

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: 2020/NK/001
Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen		Status: öffentlich
		Datum: 27.01.2020
		Verfasser: Frau M. Zoschke
		FBL: Frau M. Rißer
Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018		
Behandlung	Termin	Beratungsfolge
Nichtöffentlich	04.02.2020	Rechnungsprüfungsausschuss Neukalen
Öffentlich	06.02.2020	Stadtvertretung Neukalen

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss der Peenestadt Neukalen zum 31.12.2018 wird gemäß § 60 Abs.5 Satz 1 KV M-V festgestellt.

Sach- und Rechtslage:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Peenestadt Neukalen zum 31.12.2018 gemäß § 3a Kommunalprüfungsgesetz M-V in seiner Sitzung am 04.02.2020 geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in einem Prüfbericht und einem abschließenden Prüfungsvermerk zusammengefasst.

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

Die Bilanzsumme beträgt 12.212.887,38 €. Das Eigenkapital zum 31.12.2018 beträgt 4.549937,72 €. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 82,51 % des Gesamtvermögens.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Gesamtfehlbetrag von 90.286,31 € ab. Die Finanzrechnung schließt zum 31.12.2018 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 103.783,91 € ab.

Finanzielle Auswirkungen:

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

Anlagen:

Jahresabschluss zum 31.12.2018
Vollständigkeitserklärung
Prüfbericht des Rechnungsprüfungsausschusses

**Jahresabschluss
der
Peenestadt Neukalen
zum 31.12.2018**



Kontenschema Matrix									
Ergebnisrechnung		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	948.500,00	0,00	948.500,00	928.697,07	-19.802,93	974.981,63	-46.284,56	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	769.800,00	0,00	769.800,00	782.399,01	12.599,01	705.864,85	76.534,16	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	95.100,00	0,00	95.100,00	94.978,38	-121,62	101.695,20	-6.716,82	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.000,00	0,00	52.000,00	51.920,83	-79,17	57.064,03	-5.143,20	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.900,00	0,00	44.900,00	45.163,21	263,21	144.030,35	-98.867,14	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-2.811,30	-2.811,30	0,00	-2.811,30	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	20.200,00	0,00	20.200,00	25.680,08	5.480,08	21.980,12	3.699,96	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	56.000,00	0,00	56.000,00	62.542,20	6.542,20	65.384,26	-2.842,06	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.986.500,00	0,00	1.986.500,00	1.988.569,48	2.069,48	2.071.000,44	-82.430,96	0,00
12	- Personalaufwendungen	123.600,00	0,00	123.600,00	117.790,14	-5.809,86	123.048,25	-5.258,11	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	323.900,00	0,00	323.900,00	305.101,39	-18.798,61	335.529,76	-30.428,37	23.514,40
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	325.900,00	0,00	325.900,00	341.239,72	15.339,72	310.683,52	30.556,20	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.167.100,00	0,00	1.167.100,00	1.211.664,22	44.564,22	1.377.812,40	-166.148,18	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	13.000,00	0,00	13.000,00	12.541,38	-458,62	16.996,39	-4.455,01	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	113.400,00	0,00	113.400,00	115.389,03	1.989,03	90.719,79	24.669,24	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.066.900,00	0,00	2.066.900,00	2.103.725,88	36.825,88	2.254.790,11	-151.064,23	23.514,40

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	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-80.400,00	0,00	-80.400,00	-115.156,40	-34.756,40	-183.789,67	68.633,27	-23.514,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-80.400,00	0,00	-80.400,00	-115.156,40	-34.756,40	-183.789,67	68.633,27	-23.514,40
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	24.800,00	0,00	24.800,00	24.870,09	70,09	21.400,20	3.469,89	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-55.600,00	0,00	-55.600,00	-90.286,31	-34.686,31	-162.389,47	72.103,16	-23.514,40
	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	-1.017.982,56	-1.017.982,56	-855.593,09	-162.389,47	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-55.600,00	0,00	-55.600,00	-1.108.268,87	-1.052.668,87	-1.017.982,56	-90.286,31	-23.514,40

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 HH Folgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	948.500,00	0,00	948.500,00	979.935,26	31.435,26	972.580,24	7.355,02	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	602.000,00	0,00	602.000,00	602.517,06	517,06	520.496,86	82.020,20	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	88.400,00	0,00	88.400,00	96.642,28	8.242,28	99.493,86	-2.851,58	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.000,00	0,00	52.000,00	52.318,23	318,23	56.773,99	-4.455,76	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.800,00	0,00	43.800,00	54.543,57	10.743,57	176.017,35	-121.473,78	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.200,00	0,00	20.200,00	38.678,08	18.478,08	21.980,12	16.697,96	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	54.500,00	0,00	54.500,00	56.342,50	1.842,50	57.089,91	-747,41	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.809.400,00	0,00	1.809.400,00	1.880.976,98	71.576,98	1.904.432,33	-23.455,35	0,00
11	- Personalauszahlungen	123.600,00	0,00	123.600,00	117.790,14	-5.809,86	123.053,79	-5.263,65	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	315.400,00	0,00	315.400,00	331.525,24	16.125,24	317.189,00	14.336,24	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.171.900,00	0,00	1.171.900,00	1.147.703,90	-24.196,10	1.303.467,85	-155.763,95	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	13.000,00	0,00	13.000,00	11.290,17	-1.709,83	16.779,22	-5.489,05	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	112.600,00	0,00	112.600,00	113.119,54	519,54	89.694,18	23.425,36	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.736.500,00	0,00	1.736.500,00	1.721.428,99	-15.071,01	1.850.184,04	-128.755,05	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	72.900,00	0,00	72.900,00	159.547,99	86.647,99	54.248,29	105.299,70	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	72.900,00	0,00	72.900,00	159.547,99	86.647,99	54.248,29	105.299,70	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	354.000,00	496.126,50	850.126,50	880.563,81	30.437,31	467.430,21	413.133,60	53.964,27
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600,00	0,00	600,00	1.654,32	1.054,32	11.496,61	-9.842,29	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	500,00	0,00	500,00	570,75	70,75	12.813,68	-12.242,93	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	4.200,00	0,00	4.200,00	4.190,25	-9,75	0,00	4.190,25	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	359.300,00	496.126,50	855.426,50	886.979,13	31.552,63	491.740,50	395.238,63	53.964,27
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	70.000,00	0,00	70.000,00	67.402,25	-2.597,75	73.423,33	-6.021,08	2.500,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	373.800,00	658.826,10	1.032.626,10	795.156,80	-237.469,30	453.492,79	341.664,01	235.571,71
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	443.800,00	658.826,10	1.102.626,10	862.559,05	-240.067,05	526.916,12	335.642,93	238.071,71
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-84.500,00	-162.699,60	-247.199,60	24.420,08	271.619,68	-35.175,62	59.595,70	-184.107,44
40	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)	-11.600,00	-162.699,60	-174.299,60	183.968,07	358.267,67	19.072,67	164.895,40	-184.107,44

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtigt. in
		EUR	HHVorjahren	Haushaltsjahr	EUR	EUR	EUR	EUR	HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	484.000,00	0,00	484.000,00	484.000,00	0,00	0,00	484.000,00	0,00
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	88.000,00	0,00	88.000,00	84.156,30	-3.843,70	82.027,40	2.128,90	0,00
43	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	484.000,00	0,00	484.000,00	484.000,00	0,00	0,00	484.000,00	0,00
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-88.000,00	0,00	-88.000,00	-84.156,30	3.843,70	-82.027,40	-2.128,90	0,00
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	3.972,14	3.972,14	215,79	3.756,35	0,00
46	Veränderung der Forderungen u.der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt	-99.600,00	-162.699,60	-262.299,60	103.783,91	366.083,51	-62.738,94	166.522,85	-184.107,44
	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)	-15.100,00	0,00	-15.100,00	75.391,69	90.491,69	-27.779,11	103.170,80	0,00
48	Saldo der laufenden Ein- u.Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	-1.263.278,41	-1.263.278,41	-1.235.499,30	-27.779,11	0,00
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	-15.100,00	0,00	-15.100,00	-1.187.886,72	-1.172.786,72	-1.263.278,41	75.391,69	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 4						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	928.697	0	0	0	0	0	928.697
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	782.399	500	0	2.661	7.811	26.744	744.682
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.978	0	0	1.120	26.879	60.479	6.501
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.921	0	0	0	51.921	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.163	23.146	0	3.500	565	17.952	0
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-2.811	0	0	0	-2.811	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	62.542	55.528	0	4	7.010	0	0
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.962.889	79.174	0	7.286	91.375	105.175	1.679.880
11 - Personalaufwendungen	117.790	35.526	0	5.573	76.691	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.101	14.834	0	138.658	80.181	71.429	0
14 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	341.240	0	4.960	109	1.228	41.099	293.844
15 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.211.664	0	0	170.448	0	63.610	977.606
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	115.389	9.470	0	10.943	10.141	83.840	994
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.091.185	59.831	4.960	325.731	168.242	259.978	1.272.443
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-128.295	19.343	-4.960	-318.445	-76.867	-154.803	407.437
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	25.680	0	0	0	0	0	25.680
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.541	0	0	0	0	0	12.541
23 Finanzergebnis	13.139	0	0	0	0	0	13.139
24 Ordentliches Ergebnis	-115.156	19.343	-4.960	-318.445	-76.867	-154.803	420.576
25 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
26 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
27 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die Teilergebnisrechnungen							
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde 4						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
28 Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-115.156	19.343	-4.960	-318.445	-76.867	-154.803	420.576
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	95.243	0	0	0	95.243	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.243	0	0	4.010	22.558	68.676	0
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-4.010	72.686	-68.676	0
32 Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-115.156	19.343	-4.960	-322.456	-4.181	-223.479	420.576

Übersicht über die Teilfinanzrechnungen							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Gemeindegatsatz Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde 4						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	132.160	21.694	0	-319.010	-76.918	-92.837	599.230
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	27.388	0	0	0	0	0	27.388
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	159.548	21.694	0	-319.010	-76.918	-92.837	626.618
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
5 Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsbeziehungsb.	159.548	21.694	0	-319.010	-76.918	-92.837	626.618
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-4.010	72.686	-68.676	0
7 Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsbeziehungen	159.548	21.694	0	-323.020	-4.232	-161.512	626.618
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	880.564	0	83.468	366.617	0	405.609	24.870
9 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.654	0	0	0	0	1.654	0
10 + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
11 + Einzahlungen aus Sachanlagen	571	0	0	0	571	0	0
12 + Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
13 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0
14 + Einzahlungen aus Vorräten	4.190	0	0	0	4.190	0	0
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	886.979	0	83.468	366.617	4.761	407.264	24.870
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	67.402	0	0	0	0	67.402	0
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	795.157	0	94.496	288.693	20.163	391.806	0
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	484.000	0	0	0	0	0	484.000
21 - Auszahlungen für Vorräte	0	0	0	0	0	0	0
22 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.346.559	0	94.496	288.693	20.163	459.208	484.000
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-459.580	0	-11.028	77.924	-15.402	-51.944	-459.130
25 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-300.032	21.694	-11.028	-245.096	-19.634	-213.456	167.488

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	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	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	23.000,00	0,00	23.000,00	23.146,00	146,00	7.380,00	15.766,00	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	55.100,00	0,00	55.100,00	55.527,73	427,73	51.345,67	4.182,06	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	78.600,00	0,00	78.600,00	79.173,73	573,73	58.725,67	20.448,06	0,00	
11	- Personalaufwendungen	37.400,00	0,00	37.400,00	35.526,48	-1.873,52	31.082,84	4.443,64	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.300,00	0,00	15.300,00	14.833,82	-466,18	15.311,34	-477,52	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	8.600,00	0,00	8.600,00	9.470,34	870,34	7.875,92	1.594,42	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.300,00	0,00	61.300,00	59.830,64	-1.469,36	54.270,10	5.560,54	0,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	17.300,00	0,00	17.300,00	19.343,09	2.043,09	4.455,57	14.887,52	0,00	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	17.300,00	0,00	17.300,00	19.343,09	2.043,09	4.455,57	14.887,52	0,00	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	17.300,00	0,00	17.300,00	19.343,09	2.043,09	4.455,57	14.887,52	0,00	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilhaushalt		1			Zentrale Dienste und Finanzen		verantwortlich: Frau RiBer			
Teilergebnishaushalt Zentrale Dienste und Finanzen										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	17.300,00	0,00	17.300,00	19.343,09	2.043,09	4.455,57	14.887,52	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	17.300,00	0,00	17.300,00	21.693,83	-4.393,83	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	17.300,00	0,00	17.300,00	21.693,83	-4.393,83	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.	17.300,00	0,00	17.300,00	21.693,83	-4.393,83	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	17.300,00	0,00	17.300,00	21.693,83	-4.393,83	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	17.300,00	0,00	17.300,00	21.693,83	-4.393,83	0,00	

Teilhaushalt		2		Wirtschaftsförderung und Tourismus			verantwortlich: Herr Müller			
Teilergebnishaushalt Wirtschaftsförderung und Tourismus										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	4.300,00	0,00	4.300,00	4.959,98	659,98	4.249,49	710,49	0,00	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.300,00	0,00	4.300,00	4.959,98	659,98	4.249,49	710,49	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.300,00	0,00	-4.300,00	-4.959,98	-659,98	-4.249,49	-710,49	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-4.300,00	0,00	-4.300,00	-4.959,98	-659,98	-4.249,49	-710,49	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-4.300,00	0,00	-4.300,00	-4.959,98	-659,98	-4.249,49	-710,49	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt		2		Wirtschaftsförderung und Tourismus			verantwortlich: Herr Müller			
Teilergebnishaushalt Wirtschaftsförderung und Tourismus										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-4.300,00	0,00	-4.300,00	-4.959,98	-659,98	-4.249,49	-710,49	0,00	

Teilhaushalt		2		Wirtschaftsförderung und Tourismus		verantwortlich: Herr Müller	
Teilfinanzhaushalt 2 Wirtschaftsförderung und Tourismus							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	83.400,00	0,00	83.400,00	83.468,00	-68,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.400,00	0,00	83.400,00	83.468,00	-68,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	84.600,00	9.905,93	94.505,93	94.495,50	10,43	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.600,00	9.905,93	94.505,93	94.495,50	10,43	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.200,00	-9.905,93	-11.105,93	-11.027,50	-78,43	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.200,00	-9.905,93	-11.105,93	-11.027,50	-78,43	0,00

Teilhaushalt		3		Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales			verantwortlich: Herr Feldmann			
Teilergebnishaushalt Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.600,00	0,00	3.600,00	2.661,46	-938,54	4.900,23	-2.238,77	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	1.000,00	0,00	1.000,00	1.120,00	120,00	1.317,00	-197,00	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	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	1.500,00	2.000,00	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	4,33	4,33	3.290,90	-3.286,57	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.100,00	0,00	8.100,00	7.285,79	-814,21	11.008,13	-3.722,34	0,00	
11	- Personalaufwendungen	5.700,00	0,00	5.700,00	5.572,53	-127,47	5.195,50	377,03	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	148.500,00	0,00	148.500,00	138.657,74	-9.842,26	142.520,78	-3.863,04	9.400,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	200,00	0,00	200,00	109,48	-90,52	109,48	0,00	0,00	
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	171.100,00	0,00	171.100,00	170.448,20	-651,80	168.875,57	1.572,63	0,00	
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	12.000,00	0,00	12.000,00	10.943,29	-1.056,71	9.833,79	1.109,50	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	337.500,00	0,00	337.500,00	325.731,24	-11.768,76	326.535,12	-803,88	9.400,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-329.400,00	0,00	-329.400,00	-318.445,45	10.954,55	-315.526,99	-2.918,46	-9.400,00	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-329.400,00	0,00	-329.400,00	-318.445,45	10.954,55	-315.526,99	-2.918,46	-9.400,00	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-329.400,00	0,00	-329.400,00	-318.445,45	10.954,55	-315.526,99	-2.918,46	-9.400,00	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	0,00	4.000,00	4.010,25	10,25	4.638,29	-628,04	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-4.010,25	-10,25	-4.638,29	628,04	0,00	

Teilhaushalt		3			Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales		verantwortlich: Herr Feldmann		
Teilergebnishaushalt Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-333.400,00	0,00	-333.400,00	-322.455,70	10.944,30	-320.165,28	-2.290,42	-9.400,00

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	-334.000,00	0,00	-334.000,00	-319.009,59	-14.990,41	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	-334.000,00	0,00	-334.000,00	-319.009,59	-14.990,41	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.	-334.000,00	0,00	-334.000,00	-319.009,59	-14.990,41	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-4.010,25	10,25	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-338.000,00	0,00	-338.000,00	-323.019,84	-14.980,16	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43.800,00	339.126,50	382.926,50	366.616,50	16.310,00	16.310,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.800,00	339.126,50	382.926,50	366.616,50	16.310,00	16.310,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	54.500,00	342.914,70	397.414,70	288.692,63	108.722,07	108.975,42
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.500,00	342.914,70	397.414,70	288.692,63	108.722,07	108.975,42
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.700,00	-3.788,20	-14.488,20	77.923,87	-92.412,07	-92.665,42
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-348.700,00	-3.788,20	-352.488,20	-245.095,97	-107.392,23	-92.665,42

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	7.700,00	0,00	7.700,00	7.811,28	111,28	7.586,74	224,54	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	27.600,00	0,00	27.600,00	26.879,05	-720,95	33.861,72	-6.982,67	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.000,00	0,00	52.000,00	51.920,83	-79,17	57.064,03	-5.143,20	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	0,00	500,00	565,08	65,08	14.869,90	-14.304,82	0,00	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-2.811,30	-2.811,30	0,00	-2.811,30	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	900,00	0,00	900,00	7.010,14	6.110,14	7.231,82	-221,68	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	88.700,00	0,00	88.700,00	91.375,08	2.675,08	120.614,21	-29.239,13	0,00	
11	- Personalaufwendungen	80.500,00	0,00	80.500,00	76.691,13	-3.808,87	86.769,91	-10.078,78	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	84.100,00	0,00	84.100,00	80.181,29	-3.918,71	100.772,64	-20.591,35	2.141,30	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.400,00	0,00	1.400,00	1.227,89	-172,11	4.770,59	-3.542,70	0,00	
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	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	9.300,00	0,00	9.300,00	10.141,30	841,30	11.808,26	-1.666,96	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	175.300,00	0,00	175.300,00	168.241,61	-7.058,39	204.121,40	-35.879,79	2.141,30	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-86.600,00	0,00	-86.600,00	-76.866,53	9.733,47	-83.507,19	6.640,66	-2.141,30	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-86.600,00	0,00	-86.600,00	-76.866,53	9.733,47	-83.507,19	6.640,66	-2.141,30	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-86.600,00	0,00	-86.600,00	-76.866,53	9.733,47	-83.507,19	6.640,66	-2.141,30	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	94.500,00	0,00	94.500,00	95.243,49	743,49	116.989,22	-21.745,73	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.800,00	0,00	21.800,00	22.557,66	757,66	32.340,44	-9.782,78	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.700,00	0,00	72.700,00	72.685,83	-14,17	84.648,78	-11.962,95	0,00	

Teilhaushalt		4		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung			verantwortlich: Herr Banek			
Teilergebnishaushalt Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-13.900,00	0,00	-13.900,00	-4.180,70	9.719,30	1.141,59	-5.322,29	-2.141,30	

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	-86.600,00	0,00	-86.600,00	-76.917,93	-9.682,07	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	-86.600,00	0,00	-86.600,00	-76.917,93	-9.682,07	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.	-86.600,00	0,00	-86.600,00	-76.917,93	-9.682,07	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.700,00	0,00	72.700,00	72.685,83	14,17	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-13.900,00	0,00	-13.900,00	-4.232,10	-9.667,90	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.600,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	16.600,00
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	500,00	0,00	500,00	570,75	-70,75	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	4.200,00	0,00	4.200,00	4.190,25	9,75	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.300,00	0,00	21.300,00	4.761,00	16.539,00	16.600,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	21.900,00	4.500,00	26.400,00	20.163,09	6.236,91	4.127,92
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.900,00	4.500,00	26.400,00	20.163,09	6.236,91	4.127,92
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-600,00	-4.500,00	-5.100,00	-15.402,09	10.302,09	12.472,08
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-14.500,00	-4.500,00	-19.000,00	-19.634,19	634,19	12.472,08

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	32.600,00	0,00	32.600,00	26.743,85	-5.856,15	32.501,33	-5.757,48	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000,00	0,00	60.000,00	60.478,82	478,82	60.316,16	162,66	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	17.900,00	0,00	17.900,00	17.952,13	52,13	120.280,45	-102.328,32	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	3.389,87	-3.389,87	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	110.500,00	0,00	110.500,00	105.174,80	-5.325,20	216.487,81	-111.313,01	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.000,00	0,00	76.000,00	71.428,54	-4.571,46	76.925,00	-5.496,46	11.973,10
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	34.000,00	0,00	34.000,00	41.098,66	7.098,66	41.360,16	-261,50	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	63.610,32	63.610,32	74.394,55	-10.784,23	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	83.200,00	0,00	83.200,00	83.840,33	640,33	60.435,61	23.404,72	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	193.200,00	0,00	193.200,00	259.977,85	66.777,85	253.115,32	6.862,53	11.973,10
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-82.700,00	0,00	-82.700,00	-154.803,05	-72.103,05	-36.627,51	-118.175,54	-11.973,10
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-82.700,00	0,00	-82.700,00	-154.803,05	-72.103,05	-36.627,51	-118.175,54	-11.973,10
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-82.700,00	0,00	-82.700,00	-154.803,05	-72.103,05	-36.627,51	-118.175,54	-11.973,10
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	68.700,00	0,00	68.700,00	68.675,58	-24,42	80.010,49	-11.334,91	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.700,00	0,00	-68.700,00	-68.675,58	24,42	-80.010,49	11.334,91	0,00

Teilhaushalt		5	Bauverwaltung			verantwortlich: Herr Banek				
Teilergebnishaushalt Bauverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-151.400,00	0,00	-151.400,00	-223.478,63	-72.078,63	-116.638,00	-106.840,63	-11.973,10	

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	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-92.836,60	12.836,60	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	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-92.836,60	12.836,60	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-92.836,60	12.836,60	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.700,00	0,00	-68.700,00	-68.675,58	-24,42	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-148.700,00	0,00	-148.700,00	-161.512,18	12.812,18	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	185.400,00	157.000,00	342.400,00	405.609,22	-63.209,22	21.054,27
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600,00	0,00	600,00	1.654,32	-1.054,32	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	186.000,00	157.000,00	343.000,00	407.263,54	-64.263,54	21.054,27
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	70.000,00	0,00	70.000,00	67.402,25	2.597,75	2.500,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	212.800,00	301.505,47	514.305,47	391.805,58	122.499,89	122.468,37
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	282.800,00	301.505,47	584.305,47	459.207,83	125.097,64	124.968,37
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-96.800,00	-144.505,47	-241.305,47	-51.944,29	-189.361,18	-103.914,10
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-245.500,00	-144.505,47	-390.005,47	-213.456,47	-176.549,00	-103.914,10

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	948.500,00	0,00	948.500,00	928.697,07	-19.802,93	974.981,63	-46.284,56	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	725.400,00	0,00	725.400,00	744.682,42	19.282,42	660.876,55	83.805,87	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	6.500,00	0,00	6.500,00	6.500,51	0,51	6.200,32	300,19	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	126,00	-126,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.680.400,00	0,00	1.680.400,00	1.679.880,00	-520,00	1.642.184,50	37.695,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	286.000,00	0,00	286.000,00	293.843,71	7.843,71	260.193,80	33.649,91	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	996.000,00	0,00	996.000,00	977.605,70	-18.394,30	1.134.542,28	-156.936,58	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	300,00	0,00	300,00	993,77	693,77	766,21	227,56	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.282.300,00	0,00	1.282.300,00	1.272.443,18	-9.856,82	1.395.502,29	-123.059,11	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	398.100,00	0,00	398.100,00	407.436,82	9.336,82	246.682,21	160.754,61	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	20.200,00	0,00	20.200,00	25.680,08	5.480,08	21.980,12	3.699,96	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.000,00	0,00	13.000,00	12.541,38	-458,62	16.996,39	-4.455,01	0,00
23	Finanzergebnis	7.200,00	0,00	7.200,00	13.138,70	5.938,70	4.983,73	8.154,97	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	405.300,00	0,00	405.300,00	420.575,52	15.275,52	251.665,94	168.909,58	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	405.300,00	0,00	405.300,00	420.575,52	15.275,52	251.665,94	168.909,58	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung			verantwortlich: Frau RiBer			
Teilergebnishaushalt Finanzverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	405.300,00	0,00	405.300,00	420.575,52	15.275,52	251.665,94	168.909,58	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	549.000,00	0,00	549.000,00	599.230,37	-50.230,37	0,00	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	7.200,00	0,00	7.200,00	27.387,91	-20.187,91	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	556.200,00	0,00	556.200,00	626.618,28	-70.418,28	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.	556.200,00	0,00	556.200,00	626.618,28	-70.418,28	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	556.200,00	0,00	556.200,00	626.618,28	-70.418,28	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.800,00	0,00	24.800,00	24.870,09	-70,09	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.800,00	0,00	24.800,00	24.870,09	-70,09	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	484.000,00	0,00	484.000,00	484.000,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	484.000,00	0,00	484.000,00	484.000,00	0,00	0,00	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-459.200,00	0,00	-459.200,00	-459.129,91	-70,09	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	97.000,00	0,00	97.000,00	167.488,37	-70.488,37	0,00	

Peenestadt Neukalen		Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2018\JR Neukalen		
01.01.18..31.12.18				
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
A	AKTIVA			
A 1.	Anlagenvermögen	11.576.479,03	12.034.994,19	458.515,16
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	92.981,41	95.599,59	2.618,18
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Re.			
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen	3.091,72	1.310,80	-1.780,92
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	89.889,69	88.715,94	-1.173,75
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.572,85	5.572,85
A 1.2	Sachanlagen	9.946.422,65	10.402.319,63	455.896,98
A 1.2.1	Wald, Forsten	929.765,10	929.765,10	0,00
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	277.926,37	277.435,91	-490,46
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.306.413,20	2.644.319,28	337.906,08
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	6.095.746,65	6.028.733,30	-67.013,35
A 1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden			
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler			
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	283.042,49	248.585,16	-34.457,33
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.394,78	37.262,00	13.867,22
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	30.134,06	236.218,88	206.084,82
A 1.3	Finanzanlagen	1.537.074,97	1.537.074,97	0,00
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
A 1.3.3	Beteiligungen	1.000,00	1.000,00	0,00
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	1.529.174,97	1.529.174,97	0,00
A 1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenvermögens	6.900,00	6.900,00	0,00
A 1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.			
A 1.3.9	Sonstige Ausleihungen			
A 2	Umlaufvermögen	334.364,02	177.893,19	-156.470,83
A 2.1	Vorräte	94.238,99	91.427,69	-2.811,30
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	94.238,99	91.427,69	-2.811,30
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	240.125,03	86.465,50	-153.659,53
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	160.156,92	84.774,79	-75.382,13
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.759,52	41,12	-3.718,40
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	0,00	966,59	966,59
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	76.208,59	0,00	-76.208,59
A 2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand			
A 2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	76.208,59	0,00	-76.208,59
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	683,00	683,00
A 2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 3	Rechnungsabgrenzungsposten			
A 3.1	Disagio			
A 3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
A 4	Aktive latente Steuern			
A 5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
A	Bilanzsumme	11.910.843,05	12.212.887,38	302.044,33

Peenestadt Neukalen 01.01.18..31.12.18				
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
P	PASSIVA			
P 1.	Eigenkapital	4.640.224,03	4.549.937,72	-90.286,31
P 1.1	Kapitalrücklage	5.658.206,59	5.658.206,59	0,00
P 1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	5.658.206,59	5.658.206,59	0,00
P 1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen			
P 1.2	Zweckgebundene Ergebn isrücklagen			
P 1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebn isrücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag	-855.593,09	-1.017.982,56	-162.389,47
P 1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-162.389,47	-90.286,31	72.103,16
P 1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
P 2.	Sonderposten	4.926.497,22	5.526.355,25	599.858,03
P 2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen	4.926.497,22	5.526.355,25	599.858,03
P 2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	4.717.719,82	5.100.610,13	382.890,31
P 2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	205.903,90	200.099,39	-5.804,51
P 2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen	2.873,50	225.645,73	222.772,23
P 2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P 2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.4	Sonstige Sonderposten			
P 3.	Rückstellungen			
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen			
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Sonstige Rückstellungen			
P 4.	Verbindlichkeiten	2.344.121,80	2.136.594,41	-207.527,39
P 4.1	Anleihen			
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	919.186,72	856.345,00	-62.841,72
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen	919.186,72	856.345,00	-62.841,72
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	27.912,31	16.169,82	-11.742,49
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	350,00	350,00
P 4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
P 4.8	Verbindlichkeiten gg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
P 4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm.Stftg	1.803,28	5.029,05	3.225,77
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.392.755,32	1.252.264,23	-140.491,09
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.270.872,90	1.167.088,99	-103.783,91
P 4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	121.882,42	85.175,24	-36.707,18
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.464,17	6.436,31	3.972,14
P 5.	Rechnungsabgrenzungsposten			
P 5.1	Grabnutzungsentgelte			
P 5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte			
P 5.3	Sonstige			
P 6	Passive latente Steuern			
P	Bilanzsumme	11.910.843,05	12.212.887,38	302.044,33

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	1.270.872,90
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-1.263.278,41	-2.389,25	-5.205,24	-1.270.872,90
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	0,00	0,00
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-1.263.278,41	-2.389,25	-5.205,24	-1.270.872,90
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	159.547,99	0,00	0,00	159.547,99
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	84.156,30	0,00	0,00	84.156,30
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	0,00	24.420,08	0,00	24.420,08
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	3.972,14	3.972,14
11 ³	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	-1.187.886,72	22.030,83	-1.233,10	-1.167.088,99
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				0,00
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				1.167.088,99
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				-1.167.088,99

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

Anhang
zum Jahresabschluss
der Peenestadt Neukalen
für das Haushaltsjahr 2018

Gliederung	<u>Seite</u>
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Gliederung des Jahresabschlusses.....	3
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz.....	3
D.1 Anlagevermögen.....	3
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	3
D.1.2 Sachanlagen.....	4
D.1.3 Finanzanlagen	6
D.2 Umlaufvermögen	6
D.2.1 Vorräte.....	6
D.2.2 Forderungen und sonstige Verm.gegenstände	6
E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz	8
E.1 Eigenkapital	8
E.1.1 Kapitalrücklage	8
E.1.3 Ergebnisvortrag.....	8
E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag.....	8
E.2 Sonderposten.....	8
E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	9
E.4 Verbindlichkeiten.....	10
F. Angaben zur Ergebnisrechnung	12
G. Angaben zur Finanzrechnung.....	14
H. Angaben zu den Teilrechnungen	16
I. Sonstige Angaben	17
I.1 Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage	17
I.2 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen.....	22
I.3 Personalbestand	22
I.4 Haushaltsermächtigungen.....	22
I.5 Mitgliedschaft in Organisationen.....	22
I.6 Sonstige wesentliche Verträge	22
I.7 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	22
I.8 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken	23
I.9 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer	23

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 der Peenestadt Neukalen wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2 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 der Jahre 2012 bis 2017 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 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.

D.1 Anlagevermögen	<u>31.12.2017</u> 11.576.479,03 €	<u>31.12.2018</u> 12.034.994,19 €
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>31.12.2017</u> 92.981,41 €	<u>31.12.2018</u> 95.599,59 €
D.1.1.2 Geleistete Zuwendungen	<u>31.12.2017</u> 3.091,72 €	<u>31.12.2018</u> 1.310,80 €

Durch den durch die Stadt Neukalen gezahlten Gemeindeanteil an Darlehenstilgungen im Städtebaulichen Sondervermögen (SSV) reduzieren sich die geleisteten Zuwendungen um 1.780,92 €. Hierzu erfolgte eine Umgliederung aus der Aktivposition „Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände“. Der Endbestand der Zuwendungen für das SSV beträgt zum 31.12.2018 1.310,80 €.

D.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	89.889,69 €	88.715,94 €

Der im Jahr 2014 an die Freizeitzentrum Neukalen UG & Co. KG gezahlte Investitionszuschuss in Höhe von insgesamt 93.900,00 € wurde im Jahr 2018 in Höhe von 1.173,75 € planmäßig abgeschrieben.

D.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	0,00 €	5.572,85 €

Die ausgewiesenen geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände beziehen sich auf Abschlussbuchungen des SSV.

D.1.2 Sachanlagen	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	9.946.422,65 €	10.402.319,63 €

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2018 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zugänge des Haushaltsjahres 2018 wurden zu Anschaffung- bzw. Herstellungskosten bewertet. In die Herstellungskosten wurden ausschließlich die Einzelkosten gemäß § 33 Abs. 3 GemHVO-Doppik einbezogen.

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

Bei den Sachanlageposten 1.2.1 „Wald, Forsten“ gab es im Jahr 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>
	277.926,37 €	277.435,91 €

Die Veränderung des Bilanzwertes zum Vorjahr in Höhe von 490,46 € ergibt sich aus dem Verkauf eines Grundstückes. Hierbei wurden Einzahlungen in Höhe von 340,20 € erzielt, so dass ein Verlust in Höhe von 150,26 € in die Bilanz einfließt.

D. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	2.306.413,20 €	2.644.319,28 €

Für bebaute Grundstücke sind im Jahr 2018 Zugänge in Höhe von insgesamt 132.973,17 € zu verzeichnen. Sie ergeben sich aus der Maßnahme „Kleinfeldkunstrasenplatz“ in Höhe von 131.319,07 € (Herstellungskosten nach der Aktivierung aus den Anlagen im Bau) sowie aus der Anschaffung eines Holzhauses am Freizeitzentrum Neukalen in Höhe von 1.654,10 €.

Umbuchungen aus den Anlagen im Bau ergaben sich in Höhe von insgesamt 250.793,32 € für die Maßnahmen „Kleinfeldkunstrasenplatz“ in Höhe von 156.297,82 € sowie für die Umbau des Hafengebäudes in Höhe von 94.495,50 €.

Die Abschreibungen beliefen sich im Jahr 2018 auf insgesamt 45.860,41 €.

D. 1.2.4 Infrastrukturvermögen

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
6.095.746,65 €	6.028.733,30 €

Die Veränderung zum Vorjahr setzt sich wie folgt zusammen:

- Zugänge in Höhe von 54.466,51 €
 - davon: - Warsower Weg (Grundstücksbereinigung) 387,00 €
 - Gehweg Hafenstraße 48.813,22 €
 - Grunderwerb Dorfstr. Warsow 5.033,05 €
 - Grunderwerbe „An der Schlakendorfer Straße“ 233,24 €
- Abgänge in Höhe von – 433,18 € für den Verkauf eines Grundstückes (Verkaufspreis 230,55 €, Verlust Ergebnisrechnung 202,63 €)
- Umbuchungen in Höhe von + 133.800,80 € für den 2. Bauabschnitt (BA) Warsower Weg (siehe D.1.2.10).

Planmäßige Abschreibungen sind in Höhe von 254.847,48 € im Anlagenspiegel ausgewiesen.

D. 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
283.042,49 €	248.585,16 €

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge ist um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 34.457,33 € gesunken. Weitere Zu- oder Abgänge sind im laufenden Jahr nicht gegeben.

D. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
23.394,78 €	37.262,00 €

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung gab es Zugänge in Höhe von 18.767,97 €.

Folgende Anschaffungen wurden getätigt:

Freiwillige	- Fernseher Full-HD	509,90 €
Rathaus	- Kühlschrank	488,99 €
	- AED – Geräte	1.519,49 €
Turnhalle	- Scheuersauger	1.666,50 €
	- AED – Gerät	1.519,48 €
Freizeitzentrum	- diverse Ausstattungsgegenstände	13.063,61 €

Planmäßige Abschreibungen sind in Höhe von 4.900,75 € im Anlagenspiegel ausgewiesen.

D. 1.2.10 Gel. Anzahlungen, Anlagen im Bau

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
30.134,06 €	236.218,88 €

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
Ausbau Hafenstraße	15.902,19 €	124.689,24 €	0,00 €	0,00 €	140.591,43 €
Warsower Weg 2. BA	9.246,36 €	124.554,44 €	0,00 €	-133.800,80 €	0,00 €
Nebenanlage Hafenstr. Gehwege	2.112,01 €	71.183,29 €	0,00 €	0,00 €	73.295,30 €
Kleinfeldkunstrasenplatz	2.873,50 €	153.424,32 €	0,00 €	-156.297,82 €	0,00 €

Umbau Hafengebäude	0,00 €	94.495,50 €	0,00 €	-94.495,50 €	0,00 €
Zufahrt Gewerbegebiet West	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €
Umrüstung Str.-beleuchtung im Ort Neukalen	0,00 €	21.332,15 €	0,00 €	0,00 €	21.332,15 €
	30.134,06 €	590.678,94 €	0,00 €	-384.594,12 €	236.218,88 €

Nach der Fertigstellung der investiven Maßnahmen „2. BA Warsower Weg“, „Kleinfeldkunstrassenplatz“ und „Umbau des Hafenhauses“ wurden die bis dahin angesammelten Kosten in Höhe von insgesamt 384.594,12 € auf die entsprechenden Bilanzpositionen umgebucht. Bei den noch nicht fertig gestellten Maßnahmen werden die aufgelaufenen Kosten im Folgejahr fortgeführt.

D.1.3 Finanzanlagen

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
1.537.063,97 €	1.537.074,97 €

Bei den Finanzanlageposten 1.3.3 „Beteiligungen“, 1.3.5 „Sondervermögen mit Sonderrechnungen, Zweckverbände, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen“ und 1.3.7 „Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens“ gab es im Jahr 2018 keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

D.2 Umlaufvermögen

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
334.364,02 €	177.893,19 €

D.2.1 Vorräte

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
94.238,99 €	91.427,69 €

In dieser Bilanzposition sind die Grundstücke des Umlaufvermögens enthalten. Im Jahr 2018 wurden vier Grundstücke verkauft. Insgesamt ergibt sich hieraus ein Abgang an Buchwerten in Höhe von 2.811,30 € (vgl. Ergebnisrechnung Zeile 7). Einzahlungen konnten hierfür in Höhe von 4.190,25 € (vgl. Finanzrechnung Zeile 36) erzielt werden, so dass sich ein Ertrag in Höhe von 1.378,95 € ergibt.

D.2.2 Forderungen und sonstige Verm.gegenstände

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
240.125,03 €	86.465,50 €

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 sonstige Vermögensgegenstände haben zum Bilanzstichtag eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr. Einzelwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen, da man von der Einbringlichkeit aller Forderungen ausgeht.

D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	160.156,92 €	84.774,79 €

Die Forderung setzen sich aus

- | | |
|--|--------------|
| • Gebührenforderungen | 6.159,49 €, |
| • Beitragsforderungen | 250,00 €, |
| • Steuerforderungen | 54.664,30 €, |
| • sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen | 23.701,00 € |

zusammen.

Damit konnte im Vergleich zum Vorjahresergebnis der Forderungsbestand nahezu halbiert werden.

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen bestehen aus stichtagsbezogenen Forderungen aus Konzessionsabgaben sowie Forderungen aus der Vollverzinsung gemäß § 233 Abgabenordnung.

D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	3.759,52 €	41,12 €

Hierin enthalten sind Forderungen aus Pachten in Höhe von 41,12 €.

D.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	0,00 €	966,59 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 bestehen Forderungen aus der Endabrechnung gegenüber dem WasserZweckVerband Malchin-Stavenhagen in Höhe von insgesamt 966,59 €. Die Forderungen wurden Anfang des Jahres 2019 durch den WZV beglichen.

D.2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	76.208,59 €	0,00 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 bestanden keine sonstigen Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich.

D.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	0,00 €	683,00 €

Für die Nutzung der Turnhalle der Peenestadt Neukalen durch die Kindertageseinrichtungen wurden nachträglich Nutzungsgebühren gemäß der bestehenden Entgeltordnung Sporthalle erhoben. Die Erträge wurden dem Jahr 2018 zugeordnet und die Fälligkeit der Zahlungen auf Januar 2019 festgelegt.

E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

E.1 Eigenkapital	<u>31.12.2017</u> 4.640.224,03 €	<u>31.12.2018</u> 4.549.937,72 €
-------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

E.1.1 Kapitalrücklage	<u>31.12.2017</u> 5.658.206,59 €	<u>31.12.2018</u> 5.658.206,59 €
------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

E.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage	<u>31.12.2017</u> 5.658.206,59 €	<u>31.12.2018</u> 5.658.206,59 €
---	-------------------------------------	-------------------------------------

Eine Veränderung der allgemeinen Kapitalrücklage ist im Jahr 2018 nicht zu verzeichnen.

E.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage	<u>31.12.2017</u> 0,00 €	<u>31.12.2018</u> 0,00 €
---	-----------------------------	-----------------------------

Die im Haushaltsjahr 2018 gemäß § 11 FAG M-V aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 24.870,09 € gebildete zweckgebundene Kapitalrücklage wurden im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses nach § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik vollständig zur Deckung von Aufwendungen aus Abschreibungen eingesetzt.

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

planmäßige Abschreibungen 2017:	341.239,72 €
korrespondierende Sonderposten 2017:	<u>192.202,46 €</u>
höchst möglicher Entnahmebetrag:	<u>149.037,26 €</u>

E.1.3 Ergebnisvortrag	<u>31.12.2017</u> -855.593,09 €	<u>31.12.2018</u> -1.017.982,56 €
------------------------------	------------------------------------	--------------------------------------

Die Jahresfehlbeträge der Ergebnisrechnungen der Jahre 2012 bis 2017 werden hier dargestellt.

E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	<u>31.12.2017</u> -162.389,37 €	<u>31.12.2018</u> -90.286,31 €
---	------------------------------------	-----------------------------------

Der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung für das Jahr 2018 in Höhe von 90.286,31 € wird hier dokumentiert und auf die neue Rechnung vorgetragen.

E.2 Sonderposten	<u>31.12.2017</u> 4.926.497,22 €	<u>31.12.2018</u> 5.526.355,25 €
-------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

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

E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	4.926.497,22 €	5.526.355,25 €

E.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	4.717.719,82 €	5.100.610,13 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen ist in Höhe von 185.701,95 € 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 125.634,26 € für die Maßnahmen

- Warsower Weg 1. BA und Brücke 25.146,48 €
- Warsower Weg 2. BA 87.987,78 €
- Spielplatz Schorrentin 2.500,00 €
- Rettungsboot FFw 10.000,00 €

zu verzeichnen.

Umbuchungen aus den Sonderposten aus Anzahlungen erfolgten in Höhe von 442.958,00 € für die fertig gestellten Maßnahmen:

- Kleinfeldkunstrasenplatz 359.490,00 €
- Umbau Hafengebäude 83.468,00 €

E.2.1.2 Sonderposten Beiträge und ähnliche Entgelte	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	205.903,90 €	200.099,39 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ist mit einem Wert von 6.500,51 € zu verzeichnen (in der Ergebnisrechnung in Zeile 4 enthalten). Die Auflösung wurde linear entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens vorgenommen bzw. fortgesetzt.

Zugänge gab es in Höhe von 696,00 € an Ausbaubeiträgen für die Ortsdurchfahrt Neukalen (3. Bauabschnitt – außerhalb des Sanierungsgebietes).

E.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
	2.873,50 €	225.645,73 €

Für die begonnene Maßnahme „Kleinfeldkunstrasenplatz“ erfolgte im Jahr 2017 eine Zuwendung in Höhe von 2.873,50 € durch den TuS Neukalen e.V. an die Stadt Neukalen. Da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen war, wurde dieser Betrag in dieser Bilanzposition fortgeführt.

Investive Maßnahme	Stand 31.12.2017	Zugang 2018	Abgang 2018	Umbuchung 2018	Endbestand 31.12.2018
Ausbau Hafenstraße	0,00 €	136.525,00 €	0,00 €	0,00 €	136.525,00 €
Nebenanlage Hafenstr. Gehwege	0,00 €	89.120,73 €	0,00 €	0,00 €	89.120,73 €
Kleinfeldkunstrasenplatz	2.873,50 €	356.616,50 €	0,00 €	-359.490,00 €	0,00 €
Umbau Hafengebäude	0,00 €	83.468,00 €	0,00 €	-83.468,00 €	0,00 €
	2.873,50 €	665.730,23 €	0,00 €	-442.958,00 €	225.645,73 €

Nach der Fertigstellung der Maßnahmen „Kleinfeldkunstrasenplatz“ und „Umbau Hafengebäude“ erfolgte die Umbuchung der geleisteten Anzahlung in Höhe von insgesamt 442.958,00 € auf die Bilanzposition „Sonderposten aus Zuwendungen“.

E.4 Verbindlichkeiten

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
2.344.121,80 €	2.136.594,41 €

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.

E.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
919.186,72 €	856.345,00 €

Die Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen ist durch Vertrag sowie entsprechende Bankbestätigung (Saldenbestätigungen zum 31.12.2018) nachgewiesen.

Darlehensgeber	Darlehenskonto	Restkapital zum 31.12.2017	Restkapital zum 31.12.2018
Sparkasse Nbdg.-DM	6401075404	106.456,23 €	103.565,23 €
Deutsche Kreditbank AG	6700123091	25.190,55 €	0,00 €
KfW	178348BSV	8.638,72 €	5.759,12 €
KfW	1245251BSV	7.536,50 €	5.024,32 €
KfW	4371796BSV	1.441,80 €	865,06 €
KfW	4371802BSV	2.662,65 €	1.597,55 €
KfW	5424737BSV	8.345,12 €	5.563,42 €
KfW	7502934BSV	3.403,95 €	2.042,33 €
Deutsche Kreditbank AG	6700217323	486.983,20 €	0,00 €
Sparkasse Nbdg.-DM	6401139992	0,00 €	480.284,62 €
KfW	7266562	101.700,00 €	95.716,00 €
Deutsche Kreditbank AG	6712431854	37.406,76 €	32.311,04 €
KfW	13347339	82.000,00 €	80.794,00 €
Sparkasse Nbdg.-DM	6401106253	47.421,24 €	42.822,31 €
		919.186,72 €	856.345,00 €

Im Jahr 2018 konnte das Darlehen 6700123091 bei der Deutschen Kreditbank AG vollständig getilgt werden.

Nach dem Ablauf der Zinsbindungsfrist wurde das Darlehen 6700217323 neu ausgeschrieben. Im Ergebnis fiel der Zuschlag auf die Sparkasse Neubrandenburg-Demmin. Bei einer Zinsbindung von 10 Jahren konnte der zu entrichtende Sollzinssatz um 0,2%-Punkte gesenkt werden.

E.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
27.912,31 €	16.169,82 €

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

E.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>31.12.2017</u> 0,00 €	<u>31.12.2018</u> 350,00 €
---	-----------------------------	-------------------------------

Verbindlichkeit aus Transferleistungen bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 in Höhe von 100,00 € für einen gewährten Zuschuss an den Blinden- und Sehbehindertenverein M-V e.V. und dem Rassegeflügelverein Neukalen in Höhe von 250,00 €. Die Zahlungsverpflichtung wurde Anfang des Jahres 2019 erfüllt.

E.4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	<u>31.12.2017</u> 1.803,28 €	<u>31.12.2018</u> 5.029,05 €
---	---------------------------------	---------------------------------

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

E.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	<u>31.12.2017</u> 1.392.755,32 €	<u>31.12.2018</u> 1.252.264,23 €
--	-------------------------------------	-------------------------------------

Die Verbindlichkeit ist die Summe aus den beiden nachfolgend untergliederten Verbindlichkeitenpositionen.

E.4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	<u>31.12.2017</u> 1.270.872,90 €	<u>31.12.2018</u> 1.167.088,99 €
---	-------------------------------------	-------------------------------------

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

In der Finanzrechnung (vgl. Zeile 46) wurde für das Jahr 2018 eine Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von +103.783,91 € ausgewiesen. Dieser führte zur Absenkung der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand.

E.4.10.2 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	<u>31.12.2017</u> 121.882,42 €	<u>31.12.2018</u> 85.175,24 €
---	-----------------------------------	----------------------------------

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

Darlehensgeber	Finanzierungsobjekt	Restkapital zum 31.12.2017	Restkapital zum 31.12.2018
AB Darl. KAF 1100092815	Ausbau Hafenstraße	16.250,00 €	13.750,00 €
AB Darl. KAF 1100030113	Sanierung Rathaus	90.239,82 €	71.425,24 €
		106.489,82 €	85.175,24 €

Weitere Verbindlichkeiten bestehen in dieser Bilanzposition nicht.

E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2017
2.464,17 €

31.12.2018
6.436,31 €

Hierbei handelt es sich um eine stichtagsbezogene Verbindlichkeit in Höhe von 517,80 € gegen das Finanzamt für zu zahlende Lohnsteuer.

Ein Sicherheitseinbehalt für die Maßnahme „3. BA Ortsdurchfahrt Neukalen – Straßenbeleuchtung Wilhelm-Pieck-Straße“ wird in Höhe von 2.225,57 € ausgewiesen.

Im Rahmen der gesetzlichen Vertretung wurde ein Grundstück durch die Peenestadt Neukalen verkauft (UR-Nr. 945/2017). Der Verkaufserlös abzüglich der Kostenerstattung für die gesetzliche Vertretung ist bis zur endgültigen Entscheidung, wem der Verkaufserlös zusteht, als sonstige Verbindlichkeit in der Bilanz auszuweisen. In diesem Fall in Höhe von 3.692,94 €.

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

F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Den ordentlichen und außerordentlichen Erträgen in Höhe von 1.988.569,48 € stehen ordentlichen und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 2.103.725,88 € gegenüber. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen in Höhe von 115.156,40 € ausgewiesen. Das Ergebnis nach Veränderung der Rücklagen weist einen Fehlbetrag in Höhe von 90.286,31 € auf. Bei der Haushaltsplanung 2018 wurde im Ergebnishaushalt noch von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 55.600,00 € ausgegangen.

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

Gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern. Wesentliche Unterschiede liegen vor, wenn die Abweichungen, bezogen auf die Posten der Ergebnisrechnung, 20 v. H. und mindestens 10,0 TEUR betragen. Da das Jahresergebnis gegenüber der Haushaltsplanung negativ abweicht werden zusätzlich zu den wesentlichen Abweichungen weitere zum verschlechterten Ergebnis führende Abweichungen aufgezeigt.

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
1	Steuern und ähnliche Abgaben	974.981,63 €	948.500,00 €	928.697,07 €	-19.802,93 €	-46.284,56 €
	Darunter					
	Grundsteuer A	37.374,93 €	41.400,00 €	41.411,01 €	11,01 €	4.036,08 €
	Grundsteuer B	150.032,81 €	153.400,00 €	153.403,81 €	3,81 €	3.371,00 €
	Gewerbsteuer	306.306,85 €	262.400,00 €	237.372,99 €	-25.027,01 €	-68.933,86 €
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	353.070,10 €	360.500,00 €	365.712,77 €	5.212,77 €	12.642,67 €
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	57.403,31 €	55.200,00 €	55.408,95 €	208,95 €	-1.994,36 €
	Sonstige Gemeindesteuern	10.812,83 €	10.000,00 €	9.788,02 €	-211,98 €	-1.024,81 €
	Ausgleichsleistungen vom Land	59.980,80 €	65.600,00 €	65.599,52 €	-0,48 €	5.618,72 €

Trotz der Erhöhung der Steuersätze für die Realsteuern konnte im Vergleich zum Vorjahr kein verbessertes Ergebnis erzielt werden.

Die Abweichung zum Vorjahr ergibt sich hauptsächlich aus Mindererträgen aus der Gewerbesteuer. Die Gewerbesteuererträge basieren auf Festsetzungen der Gewerbesteuermessbeträge durch das Finanzamt und den erfolgten Korrekturen der gezahlten Gewerbesteuer-vorauszahlungen.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2017	Gesamt-ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.030,35 €	44.900,00 €	45.163,21 €	263,21 €	-98.867,14 €

Die wesentliche Abweichung zum Ergebnis des Vorjahres resultiert hauptsächlich aus dem Bereich des SSV. Hier ergaben sich im Vorjahr Mehrerträge in Höhe von 116.858,44 €. Im Jahr 2018 ergaben sich statt Erträge aus dem SSV Aufwendungen.

F.2 Aufwendungen

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2017	Gesamt-ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.377.812,40 €	1.167.100,00 €	1.211.664,22 €	44.564,22 €	-166.148,18 €
	Darunter					
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	243.270,12 €	171.100,00 €	234.058,52 €	62.958,52 €	-9.211,60 €
	Gewerbsteuerumlage	41.934,40 €	27.400,00 €	9.091,36 €	-18.308,64 €	-32.843,04 €
	Allgemeine Umlagen an Landkreise	720.469,70 €	642.500,00 €	642.499,69 €	-0,31 €	-77.970,01 €
	Allgemeine Umlagen an das Amt	371.782,05 €	325.700,00 €	325.676,09 €	-23,91 €	-46.105,96 €
	Allgemeine Umlagen an Sonstige	356,13 €	400,00 €	338,56 €	-61,44 €	-17,57 €

Die wesentliche Abweichung zur Gesamtermächtigung resultiert im Bereich der Kostenerstattungen aus den Abschlussbuchungen im SSV. Hieraus ergaben sich im Kontext mit dem Jahresabschluss im SSV im Haushaltsjahr Aufwendungen in Höhe von 63.610,32 €. Diese Aufwendungen wurden bei der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2017	Gesamt-ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächtigung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
20	Sonstige laufende Aufwendungen	90.719,79 €	113.400,00 €	115.389,03 €	1.989,03 €	24.669,24 €

Die wesentliche Abweichung des Ergebnisses im Haushaltsjahr zum Vorjahresergebnis ergibt sich hauptsächlich aus folgenden Mehraufwendungen:

- Dienst- und Schutzbekleidung 1.954,97 €
- Beiträge Abwasserbeseitigung/ WBV 7.901,36 €
- 4. Änderung Flächennutzungsplan 14.922,16 €
- Versicherungsbeiträge 558,58 €

F.3 Jahresergebnis

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

Es ist ein Fehlbetrag von 1.052.668,87 € festzustellen und gemäß § 17 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik auf die neue Rechnung vorzutragen.

Die negative Abweichung des Jahresergebnisses zur Haushaltsplanung resultiert hauptsächlich aus der Aufwendung der Zuführung zum Ergebnisausgleich im SSV in Höhe von 63.610,32 €. Sie stellt gemäß § 50 Abs. 4 KV M-V keine über- oder außerplanmäßige Aufwendung dar. Eine Nachtragshaushaltssatzung ist gemäß § 48 Absatz 3 Nummer 4 KV M-V entbehrlich, da die Aufwendung der Höhe nach erst nach Ablauf des Haushaltsjahres bekannt geworden ist.

G. Angaben zur Finanzrechnung

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt zum 31.12.2018 +159.547,99 €. Unter Berücksichtigung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (+24.420,08 €), des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (-84.156,30 €) und des Saldos der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (+3.972,14 €) sowie der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2017 in Höhe von -1.270.872,90 € ergibt sich zum Bilanzstichtag insg. eine Verbindlichkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 1.167.088,99 € (siehe Bilanz Passiva P 4.10.1).

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

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

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

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

Das Haushaltsjahr schließt mit einem Überschuss in Höhe von 75.391,69 € ab (vgl. Finanzrechnung Zeile 47). Damit ist der unterjährige Ausgleich in der Finanzrechnung erreicht. Unter der Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren ist in der Finanzrechnung der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik nicht gegeben. Es ist ein Fehlbetrag in Höhe von 1.187.886,72 € 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 Ermächti- gung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
23	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	467.430,21 €	850.126,50 €	880.563,81 €	30.437,31 €	413.133,60 €
24	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	11.496,61 €	600,00 €	1.654,32 €	1.054,32 €	-9.842,29 €
26	Einzahlungen aus Sachanlagen	12.813,68 €	500,00 €	570,75 €	70,75 €	-12.242,93 €
29	Einzahlungen aus Vorräten	0,00 €	4.200,00 €	4.190,25 €	-9,75 €	4.190,25 €

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Auszahlungen	Ergebnis 2017	Gesamt- ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächti- gung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
32	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	73.423,33 €	70.000,00 €	67.402,25 €	-2.597,75 €	-6.021,08 €
33	Auszahlungen für Sachanlagen	453.492,79 €	1.032.626,10 €	795.156,80 €	-237.469,30 €	341.664,01 €

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt +24.420,08 €.

Die wesentlichen Abweichungen zum Planansatz bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen haben sich nicht ergeben.

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

- Beladung Rettungsboot FFW - 10.000,00 €
- Kleinfeldkunstrasenplatz - 94.183,11 €
- Hafestraße/Kanalstraße -109.908,57 €
- Zufahrt Gewerbegebiet West - 11.488,46 €
- Ausstattung Freizeit- und Gesundheitszentrum - 4.019,53 €

Die Maßnahmen konnten im Jahr 2018 teilweise nicht angefangen bzw. abgeschlossen werden.

Von den nicht verbrauchten Gesamtermächtigungen für investive Auszahlungen wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 238.071,71 € gebildet.

G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Nr.	Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis 2017	Gesamt- ermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Abweichung zur Ermächti- gung 2018	Abweichung zum Vorjahr 2017
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	19.072,67 €	-174.299,60 €	183.968,07 €	358.267,67 €	164.895,40 €
44	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-82.027,40 €	-88.000,00 €	-84.156,30 €	3.843,70 €	-2.128,90 €
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	215,79 €	0,00 €	3.972,14 €	3.972,14 €	3.756,35 €

Der Saldo der Zeilen 40, 44 und 45 ergibt die Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2018 in Höhe von +103.783,91 € (siehe Zeile 46 der Finanzrechnung).

H. Angaben zu den Teilrechnungen

Die Peenestadt Neukalen hat ihren Haushalt in 6 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt. Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 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	+ 17.300,00	+ 19.343,09	+ 17.300,00	+ 21.693,83
2	Wirtschaftsförderung u. Tourismus	./- 4.300,00	./- 4.959,98	+/- 0,00	+/- 0,00
3	Ordnungsangelegenheiten, Schulen u. Soziales	./- 329.400,00	./- 318.445,45	./- 334.000,00	./- 319.009,59
4	Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	./- 86.600,00	./- 76.866,53	./- 86.600,00	./- 76.917,93
5	Bauverwaltung	./- 82.700,00	./- 154.803,05	./- 80.000,00	./- 92.836,60
6	Finanzverwaltung	+ 405.300,00	+ 420.575,52	+ 556.200,00	+ 626.618,28
	Summe	./- 80.400,00	./- 115.156,40	+ 72.900,00	+ 159.547,99

Bis aus die unwesentliche negative Abweichung in der Teilergebnisrechnung des Teilhaushaltes 2 und der wesentlichen Abweichungen in der Teilergebnis- und in der Teilfinanzrechnung konnten in den Ergebnis- und Finanzrechnungen Verbesserungen gegenüber den Gesamtermächtigungen dargestellt werden.

Die wesentliche negative Abweichung im Bereich der Bauverwaltung ergibt sich hauptsächlich aus dem Bereich des SSV. Wie bereits unter F.2 erläutert wurde ein Ergebnisausgleich zum SSV in Höhe von nicht geplanten 63.610,32 € notwendig. Gleichzeitig ergab sich ein Abgang einer Forderung aus dem SSV in Höhe von 5.820,00 €. Zusätzlich sind im Bereich der Bauverwaltung Mehraufwendungen für Abschreibungen in Höhe von 7.098,60 € gegeben. Im Bereich der Teilfinanzrechnung ergibt sich die Differenz aus der Spitzabrechnung Leistungen der Stadt Malchin für den Bereich des SSV. Auszahlungen in diesem Bereich sind in Höhe von 30.732,76 € (22.089,53 € für das Jahr 2018 und 8.643,23 € für das Jahr 2015) gegeben. Damit wurden die geplanten Mittel von 10.900,00 € um 19.832,76 € überschritten.

I. Sonstige Angaben

I.1 Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 4.549.937,72 € aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr im Vergleich zum Vorjahr um 90.286,31 € vermindert und entspricht dem in der Bilanz auf der Passivseite unter P1.4 ausgewiesenen Jahresfehlbetrag.

Eigenkapitalentwicklung im Planungszeitraum (Basis HH-Plan 2018)

	Stand 31.12.2018	Planung 31.12.2019	Planung 31.12.2020	Planung 31.12.2021
	€	€	€	€
Stand Vorjahr	4.640.224,03	4.549.937,72	4.278.137,72	4.109.937,72
Allgem. Kapitalrücklage	5.658.206,59			
Ergebnisvortrag	-1.017.982,56			
geplantes Jahresergebnis	-90.286,31	-271.800,00	-168.200,00	-162.800,00
Summe	<u>4.549.937,72</u>	<u>4.278.137,72</u>	<u>4.109.937,72</u>	<u>3.947.137,72</u>

Bei der Annahme, dass der bisherige durchschnittliche Jahresfehlbetrag (158.324,12 €) auch in den Folgejahren eintritt, wird das Eigenkapital in weniger als 30 Jahren vollständig aufgebraucht sein.

Das Vermögen der Stadt beträgt zum Bilanzstichtag 12.212.887,38 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 302.044,33 € erhöht. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten in Höhe von 2.136.594,41 €.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12.2018 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und den Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Dabei wurden Vermögens- und Schuldenposten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr als langfristig eingestuft.

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

	31.12.2018		31.12.2017		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
immaterielle Vermögensgegenstände	96	1,4	93	1,3	+3
Sachanlagen	10.402	155,6	9.946	142,4	+456
Finanzanlagen	1.537	23,0	1.537	22,1	±0
Anlagevermögen	12.035	178,6	11.576	164,4	+459
abzgl. Sonderposten	-5.526	-82,6	-4.926	-70,5	-600
Netto-Anlagevermögen	6.509	95,8	6.650	93,9	-141
Langfristiges gebundenes Vermögen	6.509	95,8	6.650	93,9	-141
Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungsposten	178	2,7	334	4,8	-156
Liquide Mittel	0	0,0	0	0,0	±0
Kurzfristig gebundenes Vermögen	178	0,0	334	4,8	-156
Summe bereinigter Aktiva	6.687	100,0	6.984	100,0	-297
Passiva					
Kapitalrücklagen	5.658	84,6	5.658	81,0	±0
Eigenkapital	4.550	68,0	4.640	66,4	-90
Rückstellungen	0	0,0	0	0,0	
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	863	12,9	936	13,4	-73
Langfristig verfügbares Kapital	5.413	80,9	5.576	79,8	-163
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	1.274	19,1	1.408	20,2	-134
Kurzfristiges Fremdkapital	1.274	19,1	1.408	20,2	-134
Summe bereinigter Passiva	6.687	100,0	6.984	100,0	-297

Ausgewählte Bilanzkennzahlen

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

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

• Anlagenintensität:

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

Schlussbilanz per 31.12.2018: $\frac{12.034.994,19 \text{ €} \times 100}{12.212.887,38 \text{ €}}$ 98,54 %

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

• **Anlagendeckung:**

Berechnung:	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Nettoanlagevermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2018:	$\frac{4.549.937,72 \text{ €} \times 100}{6.508.638,94 \text{ €}}$	69,91 %

Das Nettoanlagevermögen ist nicht vollständig durch Eigenkapital gedeckt.

• **Infrastrukturintensität:**

Berechnung:	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2018:	$\frac{6.028.733,30 \text{ €} \times 100}{12.212.887,38 \text{ €}}$	49,36 %

49,36 Prozent des kommunalen Vermögens der Peenestadt Neukalen ist durch Infrastruktur gebunden.

• **Abschreibungsquote:**

Berechnung:	$\frac{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2018:	$\frac{341.239,72 \text{ €} \times 100}{12.212.887,38 \text{ €}}$	2,79 %

Die Abschreibungsquote vermittelt eine durchschnittliche Nutzungsdauer für Anlagegüter.

Das **Umlaufvermögen** setzt sich zusammen aus:

Vorräten, Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen.

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

• **Umlageintensität:**

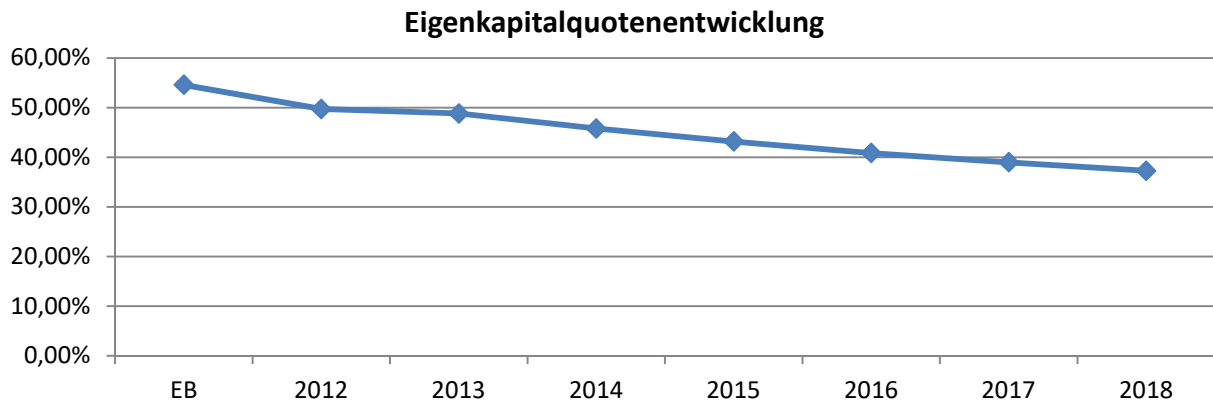
Berechnung:	$\frac{\text{Gesamtes Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2018:	$\frac{117.893,19 \text{ €} \times 100}{12.212.887,38 \text{ €}}$	0,97 %

Schwerpunkt auf der **Passivseite** sind das Eigenkapital, die Sonderposten sowie die Verbindlichkeiten.

Eigenkapitalquote I:

Berechnung:	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2018:	$\frac{4.549.937,72 \text{ €} \times 100}{12.212.887,38 \text{ €}}$	37,26 %

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



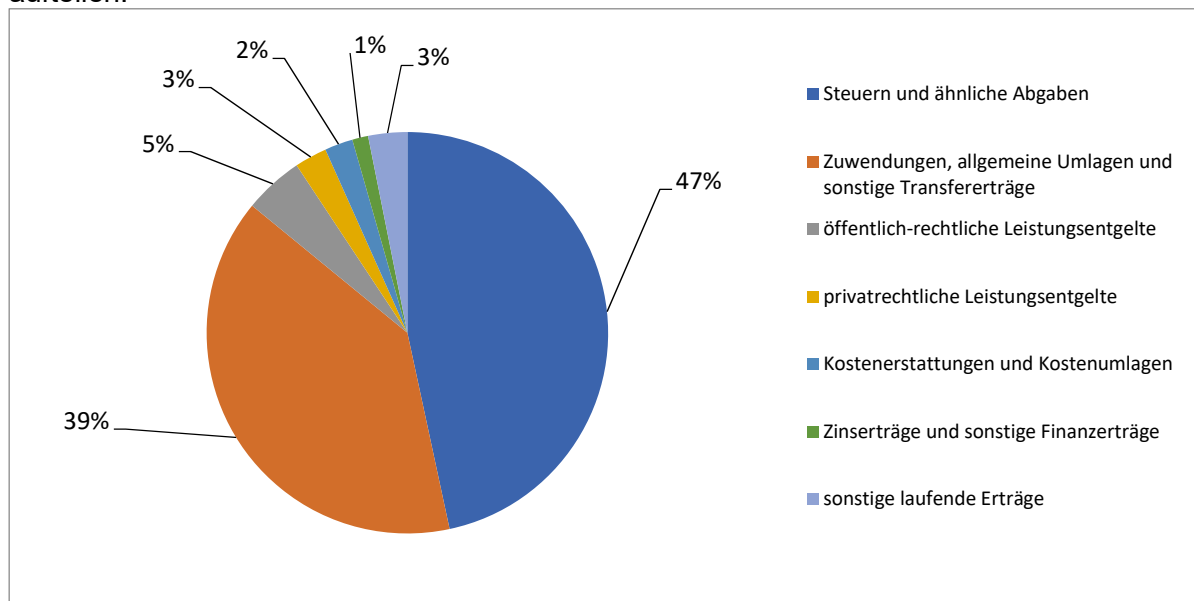
kalkulatorische Restlaufzeit Investitionskredite:

Berechnung:
$$\frac{\text{ordentliche Tilgung} \times 100}{\text{Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2018:
$$\frac{84.156,30 \text{ €} \times 100}{856.345,00 \text{ €}} = 9,8 \text{ Jahre}$$

Ertragslage

Das nachfolgende Diagramm zeigt, wie sich die Erträge im Jahr 2018 auf die einzelnen Arten aufteilen:



2018 finanzierte sich die Peenestadt Neukalen zu 47 % aus Steuern und ähnlichen Abgaben (wie auch im Vorjahr). Die Zuwendungen und Umlagen liegen prozentual hinter den Steuererträgen. Hier zeigt sich, dass die Peenestadt Neukalen von den gemeindeeigenen Abgaben und Zuwendungen und Umlagen stark abhängig ist. Zu den größten Zuwendungen zählen die Schlüsselzuweisungen sowie die sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land.

• Personalaufwandsquote:

Berechnung:	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2018:	$\frac{117.790,14 \text{ €} \times 100}{2.103.725,88 \text{ €}}$	5,60 %

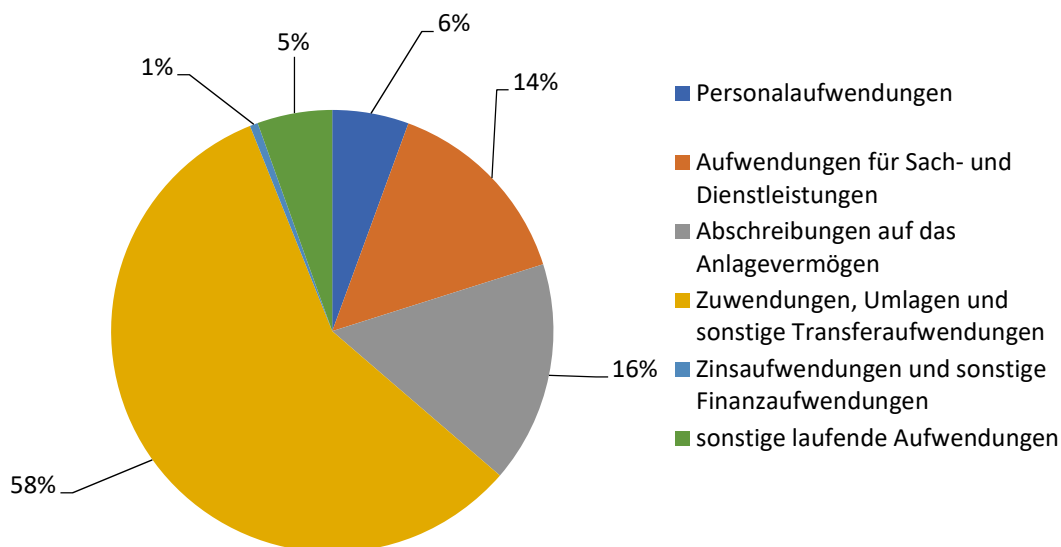
Die Personalaufwandsquote schwankt seit der Einführung der Doppik im Jahr 2012 zwischen 4,5% und 6,7%. Damit liegt die Personalaufwandsquote des Jahres 2018 genau im Durchschnitt der letzten Jahre.

• Sach- und Dienstleistungsintensität:

Berechnung:	$\frac{\text{Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2018:	$\frac{305.101,39 \text{ €} \times 100}{2.103.725,88 \text{ €}}$	14,50 %

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

Übersicht über die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit



Um den Anteil der zu erwirtschaftenden Abschreibungen zukünftig zumindest auf diesen Stand zu halten, sind wesentliche Investitionen und Investitionsmaßnahmen nur bei einer hohen Förderquote umzusetzen. Im Haushaltssicherungskonzept des Jahres 2019 wurde im Bereich der Gemeindestraßen eine Mindestförderquote von 65% festgelegt.

Die höchsten Aufwendungen im Haushaltsjahr mit einem Anteil von 58% entfallen auf die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen. Diese setzen sich hauptsächlich aus den Aufwendungen für die Kreis- und Amtsumlage sowie den gemeindlichen Anteilen an den Platzkosten für die Kindertagesbetreuung zusammen.

Die **Finanzrechnung** des Jahres schließt mit einer Abnahme der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 103.738,91 € ab. Daraus resultiert, dass die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand geringfügig abgebaut werden konnten und nunmehr in Höhe von 1.167.088,99 € in der Bilanz ausgewiesen werden. Die Höhe des durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde genehmigten Höchstbestandes der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 1.520.000,00 € wurde somit entsprochen.

Im Finanzplanungszeitraum 2019 bis 2021 wurden weitere Fehlbeträge geplant, so dass diese Verbindlichkeiten weiter aufgebaut werden. Somit ist festzustellen, dass die Liquidität der Peenestadt Neukalen als gefährdet angesehen werden muss.

I.2 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.3 Personalbestand

Die Anzahl der Beschäftigten betrug im Jahr 2018 monatlich durchschnittlich 2,9395 Vollzeitäquivalente.

I.4 Haushaltsermächtigungen

Es liegen Haushaltsermächtigungen laut Anlage in Höhe von 238.071,71 € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und in Höhe von 53.964,27 € für Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vor. Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 23.514,40 € gebildet.

I.5 Mitgliedschaft in Organisationen

Die Peenestadt Neukalen ist Mitglied in folgenden Organisationen	Summe der Beiträge
- Städte- und Gemeindetag M-V	1.195,44 €
- Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte	489,97 €
- Regionales Unternehmernetzwerk	889,50 €
- Kreisfeuerwehrverband Mecklenburgische Seenplatte	344,29 €
- Kommunale Zusatzversorgungskasse M-V	Pflichtmitglied
- Wasser- und Bodenverband „Obere Peene“	Mitglied Kraft Gesetz
- Wasser- und Bodenverband „Teterower Peene“	Mitglied Kraft Gesetz

I.6 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.7 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Für die im Jahr 2018 fertig gestellten Investitionsmaßnahmen wurden im laufenden Jahr noch keine Entgelte oder Abgaben (wo möglich) erhoben.

I.8 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

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

I.9 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

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

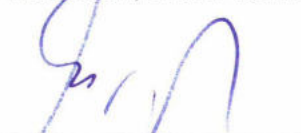
Die Arbeitnehmer der Peenestadt Neukalen sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern - ZMV versichert.

Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersversorgung der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes vom 1. März 2002 – Altersvorsorge-TV-Kommunal – (ATV-K) in der Fassung des Änderungsvertrages Nr. 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	724,72	-	724,72	1.310,84	1.310,84	2.621,68

Neukalen, den 24.01.2020



Voß
Bürgermeister

**Jahresabschluss
der
Peenestadt Neukalen
zum 31.12.2018**

Anlagen

Anlagenübersicht

Peenestadt Neukalen 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
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte																
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	6.202,25 €	1.780,92 €			4.421,33 €	3.110,53 €					3.110,53 €	1.310,80 €	3.091,72 €		29,65	
1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse	93.900,00 €				93.900,00 €	4.010,31 €		1.173,75 €			5.184,06 €	88.715,94 €	89.889,69 €	1,25	94,48	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		5.572,85 €			5.572,85 €							5.572,85 €			100,00	
SUMME Immaterielle Vermögensgegenstände	100.102,25 €	3.791,93 €			103.894,18 €	7.120,84 €		1.173,75 €			8.294,59 €	95.599,59 €	92.981,41 €			
1.2 Sachanlagen																
1.2.1 Wald, Forsten	929.765,10 €				929.765,10 €							929.765,10 €	929.765,10 €		100,00	
1.2.2 sonstige unbeb. Grundst. u. grundst.gleiche Rechte	277.926,37 €		490,46 €		277.435,91 €							277.435,91 €	277.926,37 €		100,00	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.082.035,40 €	132.973,17 €		250.793,32 €	3.465.801,89 €	775.622,20 €		45.860,41 €			821.482,61 €	2.644.319,28 €	2.306.413,20 €	1,32	76,30	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	10.651.450,83 €	54.466,51 €	433,18 €	133.800,80 €	10.839.284,96 €	4.555.704,18 €		254.847,48 €			4.810.551,66 €	6.028.733,30 €	6.095.746,65 €	2,35	55,62	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden																
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler																
1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	459.072,67 €				459.072,67 €	176.030,18 €		34.457,33 €			210.487,51 €	248.585,16 €	283.042,49 €	7,51	54,15	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	110.314,11 €	18.767,97 €			129.082,08 €	86.919,33 €		4.900,75 €			91.820,08 €	37.262,00 €	23.394,78 €	3,80	28,87	
1.2.9 Pflanzen und Tiere																
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.134,06 €	590.678,94 €		384.594,12 €	236.218,88 €							236.218,88 €	30.134,06 €		100,00	
SUMME Sachanlagen	15.540.698,54 €	796.886,59 €	923,64 €		16.336.661,49 €	5.594.275,89 €		340.065,97 €			5.934.341,86 €	10.402.319,63 €	9.946.422,65 €			
1.3 Finanzanlagen																
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen																
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen																
1.3.3 Beteiligungen	1.000,00 €				1.000,00 €							1.000,00 €	1.000,00 €		100,00	
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverh.																
1.3.5 Sonderverm., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.	1.529.174,97 €				1.529.174,97 €							1.529.174,97 €	1.529.174,97 €		100,00	
1.3.6 Ausl. Sonderv., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.																
1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	6.900,00 €				6.900,00 €							6.900,00 €	6.900,00 €		100,00	
1.3.8 Ant. Rückl. der Versorgungsk. zur Abd. v. Pensions																
1.3.9 sonstige Ausleihungen																
SUMME Finanzanlagen	1.537.074,97 €				1.537.074,97 €							1.537.074,97 €	1.537.074,97 €			
SUMME Anlagevermögen	17.177.875,76 €	800.678,52 €	923,64 €		17.977.630,64 €	5.601.396,73 €		341.239,72 €			5.942.636,45 €	12.034.994,19 €	11.576.479,03 €			
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	- 6.654.992,55 €	- 125.634,26 €		- 442.958,00 €	- 7.223.584,81 €	1.937.272,73 €		185.701,95 €			2.122.974,68 €	- 5.100.610,13 €	- 4.717.719,82 €	2,57	70,61	
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 243.920,54 €	- 696,00 €			- 244.616,54 €	38.016,64 €		6.500,51 €			44.517,15 €	- 200.099,39 €	- 205.903,90 €	2,66	81,80	
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	- 2.873,50 €	- 665.730,23 €		442.958,00 €	- 225.645,73 €							- 225.645,73 €	- 2.873,50 €		100,00	
SUMME Sonderposten zum Anlagevermögen	- 6.901.786,59 €	- 792.060,49 €			- 7.693.847,08 €	1.975.289,37 €		192.202,46 €			2.167.491,83 €	- 5.526.355,25 €	- 4.926.497,22 €			

* 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	6.159,49			6.159,49		6.159,49	15.988,63	
	- Beitragsforderungen	250,00			250,00		250,00	1.208,32	
	- Steuerforderungen	54.664,30			54.664,30		54.664,30	106.658,97	
	- Grundsteuer	5.419,93			5.419,93		5.419,93	11.564,29	
	- Gewerbesteuer	48.816,77			48.816,77		48.816,77	93.898,20	
	- Sonstige	427,60			427,60		427,60	1.196,48	
	- Forderungen aus Transferleistungen	-			-		-	-	
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	23.701,00			23.701,00		23.701,00	36.301,00	
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	84.774,79			84.774,79		84.774,79	160.156,92	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	41,12			41,12		41,12	3.759,52	
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	966,59			966,59		966,59	-	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	-			-		-	-	
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	-			-		-	76.208,59	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	683,00			683,00		683,00	-	
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86.465,50			86.465,50		86.465,50	240.125,03	

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 (Nominal-wert)	Abzinsung zum 31.12. 2018	Stand zum 31.12. 2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherhei t	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	55.325,24	166.129,70	634.890,06	856.345,00		856.345,00			919.186,72
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	55.325,24	166.129,70	634.890,06	856.345,00		856.345,00			919.186,72
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit									
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen									
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.169,82			16.169,82		16.169,82			27.912,31
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	350,00			350,00		350,00			-
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	5.029,05			5.029,05		5.029,05			1.803,28
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen	1.167.088,99			1.167.088,99		1.167.088,99			1.270.872,90
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	23.389,34	60.535,90	1.250,00	85.175,24		85.175,24			121.882,42
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	6.436,31			6.436,31		6.436,31			2.464,17
4	Summe der Verbindlichkeiten	1.273.788,75	226.665,60	636.140,06	2.136.594,41		2.136.594,41			2.344.121,80

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. ggü. 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	948.500,00	0,00	948.500,00	928.697,07	-19.802,93	974.981,63	-46.284,56	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grundsteuer A	41.400,00	0,00	41.400,00	41.411,01	11,01	37.374,93	4.036,08	0,00
1.2	Grundsteuer B	153.400,00	0,00	153.400,00	153.403,81	3,81	150.032,81	3.371,00	0,00
1.3	Gewerbsteuer	262.400,00	0,00	262.400,00	237.372,99	-25.027,01	306.306,85	-68.933,86	0,00
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	360.500,00	0,00	360.500,00	365.712,77	5.212,77	353.070,10	12.642,67	0,00
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	55.200,00	0,00	55.200,00	55.408,95	208,95	57.403,31	-1.994,36	0,00
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	10.000,00	0,00	10.000,00	9.788,02	-211,98	10.812,83	-1.024,81	0,00
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	65.600,00	0,00	65.600,00	65.599,52	-0,48	59.980,80	5.618,72	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	769.800,00	0,00	769.800,00	782.399,01	12.599,01	705.864,85	76.534,16	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Schlüsselzuweisungen	596.800,00	0,00	596.800,00	596.881,55	81,55	513.603,67	83.277,88	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	6.400,00	0,00	6.400,00	-184,49	-6.584,49	6.893,19	-7.077,68	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	166.600,00	0,00	166.600,00	185.701,95	19.101,95	185.367,99	333,96	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB XII u.and.soz.Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB VIII u.and.Jugendhilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Zuweis.u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke im Bereich der sozi. Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtigt. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.100,00	0,00	95.100,00	94.978,38	-121,62	101.695,20	-6.716,82	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	8,00	-8,00	0,00
4.2	Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	88.600,00	0,00	88.600,00	88.477,87	-122,13	95.486,88	-7.009,01	0,00
4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	6.500,00	0,00	6.500,00	6.500,51	0,51	6.200,32	300,19	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.000,00	0,00	52.000,00	51.920,83	-79,17	57.064,03	-5.143,20	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.000,00	0,00	52.000,00	51.920,83	-79,17	57.064,03	-5.143,20	0,00
5.2	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten f.Baukostenzuschüsse u.ähnl.Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.900,00	0,00	44.900,00	45.163,21	263,21	144.030,35	-98.867,14	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-2.811,30	-2.811,30	0,00	-2.811,30	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	20.200,00	0,00	20.200,00	25.680,08	5.480,08	21.980,12	3.699,96	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Sonstige Finanzerträge	20.200,00	0,00	20.200,00	25.680,08	5.480,08	21.980,12	3.699,96	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	56.000,00	0,00	56.000,00	62.542,20	6.542,20	65.384,26	-2.842,06	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensggt. d.Anlage- und Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00	5.801,70	5.801,70	5.251,68	550,02	0,00
10.2	Erträge aus der Auflösung v.Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.986.500,00	0,00	1.986.500,00	1.988.569,48	2.069,48	2.071.000,44	-82.430,96	0,00
12	- Personalaufwendungen	123.600,00	0,00	123.600,00	117.790,14	-5.809,86	123.048,25	-5.258,11	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.900,00	0,00	323.900,00	305.101,39	-18.798,61	335.529,76	-30.428,37	23.514,40

Kontenschema Matrix								
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	70.000,00	0,00	70.000,00	69.590,52	-409,48	70.405,04	-814,52	0,00
14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	86.000,00	0,00	86.000,00	57.553,16	-28.446,84	92.181,51	-34.628,35	23.514,40
15 - Abschreibungen auf inmat.Vermögensggst. Anlageverm./Sachanlagen	325.900,00	0,00	325.900,00	341.239,72	15.339,72	310.683,52	30.556,20	0,00
16 - Abschreibungen auf Vermögensggst. d.Umlaufverm.,übl. Abschr. überschr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.167.100,00	0,00	1.167.100,00	1.211.664,22	44.564,22	1.377.812,40	-166.148,18	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	171.100,00	0,00	171.100,00	234.058,52	62.958,52	243.270,12	-9.211,60	0,00
17.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3 Gewerbesteuerumlage	27.400,00	0,00	27.400,00	9.091,36	-18.308,64	41.934,40	-32.843,04	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	642.500,00	0,00	642.500,00	642.499,69	-0,31	720.469,70	-77.970,01	0,00
17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	325.700,00	0,00	325.700,00	325.676,09	-23,91	371.782,05	-46.105,96	0,00
17.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	400,00	0,00	400,00	338,56	-61,44	356,13	-17,57	0,00
18 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.9 Zuweisungen u.Zuschüsse für lfd. Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.000,00	0,00	13.000,00	12.541,38	-458,62	16.996,39	-4.455,01	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1 Zinsaufwendungen	13.000,00	0,00	13.000,00	12.541,38	-458,62	16.996,39	-4.455,01	0,00
19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	113.400,00	0,00	113.400,00	115.389,03	1.989,03	90.719,79	24.669,24	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.066.900,00	0,00	2.066.900,00	2.103.725,88	36.825,88	2.254.790,11	-151.064,23	23.514,40
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-80.400,00	0,00	-80.400,00	-115.156,40	-34.756,40	-183.789,67	68.633,27	-23.514,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-80.400,00	0,00	-80.400,00	-115.156,40	-34.756,40	-183.789,67	68.633,27	-23.514,40
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	24.800,00	0,00	24.800,00	24.870,09	70,09	21.400,20	3.469,89	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	24.800,00	0,00	24.800,00	24.870,09	70,09	21.400,20	3.469,89	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-55.600,00	0,00	-55.600,00	-90.286,31	-34.686,31	-162.389,47	72.103,16	-23.514,40
	nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	-1.017.982,56	-1.017.982,56	-855.593,09	-162.389,47	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-55.600,00	0,00	-55.600,00	-1.108.268,87	-1.052.668,87	-1.017.982,56	-90.286,31	-23.514,40

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	60.700	59.831	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	4.300	4.960	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	345.300	329.741	9.400
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	192.200	190.799	2.141
5 Bauverwaltung	259.600	328.653	11.973
6 Finanzverwaltung	1.295.300	1.284.985	0
Teilergebnishaushalte zusammen	2.157.400	2.198.969	23.514

Doppischer Budgetplan 2018 Rechnung

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

2.1 ordentlich/außerord. Auszahlungen

	Ansatz HHJ EUR	Ergebnis HHJ EUR	Übertr. Ansätze EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	60.700	60.403	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	341.100	326.295	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	168.500	172.477	0
5 Bauverwaltung	156.900	173.120	0
6 Finanzverwaltung	996.300	977.843	0
Teilergebnishaushalte zusammen	1.723.500	1.710.139	0

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	0	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	84.600	94.496	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	50.700	288.693	108.975
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	21.900	20.163	4.128
5 Bauverwaltung	280.300	459.208	122.468
6 Finanzverwaltung	0	0	0
Teilergebnishaushalte zusammen	437.500	862.559	235.572

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	4.000	4.010	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	21.800	22.558	0
5 Bauverwaltung	68.700	68.676	0
6 Finanzverwaltung	88.000	3.567.782	0
Teilergebnishaushalte zusammen	182.500	3.663.026	0

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	484.000	484.000	0
Teilergebnishaushalte zusammen	484.000	484.000	0

**Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen
Stadt Neukalen 2018**

lfd. Nr.	Üpl	Apl	Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag	
							Deckung Minderaufwand/-auszahlung	Deckung Mehrertrag/-einzahlung
1	X		1.1.1.00	Stadtgremien	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	600,00 €	600,00 €
			5.4.0.00	Konzessionsabgaben	462500	Konzessionsabgaben		
2	X		1.1.4.03	Stadtbauhof	563100	Büromaterial	100,00 €	100,00 €
			1.1.4.03	Stadtbauhof	442590	Kostenerstattungen und -umlagen vom sonstigen privaten Bereich		
3	X		1.1.4.03	Stadtbauhof	523500	Fahrzeugunterhaltung	5.000,00 €	-5.000,00 €
			3.6.1.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		
4	X		1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinr.	800,00 €	-800,00 €
			2.8.1.02	Kulturförderung	541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		
5	X		1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	561500	Aufw.für Dienst- und Schutzbekleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	200,00 €	200,00 €
			1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	414440	Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden		
6	X		2.8.1.00	Heimat- u. sonst. Kulturpflege	541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.000,00 €	1.000,00 €
			3.6.1.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	414430	Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverb.		
7	X		5.1.1.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	500,00 €	-500,00 €
			1.1.4.02	Liegenschaften	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall		

8	X	5.1.1.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	500,00 €	
		1.1.4.01	Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		-500,00 €
9	X	5.1.1.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	300,00 €	
		5.4.8.00	Häfen	462700	Versicherungserstattungen		300,00 €
10	X	5.1.1.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	200,00 €	
		5.4.8.00	Häfen	432290	sonstige Benutzungsgebühren		200,00 €
10	X	5.1.1.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	300,00 €	
		1.1.4.01	Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinr.		-300,00 €
11	X	5.1.1.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	500,00 €	
		1.1.4.02	Liegenschaften	462900	sonstige laufende Erträge		500,00 €
12	x	5.4.1.00	Gemeindestraßen	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	100,00 €	
		5.4.1.00	Gemeindestraßen	442590	Kostenerstattungen und -umlagen vom sonstigen privaten Bereich		100,00 €
13	X	5.4.1.00	Gemeindestraßen	524900	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	100,00 €	
		5.4.1.00	Gemeindestraßen	442590	Kostenerstattungen und -umlagen vom sonstigen privaten Bereich		100,00 €
14	X	5.4.8.00	Häfen	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	100,00 €	
		5.4.8.00	Häfen	462700	Versicherungserstattungen		100,00 €
15	X	5.5.2.00	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen,	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	200,00 €	
		5.4.1.00	Gemeindestraßen	442590	Kostenerstattungen und -umlagen vom sonstigen privaten Bereich		200,00 €

16	X		5.5.2.00	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen,	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	100,00 €	
			5.4.1.00	Gemeindestraßen	442590	Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigem privatem Bereich		100,00 €
17		X	5.5.3.00	Friedhof	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500,00 €	
			5.4.1.00	Gemeindestraßen	442590	Kostenerstattungen und -umlagen vom sonstigen privaten Bereich		500,00 €
18		X	5.5.3.00	Friedhof	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500,00 €	
			5.4.1.00	Gemeindestraßen	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall		-500,00 €
19	X		4.2.4.00/ 0003	Sportstätten	785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.800,00 €	
			5.4.8.00/ 0002	Häfen	681430	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen v.öffentl.Bereich Gemeinden u.GV		3.800,00 €
20	X		5.4.8.00/ 0002	Häfen	681430	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen v.öffentl.Bereich Gemeinden u.GV		-3.800,00 €
			5.4.1.00/ 0019	Gemeindestraßen	681430	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen v.öffentl.Bereich Gemeinden u.GV		3.800,00 €

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für die Peenestadt Neukalen zum 31.12.2018

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

A. Aufklärungen und Nachweise

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

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

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

B. Bücher und Schriften

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

Zutreffendes bitte ankreuzen.

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

C. Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

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

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

Zutreffendes bitte ankreuzen.

17. ~~Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen -~~
- im Anhang angegeben.
 - Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - unter Abschnitt „D“ aufgeführt.
 - in der Anlage aufgeführt.
18. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind,
- lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
19. Störungen oder wesentliche Mängel des Internen Kontrollsystems
- lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
20. Die Ergebnisse meiner Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss wesentliche falsche Angaben aufgrund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten, habe ich Ihnen mitgeteilt.
21. Alle mir bekannten oder von mir vermuteten die zu prüfende Gemeinde betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im Internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - Ich habe keine Kenntnis hierüber.
22. Alle mir von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - Ich habe keine Kenntnis hierüber.
23. Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten habe ich
- Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt.
- Sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
- Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,
- bestanden nicht.
 - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - ist in dem in Abschnitt „D.“ bzw. in der Anlage dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
24. Von der Möglichkeit Angaben gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik zu unterlassen
- ist kein Gebrauch gemacht worden.
 - ist in dem im Anhang dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
25. ~~Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO-Doppik erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres~~
- haben sich nicht ereignet.
 - sind im Rechenschaftsbericht angegeben.
 - sind unter Abschnitt „D.“ angegeben.
 - sind in der Anlage angegeben.

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

D. Zusätze und Bemerkungen

Neukalen, den 24.01.2020



Willi Voß
Bürgermeister

E. Anlagen

- Zutreffendes bitte ankreuzen.
- Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

