0	0	0	0	0	13.648
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.561	0	0	0	0	0	3.561
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>10.087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.087</b>
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-91.348</b>	<b>7.362</b>	<b>0</b>	<b>-132.363</b>	<b>-52.692</b>	<b>78.552</b>	<b>7.794</b>
25 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
26 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 7						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>28 Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	-91.348	7.362	0	-132.363	-52.692	78.552	7.794
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	65.510	0	0	0	65.510	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.510	0	0	712	22.074	42.724	0
<b>31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	0	0	0	-712	43.436	-42.724	0
<b>32 Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	-91.348	7.362	0	-133.075	-9.257	35.828	7.794



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	4.580,00	4.580,00	0,00	4.580,00	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	15.700,00	0,00	15.700,00	15.830,30	130,30	13.147,94	2.682,36	0,00	
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.700,00</b>	<b>20.410,30</b>	<b>4.710,30</b>	<b>13.147,94</b>	<b>7.262,36</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	12.000,00	0,00	12.000,00	11.555,98	-444,02	11.766,94	-210,96	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	100,00	0,00	100,00	20,05	-79,95	78,28	-58,23	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	2.700,00	0,00	2.700,00	1.472,56	-1.227,44	1.875,34	-402,78	0,00	
19	<b>Summer der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>13.048,59</b>	<b>-1.751,41</b>	<b>13.720,56</b>	<b>-671,97</b>	<b>0,00</b>	
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>	<b>7.361,71</b>	<b>6.461,71</b>	<b>-572,62</b>	<b>7.934,33</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>	<b>7.361,71</b>	<b>6.461,71</b>	<b>-572,62</b>	<b>7.934,33</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>	<b>7.361,71</b>	<b>6.461,71</b>	<b>-572,62</b>	<b>7.934,33</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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	900,00	0,00	900,00	7.361,71	6.461,71	-572,62	7.934,33	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	900,00	0,00	900,00	7.294,71	-6.394,71	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	900,00	0,00	900,00	7.294,71	-6.394,71	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.	900,00	0,00	900,00	7.294,71	-6.394,71	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	900,00	0,00	900,00	7.294,71	-6.394,71	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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	92,31	-92,31	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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92,31</b>	<b>-92,31</b>	<b>0,00</b>
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-92,31</b>	<b>92,31</b>	<b>0,00</b>
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>	<b>7.202,40</b>	<b>-6.302,40</b>	<b>0,00</b>

Teilhaushalt		3		Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales			verantwortlich: Herr Feldmann			
Teilergebnishaushalt Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.100,00	0,00	5.100,00	7.152,43	2.052,43	7.549,47	-397,04	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	500,00	0,00	500,00	735,00	235,00	670,00	65,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	1,69	1,69	10,69	-9,00	0,00	0,00
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>7.889,12</b>	<b>2.289,12</b>	<b>8.230,16</b>	<b>-341,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	4.100,00	0,00	4.100,00	4.030,40	-69,60	4.220,80	-190,40	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	58.100,00	0,00	58.100,00	57.204,82	-895,18	43.331,92	13.872,90	0,00	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	3.300,00	0,00	3.300,00	3.176,80	-123,20	3.353,09	-176,29	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	73.700,00	0,00	73.700,00	66.793,37	-6.906,63	71.405,26	-4.611,89	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	9.900,00	0,00	9.900,00	9.046,72	-853,28	5.372,35	3.674,37	0,00	0,00
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149.100,00</b>	<b>140.252,11</b>	<b>-8.847,89</b>	<b>127.683,42</b>	<b>12.568,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>-132.362,99</b>	<b>11.137,01</b>	<b>-119.453,26</b>	<b>-12.909,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>-132.362,99</b>	<b>11.137,01</b>	<b>-119.453,26</b>	<b>-12.909,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>-132.362,99</b>	<b>11.137,01</b>	<b>-119.453,26</b>	<b>-12.909,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	800,00	0,00	800,00	712,06	-87,94	648,46	63,60	0,00	0,00
31	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-712,06</b>	<b>87,94</b>	<b>-648,46</b>	<b>-63,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	-144.300,00	0,00	-144.300,00	-133.075,05	11.224,95	-120.101,72	-12.973,33	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	-134.000,00	0,00	-134.000,00	-130.121,42	-3.878,58	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	-134.000,00	0,00	-134.000,00	-130.121,42	-3.878,58	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.	-134.000,00	0,00	-134.000,00	-130.121,42	-3.878,58	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-800,00	0,00	-800,00	-712,06	-87,94	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-134.800,00	0,00	-134.800,00	-130.833,48	-3.966,52	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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	6.500,00
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>-6.500,00</b>
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-141.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-141.300,00</b>	<b>-130.833,48</b>	<b>-10.466,52</b>	<b>-6.500,00</b>

Teilhaushalt		4		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung			verantwortlich: Herr Banek			
Teilergebnishaushalt Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.200,00	0,00	1.200,00	1.336,34	136,34	1.181,34	155,00	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	30.800,00	0,00	30.800,00	29.625,89	-1.174,11	30.424,08	-798,19	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.500,00	0,00	77.500,00	77.318,82	-181,18	79.704,35	-2.385,53	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.535,00	-5.535,00	0,00	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	22.400,00	0,00	22.400,00	-3.335,10	-25.735,10	-41.818,24	38.483,14	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	11.200,00	0,00	11.200,00	39.115,86	27.915,86	214.453,84	-175.337,98	0,00	
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>143.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143.100,00</b>	<b>144.061,81</b>	<b>961,81</b>	<b>289.480,37</b>	<b>-145.418,56</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	55.700,00	0,00	55.700,00	55.796,64	96,64	58.200,01	-2.403,37	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	144.600,00	0,00	144.600,00	123.448,34	-21.151,66	103.949,35	19.498,99	18.265,25	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	6.600,00	0,00	6.600,00	6.686,72	86,72	6.945,82	-259,10	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	200,00	0,00	200,00	21,00	-179,00	21,00	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	11.300,00	0,00	11.300,00	10.801,60	-498,40	51.435,88	-40.634,28	0,00	
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>218.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218.400,00</b>	<b>196.754,30</b>	<b>-21.645,70</b>	<b>220.552,06</b>	<b>-23.797,76</b>	<b>18.265,25</b>	
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-75.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.300,00</b>	<b>-52.692,49</b>	<b>22.607,51</b>	<b>68.928,31</b>	<b>-121.620,80</b>	<b>-18.265,25</b>	
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	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-75.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.300,00</b>	<b>-52.692,49</b>	<b>22.607,51</b>	<b>68.928,31</b>	<b>-121.620,80</b>	<b>-18.265,25</b>	
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-75.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.300,00</b>	<b>-52.692,49</b>	<b>22.607,51</b>	<b>68.928,31</b>	<b>-121.620,80</b>	<b>-18.265,25</b>	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	68.300,00	0,00	68.300,00	65.509,74	-2.790,26	59.658,67	5.851,07	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.100,00	0,00	23.100,00	22.073,93	-1.026,07	20.102,38	1.971,55	0,00	
31	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>45.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.200,00</b>	<b>43.435,81</b>	<b>-1.764,19</b>	<b>39.556,29</b>	<b>3.879,52</b>	<b>0,00</b>	

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	-30.100,00	0,00	-30.100,00	-9.256,68	20.843,32	108.484,60	-117.741,28	-18.265,25	

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	-63.400,00	0,00	-63.400,00	-63.737,29	337,29	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	-63.400,00	0,00	-63.400,00	-63.737,29	337,29	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.	-63.400,00	0,00	-63.400,00	-63.737,29	337,29	0,00	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.200,00	0,00	45.200,00	43.435,81	1.764,19	0,00	
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-18.200,00	0,00	-18.200,00	-20.301,48	2.101,48	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.700,00	0,00	4.700,00	3.099,96	1.600,04	1.600,00	
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	25.200,00	0,00	25.200,00	27.727,20	-2.527,20	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	4.300,00	0,00	4.300,00	1.953,50	2.346,50	0,00	
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.200,00</b>	<b>32.780,66</b>	<b>1.419,34</b>	<b>1.600,00</b>	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.700,00	5.500,00	11.200,00	4.619,45	6.580,55	6.500,00	
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.700,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>4.619,45</b>	<b>6.580,55</b>	<b>6.500,00</b>	
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28.500,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>28.161,21</b>	<b>-5.161,21</b>	<b>-4.900,00</b>	
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>10.300,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>7.859,73</b>	<b>-3.059,73</b>	<b>-4.900,00</b>	

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	66.500,00	0,00	66.500,00	103.618,73	37.118,73	92.357,39	11.261,34	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	55.600,00	0,00	55.600,00	54.897,38	-702,62	55.489,97	-592,59	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	3.746,69	3.746,69	8.463,90	-4.717,21	0,00	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.132,00	-2.132,00	0,00	
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>122.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122.100,00</b>	<b>162.262,80</b>	<b>40.162,80</b>	<b>158.443,26</b>	<b>3.819,54</b>	<b>0,00</b>	
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	48.600,00	0,00	48.600,00	20.049,24	-28.550,76	32.730,89	-12.681,65	22.371,14	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	13.200,00	0,00	13.200,00	13.118,93	-81,07	16.840,18	-3.721,25	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	57.500,00	0,00	57.500,00	50.542,62	-6.957,38	51.597,40	-1.054,78	0,00	
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>119.300,00</b>	<b>83.710,79</b>	<b>-35.589,21</b>	<b>101.168,47</b>	<b>-17.457,68</b>	<b>22.371,14</b>	
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>78.552,01</b>	<b>75.752,01</b>	<b>57.274,79</b>	<b>21.277,22</b>	<b>-22.371,14</b>	
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	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>78.552,01</b>	<b>75.752,01</b>	<b>57.274,79</b>	<b>21.277,22</b>	<b>-22.371,14</b>	
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>78.552,01</b>	<b>75.752,01</b>	<b>57.274,79</b>	<b>21.277,22</b>	<b>-22.371,14</b>	
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	44.400,00	0,00	44.400,00	42.723,75	-1.676,25	38.907,83	3.815,92	0,00	
31	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-44.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.400,00</b>	<b>-42.723,75</b>	<b>1.676,25</b>	<b>-38.907,83</b>	<b>-3.815,92</b>	<b>0,00</b>	

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	-41.600,00	0,00	-41.600,00	35.828,26	77.428,26	18.366,96	17.461,30	-22.371,14	

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	-52.800,00	0,00	-52.800,00	-6.783,24	-46.016,76	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	-52.800,00	0,00	-52.800,00	-6.783,24	-46.016,76	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.	-52.800,00	0,00	-52.800,00	-6.783,24	-46.016,76	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.400,00	0,00	-44.400,00	-42.723,75	-1.676,25	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-97.200,00	0,00	-97.200,00	-49.506,99	-47.693,01	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	55.000,00	110.233,11	165.233,11	3.700,00	161.533,11	163.033,11
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.000,00</b>	<b>110.233,11</b>	<b>165.233,11</b>	<b>3.700,00</b>	<b>161.533,11</b>	<b>163.033,11</b>
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-110.233,11</b>	<b>-155.233,11</b>	<b>6.300,00</b>	<b>-161.533,11</b>	<b>-163.033,11</b>
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-142.200,00</b>	<b>-110.233,11</b>	<b>-252.433,11</b>	<b>-43.206,99</b>	<b>-209.226,12</b>	<b>-163.033,11</b>

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	417.400,00	0,00	417.400,00	420.156,85	2.756,85	413.530,39	6.626,46	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	170.500,00	0,00	170.500,00	170.581,32	81,32	149.346,35	21.234,97	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	400,00	0,00	400,00	373,76	-26,24	373,79	-0,03	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	0,00	0,00	215,00	-215,00	0,00
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>588.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>588.300,00</b>	<b>591.111,93</b>	<b>2.811,93</b>	<b>563.465,53</b>	<b>27.646,40</b>	<b>0,00</b>
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	172.200,00	0,00	172.200,00	209.988,30	37.788,30	202.310,00	7.678,30	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	381.200,00	0,00	381.200,00	383.416,62	2.216,62	440.368,26	-56.951,64	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,33	-98,33	0,00
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>553.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>553.400,00</b>	<b>593.404,92</b>	<b>40.004,92</b>	<b>642.776,59</b>	<b>-49.371,67</b>	<b>0,00</b>
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.900,00</b>	<b>-2.292,99</b>	<b>-37.192,99</b>	<b>-79.311,06</b>	<b>77.018,07</b>	<b>0,00</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13.400,00	0,00	13.400,00	13.647,56	247,56	13.204,93	442,63	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.900,00	0,00	3.900,00	3.560,61	-339,39	3.905,74	-345,13	0,00
23	<b>Finanzergebnis</b>	<b>9.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>10.086,95</b>	<b>586,95</b>	<b>9.299,19</b>	<b>787,76</b>	<b>0,00</b>
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>44.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.400,00</b>	<b>7.793,96</b>	<b>-36.606,04</b>	<b>-70.011,87</b>	<b>77.805,83</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>44.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.400,00</b>	<b>7.793,96</b>	<b>-36.606,04</b>	<b>-70.011,87</b>	<b>77.805,83</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	44.400,00	0,00	44.400,00	7.793,96	-36.606,04	-70.011,87	77.805,83	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	205.500,00	0,00	205.500,00	199.241,02	6.258,98	0,00	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	9.500,00	0,00	9.500,00	10.086,95	-586,95	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	215.000,00	0,00	215.000,00	209.327,97	5.672,03	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.	215.000,00	0,00	215.000,00	209.327,97	5.672,03	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	215.000,00	0,00	215.000,00	209.327,97	5.672,03	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.100,00	0,00	16.100,00	16.140,42	-40,42	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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.100,00</b>	<b>16.140,42</b>	<b>-40,42</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.100,00</b>	<b>16.140,42</b>	<b>-40,42</b>	<b>0,00</b>	
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>231.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>231.100,00</b>	<b>225.468,39</b>	<b>5.631,61</b>	<b>0,00</b>	

Gemeinde Faulenrost 01.01.18..31.12.18		Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2018\JR Faulenrost\		
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
<b>A</b>	<b>AKTIVA</b>			
<b>A 1.</b>	<b>Anlagenvermögen</b>	<b>5.954.318,58</b>	<b>5.724.895,16</b>	<b>-229.423,42</b>
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Re.			
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen			
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse			
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
A 1.2	Sachanlagen	5.528.239,94	5.298.816,52	-229.423,42
A 1.2.1	Wald, Forsten	1.517,65	1.517,65	0,00
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	159.776,35	156.504,23	-3.272,12
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	688.000,20	668.921,60	-19.078,60
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	4.551.249,85	4.360.498,48	-190.751,37
A 1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden			
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler			
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	89.423,25	73.622,43	-15.800,82
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.052,23	27.331,72	-2.720,51
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	8.220,41	10.420,41	2.200,00
A 1.3	Finanzanlagen	426.078,64	426.078,64	0,00
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
A 1.3.3	Beteiligungen			
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	426.078,64	426.078,64	0,00
A 1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenvermögens			
A 1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.			
A 1.3.9	Sonstige Ausleihungen			
<b>A 2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>709.768,60</b>	<b>760.892,90</b>	<b>51.124,30</b>
A 2.1	Vorräte	310.950,02	307.614,92	-3.335,10
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	310.950,02	307.614,92	-3.335,10
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	398.818,58	453.277,98	54.459,40
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	18.748,34	24.984,78	6.236,44
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.055,30	928,33	-126,97
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	19,64	0,00	-19,64
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	378.634,01	427.314,87	48.680,86
A 2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	372.420,82	427.314,87	54.894,05
A 2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	6.213,19	0,00	-6.213,19
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	361,29	50,00	-311,29
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			
<b>A 3</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
A 3.1	Disagio			
A 3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
<b>A 4</b>	<b>Aktive latente Steuern</b>			
<b>A 5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			
<b>A</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.664.087,18</b>	<b>6.485.788,06</b>	<b>-178.299,12</b>

Gemeinde Faulenrost		Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2018\JR Faulenrost\		
01.01.18..31.12.18				
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
<b>P</b>	<b>PASSIVA</b>			
<b>P 1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>3.101.666,41</b>	<b>3.026.459,03</b>	<b>-75.207,38</b>
P 1.1	Kapitalrücklage	3.242.940,41	3.205.107,38	-37.833,03
P 1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	3.074.355,18	3.069.165,66	-5.189,52
P 1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	168.585,23	135.941,72	-32.643,51
P 1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklagen	37.374,35	0,00	37.374,35
P 1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	37.374,35	0,00	-37.374,35
P 1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag	-178.648,35	-178.648,35	0,00
P 1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
P 1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>P 2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>3.218.636,99</b>	<b>3.123.891,80</b>	<b>-94.745,19</b>
P 2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen	3.218.636,99	3.123.891,80	-94.745,19
P 2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.210.303,76	3.115.932,33	-94.371,43
P 2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.616,48	2.242,72	-373,76
P 2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen	5.716,75	5.716,75	0,00
P 2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P 2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.4	Sonstige Sonderposten			
<b>P 3.</b>	<b>Rückstellungen</b>			
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen			
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Sonstige Rückstellungen			
<b>P 4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>329.007,39</b>	<b>319.857,62</b>	<b>-9.149,77</b>
P 4.1	Anleihen			
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	324.238,66	312.243,50	-11.995,16
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen	324.238,66	312.243,50	-11.995,16
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	3.685,30	2.578,68	-1.106,62
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	200,00	400,00	200,00
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	426,87	4.120,01	3.693,14
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	21,00	21,00
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand			
P 4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	21,00	21,00
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	456,56	494,43	37,87
<b>P 5.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>14.776,39</b>	<b>15.579,61</b>	<b>803,22</b>
P 5.1	Grabnutzungsentgelte	14.776,39	15.579,61	803,22
P 5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte			
P 5.3	Sonstige			
<b>P 6</b>	<b>Passive latente Steuern</b>			
<b>P</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.664.087,18</b>	<b>6.485.788,06</b>	<b>-178.299,12</b>

<b>Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr</b>					
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 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>	372.420,82
2 <sup>2</sup>	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>	0,00
3	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	45.410,82	327.618,73	-608,73	372.420,82
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	<del> </del>	<del> </del>
5	<b>= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	45.410,82	327.618,73	-608,73	372.420,82
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	15.980,73	<del> </del>	<del> </del>	15.980,73
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.995,16	<del> </del>	<del> </del>	11.995,16
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	<del> </del>	50.509,32	<del> </del>	50.509,32
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	<del> </del>	0,00	<del> </del>	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	<del> </del>	<del> </del>	399,16	399,16
11 <sup>3</sup>	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>	<b>49.396,39</b>	<b>378.128,05</b>	<b>-209,57</b>	<b>427.314,87</b>
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				<b>427.314,87</b>
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				<b>0,00</b>
14	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>				<b>427.314,87</b>

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> 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 2018**  
**der Gemeinde Faulenrost**

<b>Gliederung</b>	<u>Seite</u>
A. Rechtsgrundlagen .....	3
B. Gliederung des Jahresabschlusses.....	3
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	3
D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz.....	3
D.1 Anlagevermögen.....	3
D.1.2 Sachanlagen.....	3
D.1.3 Finanzanlagen .....	5
D.2 Umlaufvermögen .....	5
D.2.1 Vorräte.....	5
D.2.2 Forderungen und sonstige Verm.gegenstände .....	5
E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz .....	6
E.1 Eigenkapital .....	6
E.1.1 Kapitalrücklage .....	6
E.1.2 Zweckgebundene Ergebnisrücklagen.....	7
E.1.3 Ergebnisvortrag.....	7
E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag.....	7
E.2 Sonderposten.....	8
E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen .....	8
E.4 Verbindlichkeiten.....	8
E.5 Rechnungsabgrenzungsposten.....	10
E.5.1 Grabnutzungsentgelte.....	10
F. Angaben zur Ergebnisrechnung .....	10
G. Angaben zur Finanzrechnung .....	11
H. Angaben zu den Teilrechnungen .....	13
I. Sonstige Angaben .....	13
I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen.....	13
I.2 Personalbestand .....	14
I.3 Haushaltsermächtigungen.....	14
I.4 Mitgliedschaft in Organisationen.....	14
I.5 Sonstige wesentliche Verträge .....	14
I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben .....	14
I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken .....	14
I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer .....	14

## A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 der Gemeinde Gielow 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 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3; 45 Abs. 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 nicht eingehalten.

Zum Teil wurden auch entsprechend der Übergangsregelungen des § 63 Abs. 1 GemHVO-Doppik Wahlrecht der novellierten GemHVO-Doppik, mehrfach geändert durch Verordnungen vom 23.07.2019, angewendet.

## B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der KV M-V und 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 2018 sind in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

<b>D.1 Anlagevermögen</b>	<u>31.12.2017</u> 5.954.318,58 €	<u>31.12.2018</u> 5.724.895,16 €
<b>D.1.2 Sachanlagen</b>	<u>31.12.2017</u> 5.528.239,94 €	<u>31.12.2018</u> 5.298.816,52 €

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2018 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zugänge des Haushaltsjahres 2018 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.

Beim Sachanlageposten 1.2.1 „Wald, Forsten“ gab es im Jahr 2018 keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

**D. 1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
159.776,35 €	156.504,23 €

Durch den Verkauf diverser Grundstücke verringerte sich der Buchwert um 3.272,12 €. Einzahlungen aus den Verkäufen konnten in Höhe von 27.727,20 € erzielt werden, so dass sich ein Ertrag in Höhe von 24.455,08 € ergibt.

**D. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
688.000,20 €	668.921,60 €

In dieser Bilanzposition ist ein Zugang in Höhe von 3.099,96 € als Umbuchung aus den Anlagen im Bau für die Errichtung eines Wertstoffcontainerplatzes gegeben (siehe D.1.2.10).

Die Abschreibungen im Jahr 2018 mindern den Bestand um insgesamt 22.178,56 €.

**D. 1.2.4 Infrastrukturvermögen**

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
4.551.249,85 €	4.360.498,48 €

Die Veränderung zum Vorjahr ergibt sich aus der planmäßigen Abschreibung in Höhe von 190.751,37 €.

**D. 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge**

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
89.423,25 €	73.622,43 €

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge ist um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 15.800,82 € gesunken.

**D. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
30.052,23 €	27.331,72 €

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung gab es einen Zugang in Höhe von 1.519,49 € für die Anschaffung des AED Gerätes, welches im Gemeindezentrum stationiert ist.

Die Abschreibungen im laufenden Haushaltsjahr belaufen sich auf 4.240,00 €.

**D. 1.2.10 Gel. Anzahlungen, Anlagen im Bau**

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
8.220,41 €	10.420,41 €

Die Anlagen im Bau zum 31.12.2018 untergliedern sich wie folgt:

Investive Maßnahme	Stand 31.12.2017	Zugang 2018	Abgang 2018	Umbuchung 2018	Endbestand 31.12.2018
ANL101377 Am Fasanenberg ländl. Wegebau	4.334,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.334,58 €
ANL101436 Dorfstr. Schwabendorf	3.885,83 €	2.200,00 €	0,00 €	0,00 €	6.085,83 €
ANL101617 Wertstoffcontai- nerplatz	0,00 €	3.099,96 €	0,00 €	3.099,96 €	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>8.220,41 €</b>	<b>5.299,96 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-3.099,96 €</b>	<b>10.420,41 €</b>

Nach der Fertigstellung der investiven Maßnahmen „Wertstoffcontainerplatz (zum 01.10.2018) wurden die angesammelten Kosten in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Die Umbuchung in Höhe von insgesamt 3.099,96 € erfolgte auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte.

Die investiven Maßnahmen „Dorfstr. Schwabendorf“ und „Ländlicher Weg Am Fasanenberg“ werden weiterhin bis zur Fertigstellung unter dieser Bilanzposition geführt.

<b>D.1.3 Finanzanlagen</b>	<u>31.12.2017</u> 426.078,64 €	<u>31.12.2018</u> 426.078,64 €
----------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

Bei den Finanzanlageposten 1.3.5 „Sondervermögen mit Sonderrechnungen, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähigen Stiftungen“ gab es im Jahr 2018 keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahr.

<b>D.2 Umlaufvermögen</b>	<u>31.12.2017</u> 709.768,60 €	<u>31.12.2018</u> 760.892,90 €
---------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

<b>D.2.1 Vorräte</b>	<u>31.12.2017</u> 310.950,02 €	<u>31.12.2018</u> 307.614,92 €
----------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

Hierbei handelt es sich insbesondere um zum Verkauf bestimmte Grundstücke. Im Jahr 2016 wurde ein Objekt in Rittermannshagen nach öffentlicher Ausschreibung verkauft. Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung 2016/FAU/267 wurde der Verkauf beschlossen und einer Ratenzahlung zugestimmt. Diese führt im Jahr 2018 zu einer Bestandsminderung in Höhe von 3.335,10 €.

<b>D.2.2 Forderungen und sonstige Verm.gegenstände</b>	<u>31.12.2017</u> 398.818,58 €	<u>31.12.2018</u> 453.227,98 €
--	-----------------------------------	-----------------------------------

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 ist durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert angesetzt.

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

<b>D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>	<u>31.12.2017</u> 18.748,34 €	<u>31.12.2018</u> 24.984,78 €
--	----------------------------------	----------------------------------

Die Forderung setzen sich aus

- Gebührenforderungen 3.753,75 €,
- Steuerforderungen 17.832,03 €,
- sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen 3.399,00 €  
(für Konzessionsabgaben e.dis AG – Fälligkeit 15.01.2018)

zusammen.

Die Steuerforderungen in Höhe von 17.832,03 € untergliedern sich wie folgt:

- Grundsteuer A 8.015,09 €
- Grundsteuer B 7.796,32 €
- Gewerbesteuer 1.922,70 €

#### D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
1.055,30 €	928,33 €

Hierin enthalten sind Forderungen aus dem Bereich Wohnungsverwaltung in Höhe von 580,00 € (Zahlungsrückstände auf Kaltmieten und Betriebskosten), aus Kostenerstattungen gegenüber einem privaten Dritten in Höhe von 41,41 €, aus Pachtzahlungsrückständen in Höhe von 78,95 € sowie aus sonstigen Benutzungsgebühren in Höhe von 227,97 €.

#### D.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
19,64 €	0,00 €

Es bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 keine Forderungen in dieser Bilanzposition.

#### D.2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
372.420,82 €	427.314,87 €

In der Finanzrechnung (vgl. Zeile 46) wurde für das Jahr 2018 ein Überschuss in Höhe von 54.894,05 € ausgewiesen. Dieser führte zum Anstieg der Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand auf nunmehr insgesamt 427.314,87 €.

#### D.2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
6.213,19 €	0,00 €

Es bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 keine Forderungen in dieser Bilanzposition.

#### D.2.2.7 Sonstige Vermögegenstände

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
361,29 €	50,00 €

Es besteht eine Forderung in Höhe von 50,00 € für die Nutzung des Gemeinderaumes. Die Forderung mit der Fälligkeit 15.01.2019 wurde Anfang des Jahres 2019 durch den Gläubiger eingezahlt.

### E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

#### E.1 Eigenkapital

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
3.101.666,41 €	3.026.459,03 €

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

#### E.1.1 Kapitalrücklage

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
3.242.940,41 €	3.205.107,38 €

#### E.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
3.074.355,18 €	3.069.165,66 €

Im Jahr 2018 wurde gemäß § 18 Absatz 5 der GemHVO-Doppik zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes eine Entnahme in Höhe von 5.189,52 € getätigt. Die Entnahme ist bis zur Höhe des in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 ausgewiesenen positiven Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen möglich. Dabei darf die Entnahme nicht dazu führen, dass ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen ist.

<b>E.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage</b>	<u>31.12.2017</u> 168.585,23 €	<u>31.12.2018</u> 135.941,72 €
---	-----------------------------------	-----------------------------------

Der Bestand zum 31.12.2017 in Höhe von 168.585,23 € bezieht sich auf die zur Eröffnungsbilanz gebildeten Rücklage aus der Wohnungsverwaltung sowie die im Haushaltsjahr 2016 und 2017 gemäß § 11 FAG M-V gebildeten zweckgebundenen Kapitalrücklagen aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 32.643,51 €.

Im Haushaltsjahr 2018 ist gemäß § 11 FAG M-V eine zweckgebundene Kapitalrücklage in Höhe von 16.140,42 € zu bilden.

Die Entnahme der investiven Schlüsselzuweisungen 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 2018:	232.970,75 €
korrespondierende Sonderposten 2018:	<u>107.845,15 €</u>
höchstmöglicher Entnahmebetrag:	<u>125.125,60 €</u>

Zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes wurden die investiven Schlüsselzuweisungen der der Jahre 2016 bis 2018 in Höhe von insgesamt 48.783,93 € ertragswirksam aufgelöst. Übrig bleibt die zur Eröffnungsbilanz gebildete Rücklage aus der Wohnungsverwaltung in Höhe von 135.941,72 €.

<b>E.1.2 Zweckgebundene Ergebnisrücklagen</b>	<u>31.12.2017</u> 37.374,35 €	<u>31.12.2018</u> 0,00 €
---	----------------------------------	-----------------------------

<b>E.1.2.1 Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>	<u>31.12.2017</u> 37.374,35 €	<u>31.12.2018</u> 0,00 €
---	----------------------------------	-----------------------------

Gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik hat die Gemeinde Faulenrost im Jahr 2015 eine Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet, um Mindererträge aus Schlüsselzuweisungen sowie Mehrbelastungen aus der Kreisumlage und Amtsumlage abzumindern. Diese Rücklage ist spätestens im dritten Haushaltsfolgejahr aufzulösen.

Im Jahr 2017 wurde diese Rücklage mit einem Teilbetrag in Höhe von 63.834,65 € zum Ausgleich der Ergebnisrechnung in Anspruch genommen. Der Restbetrag in Höhe von 37.374,35 € ist zwingend entsprechend den gesetzlichen Vorgaben im Jahr 2018 ertragswirksam aufzulösen.

<b>E.1.3 Ergebnisvortrag</b>	<u>31.12.2017</u> -178.648,35 €	<u>31.12.2018</u> -178.648,35 €
------------------------------	------------------------------------	------------------------------------

Die Jahresergebnisse der Ergebnisrechnungen der Jahre 2012 bis 2017 werden hier subsumiert dargestellt.

<b>E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<u>31.12.2017</u> 0,00 €	<u>31.12.2018</u> 0,00 €
---	-----------------------------	-----------------------------

Das Jahresergebnis der Ergebnisrechnung für das Jahr 2018 in Höhe von 0,00 € wird hier dokumentiert und auf die neue Rechnung vorgetragen. Der Ausgleich konnte durch verschiedene Rücklagenentnahmemöglichkeiten von insgesamt 91.347,80 € erreicht werden.

<b>E.2 Sonderposten</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	3.218.636,99 €	3.123.891,80 €

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.

<b>E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	3.218.636,99 €	3.123.891,80 €

<b>E.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	3.210.303,76 €	3.115.932,33 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen ist mit einem Wert in Höhe von 107.471,39 € 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 13.099,96 € für die Maßnahmen

- Wertstoffcontainerplatz 3.099,96 €
- Kinderspielplatz Demzin 10.000,00 €

<b>E.2.1.2 Sonderposten Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	2.616,48 €	2.242,72 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ist mit einem Wert von 373,76 € 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.

<b>E.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	5.716,75 €	5.716,75 €

Der Bestand der Sonderposten aus Anzahlungen zum 31.12.2018 bezieht sich auf die noch nicht fertig gestellte investive Maßnahme für die Anschaffung von Spielgeräten in Höhe von 5.716,75 €.

<b>E.4 Verbindlichkeiten</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	329.007,39 €	357.547,36 €

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 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.

<b>E.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	324.238,66 €	312.243,50 €

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind durch Verträge sowie entsprechende Bankbestätigungen (Saldenbestätigungen zum 31.12.2018) nachgewiesen.

Darlehensgeber	Darlehenskonto	Restkapital zum 31.12.2017	Restkapital zum 31.12.2018
KfW	593519	110.710,00 €	103.678,00 €
KfW	178359BSV	777,19 €	388,61 €
KfW	697089BSV	3.751,47 €	2.250,89 €
KfW	510055	209.000,00 €	205.926,00 €
<b>Gesamt</b>		<b>324.238,66 €</b>	<b>312.243,50 €</b>

<b>E.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	3.685,30 €	2.578,68 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2019 erfüllt.

<b>E.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	200,00 €	400,00 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2019 erfüllt.

<b>E.4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	426,87 €	4.120,01 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2019 erfüllt.

<b>E.4.10.2 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	0,00 €	21,00 €

Es besteht zum Bilanzstichtag 31.12.2018 eine stichtagsbezogene Verbindlichkeit. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2019 erfüllt.

<b>E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	456,56 €	494,43 €

Hierbei handelt es sich um eine Verbindlichkeit für an das Finanzamt zu zahlende Lohnsteuer in Höhe von 456,56 € (Fälligkeit 09.01.2019). Die Zahlungsverpflichtung wurde Anfang des Jahres 2019 erfüllt.

## E.5 Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2017  
14.776,39 €

31.12.2018  
15.579,61 €

### E.5.1 Grabnutzungsentgelte

31.12.2017  
14.776,39 €

31.12.2018  
15.579,61 €

Der für die Grabnutzungsentgelte gebildete Rechnungsabgrenzungsposten wurde um einen Teilbetrag in Höhe von 1.000,96 € ertragswirksam aufgelöst. Gleichzeitig gab es im Jahr 2018 eine Zuführung in Höhe von 1.804,18 €, so dass sich eine Veränderung der Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 803,22 € ergibt.

## F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Den ordentlichen und außerordentlichen Erträgen in Höhe von 939.383,52 € stehen ordentliche und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 1.030.731,32 € gegenüber. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag vor der Veränderung der Rücklagen in Höhe von 91.347,80 € ausgewiesen. Das Ergebnis nach der Veränderung der Rücklagen weist eine unterjährig ausgeglichenes Ergebnis von 0,00 € aus.

Entsprechend der Anforderung des § 44 Absatz 2 i. V. m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik werden die einzelnen Posten in der Ergebnisrechnung 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 2018 zuzuordnen waren, sind im Jahresabschluss 2018 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nominalwert der Forderungen und Rückzahlungsbetrag der Verbindlichkeiten berücksichtigt worden.

Die Einzelermächtigungen und –ergebnisse 2018 können der „Übersicht über die Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung“ (Anlage) entnommen werden.

### F.1 Erträge

Nr.	Erträge	Ergebnis 2017	Gesamt-ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
7	Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-41.818,24 €	22.400,00 €	-3.335,10 €	-25.735,10 €	38.483,14 €

Im Rahmen Haushaltsplanung wurde eine Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen geplant. Tatsächlich führte der Verkauf eines Grundstückes aus dem Umlaufvermögen zu einer Verminderung des Bestandes in Höhe von 3.335,10 €.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2017	Gesamt-ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
10	Sonstige laufende Erträge	229.959,47 €	26.900,00 €	54.947,85 €	28.047,85 €	-175.011,62 €

Die wesentlichen Abweichungen gegenüber der Gesamtermächtigung und dem Vorjahr resultieren hauptsächlich aus den im Jahr 2018 getätigten Grundstücksverkäufen über dem Buchwert, die zu sonstigen laufenden Erträgen führten. Im Vorjahr konnten aus den Verkäufen wesentlich höhere Erträge generiert werden.

## F.2 Aufwendungen

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2017	Gesamt-ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
<b>14</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	180.090,44 €	251.400,00 €	200.722,45 €	-50.677,55 €	20.632,01 €
	Darunter:					
	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	45.434,88 €	50.400,00 €	45.841,87 €	-4.558,13 €	406,99 €
	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	82.239,07 €	135.000,00 €	92.047,49 €	-42.952,51 €	9.808,42 €
	Kostenerstattungen	51.897,84 €	63.200,00 €	62.813,04 €	-386,96 €	10.915,20 €

Geplante Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall sind nicht eingetreten.

Insbesondere bei den Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung konnte gegenüber der Gesamtermächtigung ein verbessertes Ergebnis erzielt werden. Zum Teil geplante Unterhaltungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2018 nicht umgesetzt. Ein Großteil der nicht verbrauchten Mittel wurde mittels Ermächtigung auf das nächste Jahr übertragen.

Weiterhin sind Minderaufwendungen in Höhe von ca. 10,9 T€ für Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich sowie an die Gemeinde und Gemeindeverbände gegenüber dem Vorjahr gegeben.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2017	Gesamt-ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
<b>20</b>	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	110.379,30 €	81.400,00 €	71.863,50 €	-9.536,50 €	-38.515,80 €

Die wesentliche Abweichung zum Ergebnis des Vorjahres resultiert hauptsächlich aus im Jahr 2017 entstandenen Verlusten aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden. Entstanden sind im Jahr 2018 in dieser Position Verluste aus Verkäufen in Höhe von 1.381,60 € (Vorjahr 42.402,94 €).

## F.3 Jahresergebnis

Der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist unterjährig gegeben (vgl. Ergebnisrechnung Zeile Nr. 31). Unter der Einbeziehung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren ist der vollständige Ausgleich in der Ergebnisrechnung nicht gegeben (vgl. Ergebnisrechnung Zeile Nr. 33). Es ist ein Jahresfehlbetrag von insgesamt 178.648,35 € 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 31.12.2018 15.980,73 €. Unter Berücksichtigung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (+50.509,32 €), des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (-11.995,16 €) und des Saldos der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (+399,16 €) sowie der Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2017 in Höhe von 372.420,82 € ergibt sich zum Bilanzstichtag insg. eine Forderung aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 427.314,87 € (siehe Bilanz Aktiva A2.2.6.1).

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 2018 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 2018 zahlungswirksam gewordenen Erträge bzw. Aufwendungen der Ergebnisrechnung bzw. Zahlungen für das Vorjahr.

Das Haushaltsjahr schließt im Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen mit einem Überschuss in Höhe von 3.985,57 € ab (vgl. Zeile 47 der Finanzrechnung). Unter der Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren (+45.410,82 €) ist in der Finanzrechnung der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik gegeben. Es ist ein Überschuss in Höhe von 49.396,39 € auf die neue Rechnung vorzutragen.

### **G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Einzahlungen	Ergebnis 2017	Gesamt- ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
23	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	697.446,72 €	30.800,00 €	29.240,38 €	-1.559,62 €	-668.206,34 €
26	Einzahlungen aus Sachanlagen	193.092,35 €	25.200,00 €	27.727,20 €	2.527,20 €	-165.365,15 €
29	Einzahlungen aus Vorräten	4.800,00 €	4.300,00 €	1.953,50 €	-2.346,50 €	-2.846,50 €

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Auszahlungen	Ergebnis 2017	Gesamt- ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
33	Auszahlungen für Sachanlagen	789.874,15 €	182.933,11 €	8.411,76 €	-174.521,35 €	-781.462,39 €

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt 50.509,32 €.

Die wesentlichen Abweichungen zur Gesamtermächtigung bei den Auszahlungen für Sachanlagen ergeben sich hauptsächlich aus den Investitionsmaßnahmen

- ländlicher Weg Fasanenberg -44.165,42 €
- Dorfstraße Schwabendorf -93.914,17 €
- Spielplätze -13.425,88 €
- Dorfstraße Faulenrost 2. BA -10.027,64 €
- Auszahlungen für Betriebs-u.Geschäftsausstattg. - 7.580,51 €

Die drei zuerst genannten Maßnahmen wurden begonnen und noch nicht fertig gestellt.

Bei der Maßnahme „Dorfstraße Faulenrost 2. BA“ wurden Restleistungen aus dem Vorjahr vermutet. Diese sind nicht eingetreten.

Der Großteil der nicht verbrauchten Finanzmittel wurde per Ermächtigung auf das Folgejahr übertragen.

### **G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit**

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	67.224,95 €	-156.933,11 €	66.490,05 €	223.423,16 €	-734,90 €
44	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-8.921,16 €	-12.000,00 €	-11.995,16 €	4,84 €	-3.074,00 €
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-1.053,12 €	0,00 €	399,16 €	399,16 €	1.452,28 €

Der Saldo der Zeilen 40, 44 und 45 ergibt die Veränderung der Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Haushaltsjahr 2018 in Höhe von 54.894,05 €.

### **H. Angaben zu den Teilrechnungen**

Die Gemeinde Faulenrost hat ihren Haushalt in 5 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt. Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2018 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	+ 900,00	+ 7.361,71	+ 900,00	+ 7.294,71
3	Ordnungs- angelegen- heiten, Schulen u. Soziales	./ 143.500,00	./ 132.362,99	./ 134.000,00	./ 130.121,42
4	Gebäude- und Liegenschafts- verwaltung	./ 75.300,00	./ 52.692,49	./ 63.400,00	./ 63.737,29
5	Bauverwaltung	+ 2.800,00	+ 78.552,01	./ 52.800,00	./ 6.783,24
6	Finanz- verwaltung	+ 44.400,00	+ 7.793,96	+ 215.000,00	+ 209.327,97
	<b>Summe</b>	<b>./ 170.700,00</b>	<b>./ 91.347,80</b>	<b>./ 34.300,00</b>	<b>+ 15.980,73</b>

Die negativen Abweichungen in den Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte 4 und 6 sind unwesentlich. Die wesentliche negative Abweichung in der Teilergebnisrechnung des Teilhaushaltes 6 resultiert aus tatsächlich höher ausgefallenen Abschreibungen als bei der Haushaltsplanung berücksichtigt worden sind.

### **I. Sonstige Angaben**

#### **I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen**

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2018 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 2018 monatlich durchschnittlich 1,6 Vollzeitäquivalente.

## **I.3 Haushaltsermächtigungen**

Es liegen Haushaltsermächtigungen laut Anlage in Höhe von 40.636,39 € für Aufwandsermächtigungen, in Höhe von 1.600,00 € für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und in Höhe von 176.033,11 € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vor.

## **I.4 Mitgliedschaft in Organisationen**

Die Gemeinde Faulenrost ist Mitglied in folgenden Organisationen	Summe der Beiträge
- Städte- und Gemeindetag M-V	431,80 €
- Kreisfeuerwehrverband Mecklenburgische Seenplatte	335,29 €
- Kommunale Zusatzversorgungskasse M-V	Pflichtmitglied
- Wasser- und Bodenverband „Obere Peene“	Mitglied Kraft Gesetz

## **I.5 Sonstige wesentliche Verträge**

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2018 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**

Im Jahr 2018 wurden keine investiven Maßnahmen fertig gestellt, für die Entgelte oder Abgaben erhoben werden können.

## **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 Gemeinde Faulenrost 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. 7 vom 8. Juni 2017 sowie aufgrund der Satzung der Kommunalen Zusatzversorgungskasse

Mecklenburg-Vorpommern in der Fassung vom 3. April 2002 (AmtsBl. M-V Nr. 42/2002 S. 1377)  
 17. Satzungsänderung vom 5. Dezember 2018 (AmtsBl. M-V/AAz. 2019 S. 206).  
 Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV in Haushaltsjahr 2018 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
2018	574,69	-	574,69	1.039,83	1.039,83	2.079,66

Faulenrost, den 16.12.2019



Tobaben  
 Bürgermeister

**Jahresabschluss  
der Gemeinde Faulenrost  
zum 31.12.2018**

**Anlagen**

## Anlagenübersicht

Gemeinde Faulenrost 2018	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
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>																
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte																
1.1.2 Geleistete Zuwendungen																
1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse																
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände																
<b>SUMME Immaterielle Vermögensgegenstände</b>																
<b>1.2 Sachanlagen</b>																
1.2.1 Wald, Forsten	1.517,65 €				1.517,65 €							1.517,65 €	1.517,65 €			100,00
1.2.2 sonstige unb. Grundst. u. grundst. gleiche Rechte	159.776,35 €		- 3.272,12 €		156.504,23 €							156.504,23 €	159.776,35 €			100,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.510.025,76 €			3.099,96 €	1.513.125,72 €	- 822.025,56 €		- 22.178,56 €			- 844.204,12 €	668.921,60 €	688.000,20 €	1,47		44,21
1.2.4 Infrastrukturvermögen	8.038.464,39 €				8.038.464,39 €	- 3.487.214,54 €		- 190.751,37 €			- 3.677.965,91 €	4.360.498,48 €	4.551.249,85 €	2,37		54,25
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden																
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler																
1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	226.818,29 €				226.818,29 €	- 137.395,04 €		- 15.800,82 €			- 153.195,86 €	73.622,43 €	89.423,25 €	6,97		32,46
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.211,98 €	1.519,49 €			57.731,47 €	- 26.159,75 €		- 4.240,00 €			- 30.399,75 €	27.331,72 €	30.052,23 €	7,34		47,34
1.2.9 Pflanzen und Tiere																
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.220,41 €	5.299,96 €		- 3.099,96 €	10.420,41 €							10.420,41 €	8.220,41 €			100,00
<b>SUMME Sachanlagen</b>	<b>10.001.034,83 €</b>	<b>6.819,45 €</b>	<b>- 3.272,12 €</b>		<b>10.004.582,16 €</b>	<b>- 4.472.794,89 €</b>		<b>- 232.970,75 €</b>			<b>- 4.705.765,64 €</b>	<b>5.298.816,52 €</b>	<b>5.528.239,94 €</b>			
<b>1.3 Finanzanlagen</b>																
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen																
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen																
1.3.3 Beteiligungen																
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverh.																
1.3.5 Sonderverm., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.	426.078,64 €				426.078,64 €							426.078,64 €	426.078,64 €			100,00
1.3.6 Ausl. Sonderv., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.																
1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens																
1.3.8 Ant. Rückl. der Versorgungsk. zur Abd. v. Pensions																
1.3.9 sonstige Ausleihungen																
<b>SUMME Finanzanlagen</b>	<b>426.078,64 €</b>				<b>426.078,64 €</b>							<b>426.078,64 €</b>	<b>426.078,64 €</b>			
<b>SUMME Anlagevermögen</b>	<b>10.427.113,47 €</b>	<b>6.819,45 €</b>	<b>- 3.272,12 €</b>		<b>10.430.660,80 €</b>	<b>- 4.472.794,89 €</b>		<b>- 232.970,75 €</b>			<b>- 4.705.765,64 €</b>	<b>5.724.895,16 €</b>	<b>5.954.318,58 €</b>			
<b>2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>																
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	- 3.681.273,10 €	- 13.099,96 €			- 3.694.373,06 €	470.969,34 €		107.471,39 €			578.440,73 €	- 3.115.932,33 €	- 3.210.303,76 €	2,91		84,34
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 7.475,59 €				- 7.475,59 €	4.859,11 €		373,76 €			5.232,87 €	- 2.242,72 €	- 2.616,48 €	5,00		30,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	- 6.215,08 €				- 6.215,08 €	498,33 €					498,33 €	- 5.716,75 €	- 5.716,75 €			91,98
<b>SUMME Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>- 3.694.963,77 €</b>	<b>- 13.099,96 €</b>			<b>- 3.708.063,73 €</b>	<b>476.326,78 €</b>		<b>107.845,15 €</b>			<b>584.171,93 €</b>	<b>- 3.123.891,80 €</b>	<b>- 3.218.636,99 €</b>			

\* einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

Forderungsübersicht 2018									
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	3.753,75			3.753,75			3.753,75	4.465,17
	- Beitragsforderungen								
	- Steuerforderungen	17.832,03			17.832,03			17.832,03	10.951,17
	- Grundsteuer								
	- Gewerbesteuer								
	- Sonstige								
	- Forderungen aus Transferleistungen	-			-			-	-
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.399,00			3.399,00			3.399,00	3.332,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	24.984,78			24.984,78			24.984,78	18.748,34
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	928,33			928,33			928,33	1.055,30
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	-			-			-	19,64
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	427.314,87			427.314,87			427.314,87	372.420,82
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	-			-			-	6.213,19
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	50,00			50,00			50,00	361,29
<b>2.2</b>	<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>453.277,98</b>			<b>453.277,98</b>			<b>453.277,98</b>	<b>398.818,58</b>

Verbindlichkeitenübersicht 2018										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. 2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12. 2018	Stand zum 31.12. 2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12. 2017 (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	21.217,19	78.062,31	212.964,00	312.243,50		312.243,50		324.238,66	
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	21.217,19	78.062,31	212.964,00	312.243,50		312.243,50		324.238,66	
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit									
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen									
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.578,68			2.578,68		2.578,68		3.685,30	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	400,00			400,00		400,00		200,00	
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	4.120,01			4.120,01		4.120,01		426,87	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen	-			-		-		-	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	21,00			21,00		21,00		-	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	494,43			494,43		494,43		456,56	
<b>4</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>28.831,31</b>	<b>78.062,31</b>	<b>212.964,00</b>	<b>319.857,62</b>		<b>319.857,62</b>		<b>329.007,39</b>	

## Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

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

## 1. Aufwandsermächtigungen

	Ansatz HHJ EUR 1	Ergebnis HHJ EUR 2	Übertr. Ansätze EUR 3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	14.800	13.049	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	149.900	140.964	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	239.600	218.828	18.265
5 Bauverwaltung	165.200	126.435	22.371
6 Finanzverwaltung	557.300	596.966	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>1.126.800</b>	<b>1.096.241</b>	<b>40.636</b>

## Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

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

## 2.1 ordentlich/außerord. Auszahlungen

	Ansatz HHJ EUR 1	Ergebnis HHJ EUR 2	Übertr. Ansätze EUR 3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	14.800	13.049	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	138.200	136.673	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	204.900	183.549	0
5 Bauverwaltung	107.600	71.713	0
6 Finanzverwaltung	381.200	383.417	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>846.700</b>	<b>788.400</b>	<b>0</b>

## Doppischer Budgetplan 2018 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	92	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	6.500	0	6.500
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	5.700	4.619	6.500
5 Bauverwaltung	55.000	3.700	163.033
6 Finanzverwaltung	0	0	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>67.200</b>	<b>8.412</b>	<b>176.033</b>

## Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

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

## 2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ansatz HHJ EUR 1	Ergebnis HHJ EUR 2	Übertr. Ansätze EUR 3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	0	0	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	800	712	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	23.100	22.074	0
5 Bauverwaltung	44.400	42.724	0
6 Finanzverwaltung	12.000	1.074.519	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>80.300</b>	<b>1.140.028</b>	<b>0</b>

## Doppischer Budgetplan 2018 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
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	417.400,00	0,00	417.400,00	420.156,85	2.756,85	413.530,39	6.626,46	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grundsteuer A	40.300,00	0,00	40.300,00	40.225,92	-74,08	38.936,08	1.289,84	0,00
1.2	Grundsteuer B	46.600,00	0,00	46.600,00	46.660,38	60,38	42.867,25	3.793,13	0,00
1.3	Gewerbesteuer	127.000,00	0,00	127.000,00	127.442,33	442,33	168.069,21	-40.626,88	0,00
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	151.800,00	0,00	151.800,00	153.914,53	2.114,53	128.564,48	25.350,05	0,00
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.800,00	0,00	19.800,00	19.990,45	190,45	10.409,89	9.580,56	0,00
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	2.800,00	0,00	2.800,00	2.767,09	-32,91	2.842,49	-75,40	0,00
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	29.100,00	0,00	29.100,00	29.156,15	56,15	21.840,99	7.315,16	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	243.300,00	0,00	243.300,00	282.688,82	39.388,82	250.434,55	32.254,27	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Schlüsselzuweisungen	169.300,00	0,00	169.300,00	169.381,65	81,65	148.146,66	21.234,99	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	3.700,00	0,00	3.700,00	5.835,78	2.135,78	6.232,82	-397,04	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	70.300,00	0,00	70.300,00	107.471,39	37.171,39	96.055,07	11.416,32	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

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
3.7	Zuweis.u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke im Bereich der sozi. Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.300,00	0,00	87.300,00	85.632,03	-1.667,97	86.957,84	-1.325,81	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	86.100,00	0,00	86.100,00	84.257,31	-1.842,69	85.641,49	-1.384,18	0,00
4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.200,00	0,00	1.200,00	373,76	-826,24	373,79	-0,03	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.500,00	0,00	77.500,00	77.318,82	-181,18	79.704,35	-2.385,53	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.500,00	0,00	77.500,00	77.318,82	-181,18	79.704,35	-2.385,53	0,00
5.2	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten f.Baukostenzuschüsse u.ä.hnl.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	8.326,69	8.326,69	13.998,90	-5.672,21	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	22.400,00	0,00	22.400,00	-3.335,10	-25.735,10	-41.818,24	38.483,14	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	13.400,00	0,00	13.400,00	13.647,56	247,56	13.204,93	442,63	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Zinserträge	500,00	0,00	500,00	607,02	107,02	392,83	214,19	0,00
9.2	Sonstige Finanzerträge	12.900,00	0,00	12.900,00	13.040,54	140,54	12.812,10	228,44	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	26.900,00	0,00	26.900,00	54.947,85	28.047,85	229.959,47	-175.011,62	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. Vermögensggst. d.Anlage- und Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00	27.790,18	27.790,18	211.264,61	-183.474,43	0,00
10.2	Erträge aus der Auflösung v.Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>888.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>888.200,00</b>	<b>939.383,52</b>	<b>51.183,52</b>	<b>1.045.972,19</b>	<b>-106.588,67</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	71.800,00	0,00	71.800,00	71.383,02	-416,98	74.187,75	-2.804,73	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

## 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
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	251.400,00	0,00	251.400,00	200.722,45	-50.677,55	180.090,44	20.632,01	40.636,39
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	50.400,00	0,00	50.400,00	45.841,87	-4.558,13	45.434,88	406,99	0,00
14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	135.000,00	0,00	135.000,00	92.047,49	-42.952,51	82.239,07	9.808,42	40.636,39
15 - Abschreibungen auf inmat.Vermögensggst. Anlageverm./Sachanlagen	195.300,00	0,00	195.300,00	232.970,75	37.670,75	229.449,09	3.521,66	0,00
16 - Abschreibungen auf Vermögensggst. d.Umlaufverm.,übl. Abschr. übersch.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	455.100,00	0,00	455.100,00	450.230,99	-4.869,01	511.794,52	-61.563,53	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	73.900,00	0,00	73.900,00	66.814,37	-7.085,63	71.426,26	-4.611,89	0,00
17.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3 Gewerbesteuerumlage	13.700,00	0,00	13.700,00	16.085,09	2.385,09	11.302,88	4.782,21	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	243.700,00	0,00	243.700,00	243.682,91	-17,09	282.927,31	-39.244,40	0,00
17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	123.600,00	0,00	123.600,00	123.520,21	-79,79	145.998,22	-22.478,01	0,00
17.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	200,00	0,00	200,00	128,41	-71,59	139,85	-11,44	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

Kontenschema Matrix									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus HHVorjahren	ermächtigung Haushaltsjahr	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjahr	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
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	3.900,00	0,00	3.900,00	3.560,61	-339,39	3.905,74	-345,13	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1	Zinsaufwendungen	3.900,00	0,00	3.900,00	3.560,61	-339,39	3.905,74	-345,13	0,00
19.2	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	81.400,00	0,00	81.400,00	71.863,50	-9.536,50	110.379,30	-38.515,80	0,00
21	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>1.058.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.058.900,00</b>	<b>1.030.731,32</b>	<b>-28.168,68</b>	<b>1.109.806,84</b>	<b>-79.075,52</b>	<b>40.636,39</b>
22	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-170.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.700,00</b>	<b>-91.347,80</b>	<b>79.352,20</b>	<b>-63.834,65</b>	<b>-27.513,15</b>	<b>-40.636,39</b>
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	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>-170.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.700,00</b>	<b>-91.347,80</b>	<b>79.352,20</b>	<b>-63.834,65</b>	<b>-27.513,15</b>	<b>-40.636,39</b>
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	170.700,00	0,00	170.700,00	53.973,45	-116.726,55	0,00	53.973,45	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	16.100,00	0,00	16.100,00	48.783,93	32.683,93	0,00	48.783,93	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	37.374,35	37.374,35	63.834,65	-26.460,30	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	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.636,39</b>
	nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-178.648,00	0,00	-178.648,00	-178.648,35	-0,35	-178.648,35	0,00	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-178.648,00	0,00	-178.648,00	-178.648,35	-0,35	-178.648,35	0,00	-40.636,39

**Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen  
Gemeinde Faulenrost 2018**

Ifd. Nr.	Üpl	Apl	Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag	
							Deckung Minderaufwand/- auszahlung	Deckung Mehrertrag/- einzahlung
1	x		5.5.3.00	Friedhof	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	1.500,00 €	
			5.5.1.00	öffentliches Grün (Landschaftspflege)	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.500,00 €	
2		x	1.1.4.02	Liegenschaften	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	400,00 €	
			1.1.4.02	Liegenschaften	441170	Pachten		400,00 €

# Vollständigkeitserklärung

## Jahresabschluss für die Gemeinde Faulenrost zum 31.12.2018

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Faulenrost 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 und 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 Gemeindegeldverordnung 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. (Sicherheitseinhalte)

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**

---

---

---

---

---

---

---



Tobaben  
Bürgermeister

Faulenrost, 16.12.2019

**E. Anlagen**

---

---

---

---

---

---

---

---

- Zutreffendes bitte ankreuzen.  
Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

