

<b>Beschlussvorlage</b>		<b>Vorlage-Nr:</b> 2020/FAU/018
Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen		Status: öffentlich
		Datum: 06.10.2020
		Verfasser: Frau M. Zoschke
		FBL: Frau M. Rißer
<b>Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2019</b>		
<b>Behandlung</b>	<b>Termin</b>	<b>Beratungsfolge</b>
Öffentlich	20.10.2020	Gemeindevertretung Faulenrost

#### **Beschlussvorschlag:**

Der Jahresabschluss der Gemeinde Faulenrost zum **31.12.2019** wird gemäß § 60 Absatz 5 Satz 1 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern festgestellt

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

Der Rechnungsprüfungsausschuss prüfte den Jahresabschluss der Gemeinde Faulenrost gemäß Kommunalprüfungsgesetz M-V in seiner Sitzung am **13.10.2020**. Das Ergebnis und der Prüfbericht mit abschließendem Prüfungsvermerk liegen dieser Beschlussvorlage bei.

Die Bilanzsumme beträgt 6.862.006,09 €. Das Eigenkapital zum **31.12.2019** beträgt 2.860.863,74 €. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 95,5 % des Gesamtvermögens.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem unterjährigem Ergebnis mit einem Fehlbetrag in Höhe von 172.019,00 € ab. Unter der Berücksichtigung von Vorträgen aus Vorjahren schließt die Ergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag in Höhe von 344.243,64 € ab.

Die Finanzrechnung schließt zum **31.12.2019** mit einer Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von - 238.800,19 € ab. Im Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Vorjahren negativ in Höhe von 27.066,66 € ab. Damit ist die Finanzrechnung nicht ausgeglichen.

#### **Finanzielle Auswirkungen:**

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

#### **Anlagen:**

Jahresabschluss zum **31.12.2019** inkl. Vollständigkeitserklärung  
Prüfbericht des Rechnungsprüfungsausschusses

**Jahresabschluss  
der Gemeinde Faulenrost  
zum 31.12.2019**

Kontenschema Matrix									
Ergebnisrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtigt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	437.300,00	0,00	437.300,00	421.095,35	-16.204,65	420.156,85	938,50	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220.400,00	0,00	220.400,00	270.961,16	50.561,16	282.688,82	-11.727,66	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.500,00	0,00	108.500,00	112.601,92	4.101,92	85.632,03	26.969,89	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.500,00	0,00	80.500,00	80.011,86	-488,14	77.318,82	2.693,04	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	4.272,58	4.272,58	8.326,69	-4.054,11	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.335,10	3.335,10	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13.400,00	0,00	13.400,00	11.670,93	-1.729,07	13.647,56	-1.976,63	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	18.300,00	0,00	18.300,00	20.905,67	2.605,67	54.947,85	-34.042,18	0,00
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>878.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>878.400,00</b>	<b>921.519,47</b>	<b>43.119,47</b>	<b>939.383,52</b>	<b>-17.864,05</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	74.500,00	0,00	74.500,00	72.605,24	-1.894,76	71.383,02	1.222,22	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.900,00	40.636,39	325.536,39	208.121,63	-117.414,76	200.722,45	7.399,18	87.462,23
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	191.700,00	0,00	191.700,00	237.422,04	45.722,04	232.970,75	4.451,29	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	489.100,00	0,00	489.100,00	479.039,44	-10.060,56	450.230,99	28.808,45	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.700,00	0,00	3.700,00	3.524,80	-175,20	3.560,61	-35,81	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	104.700,00	0,00	104.700,00	92.825,32	-11.874,68	71.863,50	20.961,82	2.000,00
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>1.148.600,00</b>	<b>40.636,39</b>	<b>1.189.236,39</b>	<b>1.093.538,47</b>	<b>-95.697,92</b>	<b>1.030.731,32</b>	<b>62.807,15</b>	<b>89.462,23</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-270.200,00</b>	<b>-40.636,39</b>	<b>-310.836,39</b>	<b>-172.019,00</b>	<b>138.817,39</b>	<b>-91.347,80</b>	<b>-80.671,20</b>	<b>-89.462,23</b>

Kontenschema Matrix									
Ergebnisrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtigt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>-270.200,00</b>	<b>-40.636,39</b>	<b>-310.836,39</b>	<b>-172.019,00</b>	<b>138.817,39</b>	<b>-91.347,80</b>	<b>-80.671,20</b>	<b>-89.462,23</b>
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	20.300,00	0,00	20.300,00	6.423,71	-13.876,29	53.973,45	-47.549,74	0,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.374,35	-37.374,35	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)</b>	<b>-249.900,00</b>	<b>-40.636,39</b>	<b>-290.536,39</b>	<b>-165.595,29</b>	<b>124.941,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.595,29</b>	<b>-89.462,23</b>
	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	-178.648,35	-178.648,35	-178.648,35	0,00	0,00
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-249.900,00	-40.636,39	-290.536,39	-344.243,64	-53.707,25	-178.648,35	-165.595,29	-89.462,23

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>1</b>	<b>+ Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>437.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>437.300,00</b>	<b>420.894,28</b>	<b>-16.405,72</b>	<b>413.275,99</b>	<b>7.618,29</b>	<b>0,00</b>
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	150.100,00	0,00	150.100,00	157.740,30	7.640,30	175.217,43	-17.477,13	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	85.200,00	0,00	85.200,00	109.485,22	24.285,22	86.742,55	22.742,67	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.900,00	0,00	75.900,00	78.721,13	2.821,13	77.427,59	1.293,54	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	4.197,00	4.197,00	14.539,88	-10.342,88	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.400,00	0,00	13.400,00	11.670,93	-1.729,07	13.647,56	-1.976,63	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.500,00	0,00	17.500,00	20.974,67	3.474,67	27.090,67	-6.116,00	0,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>779.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>779.400,00</b>	<b>803.683,53</b>	<b>24.283,53</b>	<b>807.941,67</b>	<b>-4.258,14</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalauszahlungen	74.000,00	0,00	74.000,00	72.605,24	-1.394,76	71.562,56	1.042,68	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	273.800,00	0,00	273.800,00	212.712,08	-61.087,92	196.346,59	16.365,49	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	492.600,00	0,00	492.600,00	479.460,44	-13.139,56	450.009,99	29.450,45	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.700,00	0,00	3.700,00	3.524,80	-175,20	3.560,61	-35,81	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	94.200,00	0,00	94.200,00	90.626,86	-3.573,14	70.481,19	20.145,67	0,00
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>	<b>938.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>938.300,00</b>	<b>858.929,42</b>	<b>-79.370,58</b>	<b>791.960,94</b>	<b>66.968,48</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>	<b>-158.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-158.900,00</b>	<b>-55.245,89</b>	<b>103.654,11</b>	<b>15.980,73</b>	<b>-71.226,62</b>	<b>0,00</b>
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>-158.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-158.900,00</b>	<b>-55.245,89</b>	<b>103.654,11</b>	<b>15.980,73</b>	<b>-71.226,62</b>	<b>0,00</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.257.500,00	1.600,00	1.259.100,00	686.587,02	-572.512,98	29.240,38	657.346,64	503.292,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	80.700,00	0,00	80.700,00	0,00	-80.700,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.727,20	-27.727,20	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.953,50	-1.953,50	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>1.338.200,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.339.800,00</b>	<b>686.587,02</b>	<b>-653.212,98</b>	<b>58.921,08</b>	<b>627.665,94</b>	<b>503.292,00</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.558.900,00	176.033,11	1.734.933,11	849.901,11	-885.032,00	8.411,76	841.489,35	750.546,11
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>1.558.900,00</b>	<b>176.033,11</b>	<b>1.734.933,11</b>	<b>849.901,11</b>	<b>-885.032,00</b>	<b>8.411,76</b>	<b>841.489,35</b>	<b>750.546,11</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>-220.700,00</b>	<b>-174.433,11</b>	<b>-395.133,11</b>	<b>-163.314,09</b>	<b>231.819,02</b>	<b>50.509,32</b>	<b>-213.823,41</b>	<b>-247.254,11</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)</b>	<b>-379.600,00</b>	<b>-174.433,11</b>	<b>-554.033,11</b>	<b>-218.559,98</b>	<b>335.473,13</b>	<b>66.490,05</b>	<b>-285.050,03</b>	<b>-247.254,11</b>

Kontenschema Matrix									
Finanzrechnung		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	HHVorjahren	Haushaltsjahr	EUR	EUR	EUR	EUR	HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	21.300,00	0,00	21.300,00	21.217,16	-82,84	11.995,16	9.222,00	0,00
43	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)</b>	<b>-21.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.300,00</b>	<b>-21.217,16</b>	<b>82,84</b>	<b>-11.995,16</b>	<b>-9.222,00</b>	<b>0,00</b>
45	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>976,95</b>	<b>976,95</b>	<b>399,16</b>	<b>577,79</b>	<b>0,00</b>
46	<b>Veränderung der Forderungen u.der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt</b>	<b>-400.900,00</b>	<b>-174.433,11</b>	<b>-575.333,11</b>	<b>-238.800,19</b>	<b>336.532,92</b>	<b>54.894,05</b>	<b>-293.694,24</b>	<b>-247.254,11</b>
	nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	-180.200,00	0,00	-180.200,00	-76.463,05	103.736,95	3.985,57	-80.448,62	0,00
48	Saldo der laufenden Ein- u.Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	49.396,39	49.396,39	45.410,82	3.985,57	0,00
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	-180.200,00	0,00	-180.200,00	-27.066,66	153.133,34	49.396,39	-76.463,05	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahl.zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix								
Finanzrechnung	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjah r	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8

Übersicht über die Teilergebnisrechnungen							
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde 7						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	421.095	0	0	0	0	0	421.095
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	270.961	130	0	4.888	1.801	108.773	155.369
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.602	0	0	18	37.438	74.772	374
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.012	0	0	0	80.012	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.273	4.197	0	0	76	0	0
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0
7 - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.671	0	0	0	0	0	11.671
10 + Sonstige laufende Erträge	20.906	16.419	0	5	4.481	0	0
<b>11 Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>921.519</b>	<b>20.746</b>	<b>0</b>	<b>4.911</b>	<b>123.808</b>	<b>183.546</b>	<b>588.509</b>
12 - Personalaufwendungen	72.605	13.351	0	3.840	55.414	0	0
13 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
14 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.122	60	0	62.401	130.275	15.386	0
15 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	237.422	0	0	3.755	7.283	13.940	212.444
16 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
17 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	479.039	0	0	64.488	21	0	414.530
18 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
19 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.525	0	0	0	0	0	3.525
20 - Sonstige laufende Aufwendungen	92.825	1.701	0	5.537	9.647	74.385	1.555
<b>21 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>1.093.538</b>	<b>15.112</b>	<b>0</b>	<b>140.021</b>	<b>202.641</b>	<b>103.711</b>	<b>632.054</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-172.019</b>	<b>5.634</b>	<b>0</b>	<b>-135.110</b>	<b>-78.833</b>	<b>79.835</b>	<b>-43.545</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>25 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung d.internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-172.019</b>	<b>5.634</b>	<b>0</b>	<b>-135.110</b>	<b>-78.833</b>	<b>79.835</b>	<b>-43.545</b>
26 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.008	0	0	0	62.008	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 7								
	in €								
	1	2	3	4	5	6	7		
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.008	0	0	674	20.894	40.440	0		
<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrech.d.internen Leist.bezieh.u. vor</b>	-172.019	5.634	0	-135.784	-37.719	39.394	-43.545		



Übersicht über die Teilfinanzrechnungen									
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde 7								
	in €								
	1	2	3	4	5	6	7		
24 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 + Einzahlungen aus Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27 + Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29 + Einzahlungen aus Vorräten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>31 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>686.587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.519</b>	<b>678.644</b>	<b>6.424</b>		
32 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33 - Auszahlungen für Sachanlagen	849.901	0	0	579	7.292	842.030	0		
34 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0		
35 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0		
36 - Auszahlungen für Vorräte	0	0	0	0	0	0	0		
37 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
<b>38 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>849.901</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>579</b>	<b>7.292</b>	<b>842.030</b>	<b>0</b>		
<b>39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-163.314</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-579</b>	<b>-5.773</b>	<b>-163.386</b>	<b>6.424</b>		
<b>40 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehl betrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-218.560</b>	<b>5.593</b>	<b>0</b>	<b>-133.925</b>	<b>-45.190</b>	<b>-220.142</b>	<b>175.103</b>		

Teilhaushalt		1		Zentrale Dienste und Finanzen			verantwortlich: Frau RiBer			
Teilergebnishaushalt Zentrale Dienste und Finanzen										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	129,87	129,87	0,00	129,87	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	4.197,00	4.197,00	4.580,00	-383,00	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	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	15.700,00	0,00	15.700,00	16.419,26	719,26	15.830,30	588,96	0,00	
11	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>15.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.700,00</b>	<b>20.746,13</b>	<b>5.046,13</b>	<b>20.410,30</b>	<b>335,83</b>	<b>0,00</b>	
12	- Personalaufwendungen	14.985,79	0,00	14.985,79	13.351,03	-1.634,76	11.555,98	1.795,05	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	600,00	0,00	600,00	59,55	-540,45	20,05	39,50	0,00	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.900,00	0,00	2.900,00	1.701,29	-1.198,71	1.472,56	228,73	0,00	
21	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>18.485,79</b>	<b>0,00</b>	<b>18.485,79</b>	<b>15.111,87</b>	<b>-3.373,92</b>	<b>13.048,59</b>	<b>2.063,28</b>	<b>0,00</b>	
22	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-2.785,79</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.785,79</b>	<b>5.634,26</b>	<b>8.420,05</b>	<b>7.361,71</b>	<b>-1.727,45</b>	<b>0,00</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	
25	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung d.internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zzgl. Nr. 23 abzgl. Nr. 24)	-2.785,79	0,00	-2.785,79	5.634,26	8.420,05	7.361,71	-1.727,45	0,00	
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrech.d.internen Leist.bezieh.u. vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-2.785,79	0,00	-2.785,79	5.634,26	8.420,05	7.361,71	-1.727,45	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	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 Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen 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	4.197,00	4.197,00	4.580,00	-383,00	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	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.700,00	0,00	15.700,00	16.488,26	788,26	15.763,30	724,96	0,00	0,00
10	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>15.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.700,00</b>	<b>20.685,26</b>	<b>4.985,26</b>	<b>20.343,30</b>	<b>341,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalauszahlungen	13.900,00	0,00	13.900,00	13.351,03	-548,97	11.555,98	1.795,05	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100,00	0,00	1.100,00	59,55	-1.040,45	20,05	39,50	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.900,00	0,00	2.900,00	1.681,29	-1.218,71	1.472,56	208,73	0,00	0,00
18	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>	<b>17.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.900,00</b>	<b>15.091,87</b>	<b>-2.808,13</b>	<b>13.048,59</b>	<b>2.043,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>5.593,39</b>	<b>7.793,39</b>	<b>7.294,71</b>	<b>-1.701,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	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	0,00
22	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>5.593,39</b>	<b>7.793,39</b>	<b>7.294,71</b>	<b>-1.701,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
22.2	<b>Saldo der ordentl.u.außerordentl. Ein- u.Auszahl.nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>	-2.200,00	0,00	-2.200,00	5.593,39	7.793,39	7.294,71	-1.701,32	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	92,31	-92,31	1.100,00
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	92,31	-92,31	1.100,00
39	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	-1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00	1.100,00	-92,31	92,31	-1.100,00
40	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>	-3.300,00	0,00	-3.300,00	5.593,39	8.893,39	7.202,40	-1.609,01	-1.100,00

Teilhaushalt		3		Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales			verantwortlich: Herr Feldmann			
Teilergebnishaushalt Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.900,00	0,00	4.900,00	4.887,86	-12,14	7.152,43	-2.264,57	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	500,00	0,00	500,00	18,00	-482,00	735,00	-717,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	5,27	5,27	1,69	3,58	0,00	
11	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>5.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>4.911,13</b>	<b>-488,87</b>	<b>7.889,12</b>	<b>-2.977,99</b>	<b>0,00</b>	
12	- Personalaufwendungen	4.100,00	0,00	4.100,00	3.840,00	-260,00	4.030,40	-190,40	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	63.400,00	0,00	63.400,00	62.400,96	-999,04	57.204,82	5.196,14	0,00	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	3.300,00	0,00	3.300,00	3.755,05	455,05	3.176,80	578,25	0,00	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	70.700,00	0,00	70.700,00	64.488,21	-6.211,79	66.793,37	-2.305,16	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.600,00	0,00	8.600,00	5.536,68	-3.063,32	9.046,72	-3.510,04	2.000,00	
21	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>150.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.100,00</b>	<b>140.020,90</b>	<b>-10.079,10</b>	<b>140.252,11</b>	<b>-231,21</b>	<b>2.000,00</b>	
22	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-144.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.700,00</b>	<b>-135.109,77</b>	<b>9.590,23</b>	<b>-132.362,99</b>	<b>-2.746,78</b>	<b>-2.000,00</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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
25	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung d.internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zzgl. Nr. 23 abzgl. Nr. 24)	-144.700,00	0,00	-144.700,00	-135.109,77	9.590,23	-132.362,99	-2.746,78	-2.000,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800,00	0,00	800,00	674,00	-126,00	712,06	-38,06	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrech.d.internen Leist.bezieh.u. vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-145.500,00	0,00	-145.500,00	-135.783,77	9.716,23	-133.075,05	-2.708,72	-2.000,00

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	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 Transfereinzahlungen	3.500,00	0,00	3.500,00	3.550,21	50,21	5.814,78	-2.264,57	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	500,00	0,00	500,00	18,00	-482,00	735,00	-717,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	5,27	5,27	1,69	3,58	0,00	
10	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.573,48</b>	<b>-426,52</b>	<b>6.551,47</b>	<b>-2.977,99</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalauszahlungen	4.400,00	0,00	4.400,00	3.840,00	-560,00	4.030,40	-190,40	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	58.800,00	0,00	58.800,00	62.603,38	3.803,38	57.002,40	5.600,98	0,00	
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	74.200,00	0,00	74.200,00	64.888,21	-9.311,79	66.593,37	-1.705,16	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.700,00	0,00	13.700,00	4.913,48	-8.786,52	9.046,72	-4.133,24	0,00	
18	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>	<b>151.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151.100,00</b>	<b>136.245,07</b>	<b>-14.854,93</b>	<b>136.672,89</b>	<b>-427,82</b>	<b>0,00</b>	
19	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>	<b>-147.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-147.100,00</b>	<b>-132.671,59</b>	<b>14.428,41</b>	<b>-130.121,42</b>	<b>-2.550,17</b>	<b>0,00</b>	
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>-147.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-147.100,00</b>	<b>-132.671,59</b>	<b>14.428,41</b>	<b>-130.121,42</b>	<b>-2.550,17</b>	<b>0,00</b>	
22.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-674,00</b>	<b>126,00</b>	<b>-712,06</b>	<b>38,06</b>	<b>0,00</b>	

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	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
22.2	<b>Saldo der ordentl.u.außerordentl. Ein- u.Auszahl.nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>	<b>-147.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-147.900,00</b>	<b>-133.345,59</b>	<b>14.554,41</b>	<b>-130.833,48</b>	<b>-2.512,11</b>	<b>0,00</b>	
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.000,00	6.500,00	7.500,00	579,27	-6.920,73	0,00	579,27	6.342,70	
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>1.000,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>579,27</b>	<b>-6.920,73</b>	<b>0,00</b>	<b>579,27</b>	<b>6.342,70</b>	
39	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-579,27</b>	<b>6.920,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-579,27</b>	<b>-6.342,70</b>	
40	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>	<b>-148.900,00</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>-155.400,00</b>	<b>-133.924,86</b>	<b>21.475,14</b>	<b>-130.833,48</b>	<b>-3.091,38</b>	<b>-6.342,70</b>	

Teilhaushalt		4		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung			verantwortlich: Herr Banek			
Teilergebnishaushalt Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.200,00	0,00	1.200,00	1.801,33	601,33	1.336,34	464,99	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	32.200,00	0,00	32.200,00	37.437,89	5.237,89	29.625,89	7.812,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.500,00	0,00	80.500,00	80.011,86	-488,14	77.318,82	2.693,04	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	75,58	75,58	3.746,69	-3.671,11	0,00	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.335,10	3.335,10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	2.600,00	0,00	2.600,00	4.481,14	1.881,14	39.115,86	-34.634,72	0,00	
11	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>116.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116.500,00</b>	<b>123.807,80</b>	<b>7.307,80</b>	<b>147.808,50</b>	<b>-24.000,70</b>	<b>0,00</b>	
12	- Personalaufwendungen	55.414,21	0,00	55.414,21	55.414,21	0,00	55.796,64	-382,43	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	146.400,00	18.265,25	164.665,25	130.275,48	-34.389,77	123.448,34	6.827,14	14.131,60	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	6.600,00	0,00	6.600,00	7.283,25	683,25	6.699,38	583,87	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	200,00	0,00	200,00	21,00	-179,00	21,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	15.000,00	0,00	15.000,00	9.647,00	-5.353,00	10.801,60	-1.154,60	0,00	
21	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>223.614,21</b>	<b>18.265,25</b>	<b>241.879,46</b>	<b>202.640,94</b>	<b>-39.238,52</b>	<b>196.766,96</b>	<b>5.873,98</b>	<b>14.131,60</b>	
22	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-107.114,21</b>	<b>-18.265,25</b>	<b>-125.379,46</b>	<b>-78.833,14</b>	<b>46.546,32</b>	<b>-48.958,46</b>	<b>-29.874,68</b>	<b>-14.131,60</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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
25	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung d.internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zzgl. Nr. 23 abzgl. Nr. 24)	-107.114,21	-18.265,25	-125.379,46	-78.833,14	46.546,32	-48.958,46	-29.874,68	-14.131,60
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.500,00	0,00	71.500,00	62.008,36	-9.491,64	65.509,74	-3.501,38	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.100,00	0,00	24.100,00	20.894,12	-3.205,88	22.073,93	-1.179,81	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrech.d.internen Leist.bezieh.u. vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-59.714,21	-18.265,25	-77.979,46	-37.718,90	40.260,56	-5.522,65	-32.196,25	-14.131,60

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	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 Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	21,00	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen 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	29.100,00	0,00	29.100,00	35.345,08	6.245,08	31.037,35	4.307,73	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.900,00	0,00	75.900,00	78.721,13	2.821,13	77.427,59	1.293,54	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.959,88	-9.959,88	0,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen - 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	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.800,00	0,00	1.800,00	4.481,14	2.681,14	11.325,68	-6.844,54	0,00	0,00
10	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>106.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.800,00</b>	<b>118.568,35</b>	<b>11.768,35</b>	<b>129.771,50</b>	<b>-11.203,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalauszahlungen	55.700,00	0,00	55.700,00	55.414,21	-285,79	55.976,18	-561,97	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.000,00	0,00	138.000,00	133.996,79	-4.003,21	118.153,44	15.843,35	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	200,00	0,00	200,00	42,00	-158,00	0,00	42,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	14.800,00	0,00	14.800,00	9.647,00	-5.153,00	9.419,29	227,71	0,00	0,00
18	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>	<b>208.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>208.700,00</b>	<b>199.100,00</b>	<b>-9.600,00</b>	<b>183.548,91</b>	<b>15.551,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>	<b>-101.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.900,00</b>	<b>-80.531,65</b>	<b>21.368,35</b>	<b>-53.777,41</b>	<b>-26.754,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	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	0,00
22	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>-101.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.900,00</b>	<b>-80.531,65</b>	<b>21.368,35</b>	<b>-53.777,41</b>	<b>-26.754,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>47.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.400,00</b>	<b>41.114,24</b>	<b>-6.285,76</b>	<b>43.435,81</b>	<b>-2.321,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
22.2	Saldo der ordentl.u.außerordentl. Ein- u.Auszahl.nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-54.500,00	0,00	-54.500,00	-39.417,41	15.082,59	-10.341,60	-29.075,81	0,00	
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.600,00	1.600,00	1.519,49	-80,51	3.099,96	-1.580,47	0,00	
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.727,20	-27.727,20	0,00	
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.953,50	-1.953,50	0,00	
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.519,49</b>	<b>-80,51</b>	<b>32.780,66</b>	<b>-31.261,17</b>	<b>0,00</b>	
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	38.200,00	6.500,00	44.700,00	7.292,07	-37.407,93	4.619,45	2.672,62	33.348,54	
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>38.200,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>44.700,00</b>	<b>7.292,07</b>	<b>-37.407,93</b>	<b>4.619,45</b>	<b>2.672,62</b>	<b>33.348,54</b>	
39	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>-38.200,00</b>	<b>-4.900,00</b>	<b>-43.100,00</b>	<b>-5.772,58</b>	<b>37.327,42</b>	<b>28.161,21</b>	<b>-33.933,79</b>	<b>-33.348,54</b>	
40	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>	<b>-92.700,00</b>	<b>-4.900,00</b>	<b>-97.600,00</b>	<b>-45.189,99</b>	<b>52.410,01</b>	<b>17.819,61</b>	<b>-63.009,60</b>	<b>-33.348,54</b>	

Teilhaushalt		5		Bauverwaltung		verantwortlich: Herr Banek			
Teilergebnishaushalt Bauverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	66.500,00	0,00	66.500,00	108.773,32	42.273,32	103.618,73	5.154,59	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	75.400,00	0,00	75.400,00	74.772,21	-627,79	54.897,38	19.874,83	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	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>141.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141.900,00</b>	<b>183.545,53</b>	<b>41.645,53</b>	<b>158.516,11</b>	<b>25.029,42</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	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
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.500,00	22.371,14	96.871,14	15.385,64	-81.485,50	20.049,24	-4.663,60	73.330,63
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	13.200,00	0,00	13.200,00	13.940,21	740,21	13.106,27	833,94	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	78.200,00	0,00	78.200,00	74.385,09	-3.814,91	50.542,62	23.842,47	0,00
21	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>165.900,00</b>	<b>22.371,14</b>	<b>188.271,14</b>	<b>103.710,94</b>	<b>-84.560,20</b>	<b>83.698,13</b>	<b>20.012,81</b>	<b>73.330,63</b>
22	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>-22.371,14</b>	<b>-46.371,14</b>	<b>79.834,59</b>	<b>126.205,73</b>	<b>74.817,98</b>	<b>5.016,61</b>	<b>-73.330,63</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	
25	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung d.internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zzgl. Nr. 23 abzgl. Nr. 24)	-24.000,00	-22.371,14	-46.371,14	79.834,59	126.205,73	74.817,98	5.016,61	-73.330,63	
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.600,00	0,00	46.600,00	40.440,24	-6.159,76	42.723,75	-2.283,51	0,00	
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrech.d.internen Leist.bezieh.u. vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-70.600,00	-22.371,14	-92.971,14	39.394,35	132.365,49	32.094,23	7.300,12	-73.330,63	

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	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 Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen 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	55.600,00	0,00	55.600,00	74.122,14	18.522,14	54.970,20	19.151,94	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	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>55.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.600,00</b>	<b>74.122,14</b>	<b>18.522,14</b>	<b>54.970,20</b>	<b>19.151,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.900,00	0,00	75.900,00	16.052,36	-59.847,64	21.170,70	-5.118,34	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	62.800,00	0,00	62.800,00	74.385,09	11.585,09	50.542,62	23.842,47	0,00	0,00
18	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>	<b>138.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.700,00</b>	<b>90.437,45</b>	<b>-48.262,55</b>	<b>71.713,32</b>	<b>18.724,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>	<b>-83.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-83.100,00</b>	<b>-16.315,31</b>	<b>66.784,69</b>	<b>-16.743,12</b>	<b>427,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	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	0,00
22	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>-83.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-83.100,00</b>	<b>-16.315,31</b>	<b>66.784,69</b>	<b>-16.743,12</b>	<b>427,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-46.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.600,00</b>	<b>-40.440,24</b>	<b>6.159,76</b>	<b>-42.723,75</b>	<b>2.283,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
22.2	<b>Saldo der ordentl.u.außerordentl. Ein- u.Auszahl.nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>	<b>-129.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-129.700,00</b>	<b>-56.755,55</b>	<b>72.944,45</b>	<b>-59.466,87</b>	<b>2.711,32</b>	<b>0,00</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.243.600,00	0,00	1.243.600,00	678.643,82	-564.956,18	10.000,00	668.643,82	503.292,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	80.700,00	0,00	80.700,00	0,00	-80.700,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>1.324.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.324.300,00</b>	<b>678.643,82</b>	<b>-645.656,18</b>	<b>10.000,00</b>	<b>668.643,82</b>	<b>503.292,00</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.518.600,00	163.033,11	1.681.633,11	842.029,77	-839.603,34	3.700,00	838.329,77	709.754,87
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>1.518.600,00</b>	<b>163.033,11</b>	<b>1.681.633,11</b>	<b>842.029,77</b>	<b>-839.603,34</b>	<b>3.700,00</b>	<b>838.329,77</b>	<b>709.754,87</b>
39	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>-194.300,00</b>	<b>-163.033,11</b>	<b>-357.333,11</b>	<b>-163.385,95</b>	<b>193.947,16</b>	<b>6.300,00</b>	<b>-169.685,95</b>	<b>-206.462,87</b>
40	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>	<b>-324.000,00</b>	<b>-163.033,11</b>	<b>-487.033,11</b>	<b>-220.141,50</b>	<b>266.891,61</b>	<b>-53.166,87</b>	<b>-166.974,63</b>	<b>-206.462,87</b>

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau RiBer			
Teilergebnishaushalt Finanzverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	437.300,00	0,00	437.300,00	421.095,35	-16.204,65	420.156,85	938,50	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	147.800,00	0,00	147.800,00	155.368,78	7.568,78	170.581,32	-15.212,54	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	400,00	0,00	400,00	373,82	-26,18	373,76	0,06	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	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13.400,00	0,00	13.400,00	11.670,93	-1.729,07	13.647,56	-1.976,63	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>598.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>598.900,00</b>	<b>588.508,88</b>	<b>-10.391,12</b>	<b>604.759,49</b>	<b>-16.250,61</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	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
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung	168.600,00	0,00	168.600,00	212.443,53	43.843,53	209.988,30	2.455,23	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	418.200,00	0,00	418.200,00	414.530,23	-3.669,77	383.416,62	31.113,61	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.700,00	0,00	3.700,00	3.524,80	-175,20	3.560,61	-35,81	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.555,26	1.555,26	0,00	1.555,26	0,00
21	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>590.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>590.500,00</b>	<b>632.053,82</b>	<b>41.553,82</b>	<b>596.965,53</b>	<b>35.088,29</b>	<b>0,00</b>
22	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>8.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.400,00</b>	<b>-43.544,94</b>	<b>-51.944,94</b>	<b>7.793,96</b>	<b>-51.338,90</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	
25	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung d.internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zzgl. Nr. 23 abzgl. Nr. 24)	8.400,00	0,00	8.400,00	-43.544,94	-51.944,94	7.793,96	-51.338,90	0,00	
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrech.d.internen Leist.bezieh.u. vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	8.400,00	0,00	8.400,00	-43.544,94	-51.944,94	7.793,96	-51.338,90	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	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	437.300,00	0,00	437.300,00	420.894,28	-16.405,72	413.275,99	7.618,29	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	146.600,00	0,00	146.600,00	154.169,09	7.569,09	169.381,65	-15.212,56	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.400,00	0,00	13.400,00	11.670,93	-1.729,07	13.647,56	-1.976,63	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>597.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>597.300,00</b>	<b>586.734,30</b>	<b>-10.565,70</b>	<b>596.305,20</b>	<b>-9.570,90</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	418.200,00	0,00	418.200,00	414.530,23	-3.669,77	383.416,62	31.113,61	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.700,00	0,00	3.700,00	3.524,80	-175,20	3.560,61	-35,81	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>	<b>421.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>421.900,00</b>	<b>418.055,03</b>	<b>-3.844,97</b>	<b>386.977,23</b>	<b>31.077,80</b>	<b>0,00</b>
19	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>	<b>175.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.400,00</b>	<b>168.679,27</b>	<b>-6.720,73</b>	<b>209.327,97</b>	<b>-40.648,70</b>	<b>0,00</b>
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>175.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.400,00</b>	<b>168.679,27</b>	<b>-6.720,73</b>	<b>209.327,97</b>	<b>-40.648,70</b>	<b>0,00</b>
22.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau RiBer			
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	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
22.2	<b>Saldo der ordentl.u.außerordentl. Ein- u.Auszahl.nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>	<b>175.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.400,00</b>	<b>168.679,27</b>	<b>-6.720,73</b>	<b>209.327,97</b>	<b>-40.648,70</b>	<b>0,00</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.900,00	0,00	13.900,00	6.423,71	-7.476,29	16.140,42	-9.716,71	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>13.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.900,00</b>	<b>6.423,71</b>	<b>-7.476,29</b>	<b>16.140,42</b>	<b>-9.716,71</b>	<b>0,00</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
39	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>13.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.900,00</b>	<b>6.423,71</b>	<b>-7.476,29</b>	<b>16.140,42</b>	<b>-9.716,71</b>	<b>0,00</b>
40	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>	<b>189.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>189.300,00</b>	<b>175.102,98</b>	<b>-14.197,02</b>	<b>225.468,39</b>	<b>-50.365,41</b>	<b>0,00</b>

HKR	Gemeinde Faulenrost	Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2019\Faulenrost\			Von thien
	01.01.19..31.12.19				
Währung	EUR				
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung	
<b>A</b>	<b>AKTIVA</b>				
<b>A 1.</b>	<b>Anlagenvermögen</b>	<b>5.724.895,16</b>	<b>6.337.374,23</b>	<b>612.479,07</b>	
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände				
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Re.				
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen				
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse				
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert				
A 1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				
A 1.2	Sachanlagen	5.298.816,52	5.911.295,59	612.479,07	
A 1.2.1	Wald, Forsten	1.517,65	1.517,65	0,00	
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	156.504,23	156.504,23	0,00	
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	668.921,60	649.462,63	-19.458,97	
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	4.360.498,48	4.469.959,07	109.460,59	
A 1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler				
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	73.622,43	67.250,41	-6.372,02	
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.331,72	23.080,51	-4.251,21	
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere				
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	10.420,41	543.521,09	533.100,68	
A 1.3	Finanzanlagen	426.078,64	426.078,64	0,00	
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				
A 1.3.3	Beteiligungen				
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
A 1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	426.078,64	426.078,64	0,00	
A 1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg				
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenvermögens				
A 1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.				
A 1.3.9	Sonstige Ausleihungen				
<b>A 2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>760.892,90</b>	<b>524.631,86</b>	<b>-236.261,04</b>	
A 2.1	Vorräte	307.614,92	307.614,92	0,00	
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	307.614,92	307.614,92	0,00	
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	453.277,98	217.016,94	-236.261,04	
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	24.984,78	26.204,32	1.219,54	
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	928,33	955,75	27,42	
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	1.263,31	1.263,31	
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	3,30	3,30	
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	427.314,87	188.590,26	-238.724,61	
A 2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	427.314,87	188.514,68	-238.800,19	
A 2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	75,58	75,58	
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	50,00	0,00	-50,00	
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				
<b>A 3</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
A 3.1	Disagio				
A 3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten				
<b>A 4</b>	<b>Aktive latente Steuern</b>				
<b>A 5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>				
<b>A</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.485.788,06</b>	<b>6.862.006,09</b>	<b>376.218,03</b>	

HKR	Gemeinde Faulenrost			Vonthien
	01.01.19..31.12.19			
		Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2019\Faulenrost\		
Währung	EUR			
		<b>31.12. HHVorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>P</b>	<b>PASSIVA</b>			
<b>P 1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>3.026.459,03</b>	<b>2.860.863,74</b>	<b>-165.595,29</b>
P 1.1	Kapitalrücklage	3.205.107,38	3.205.107,38	0,00
P 1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	3.069.165,66	3.069.165,66	0,00
P 1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	135.941,72	135.941,72	0,00
P 1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklagen			
P 1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag	-178.648,35	-178.648,35	0,00
P 1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	-165.595,29	-165.595,29
P 1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>P 2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>3.123.891,80</b>	<b>3.690.460,43</b>	<b>566.568,63</b>
P 2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen	3.123.891,80	3.690.460,43	566.568,63
P 2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.115.932,33	3.279.083,53	163.151,20
P 2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.242,72	1.868,90	-373,82
P 2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen	5.716,75	409.508,00	403.791,25
P 2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P 2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.4	Sonstige Sonderposten			
<b>P 3.</b>	<b>Rückstellungen</b>			
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen			
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Sonstige Rückstellungen			
<b>P 4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>319.857,62</b>	<b>295.249,16</b>	<b>-24.608,46</b>
P 4.1	Anleihen			
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	312.243,50	291.026,34	-21.217,16
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen	312.243,50	291.026,34	-21.217,16
P 4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit			
P 4.3	Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen			
P 4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
P 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.578,68	1.206,92	-1.371,76
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	400,00	0,00	-400,00
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	4.120,01	1.544,52	-2.575,49
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	21,00	0,00	-21,00
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand			
P 4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	21,00	0,00	-21,00
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	494,43	1.471,38	976,95
<b>P 5.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>15.579,61</b>	<b>15.432,76</b>	<b>-146,85</b>
P 5.1	Grabnutzungsentgelte	15.579,61	15.432,76	-146,85
P 5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte			
P 5.3	Sonstige			
<b>P 6</b>	<b>Passive latente Steuern</b>			
<b>P</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>6.485.788,06</b>	<b>6.862.006,09</b>	<b>376.218,03</b>

**Jahresabschluss  
Gemeinde Faulenrost  
zum 31.12.2019**

Muster 5a  
(zu § 17 Absatz 7 GemHVO-Doppik)  
Seite 1/1

<b>Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr</b>					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>	372.420,82
2 <sup>2</sup>	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>	0,00
3	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	49.396,39	378.128,05	-209,57	427.314,87
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	<del> </del>	<del> </del>
5	<b>= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	49.396,39	378.128,05	-209,57	427.314,87
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-55.245,89	<del> </del>	<del> </del>	-55.245,89
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	21.217,16	<del> </del>	<del> </del>	21.217,16
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	<del> </del>	-163.314,09	<del> </del>	-163.314,09
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	<del> </del>	0,00	<del> </del>	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	<del> </del>	<del> </del>	976,95	976,95
11 <sup>3</sup>	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>	<b>-27.066,66</b>	<b>214.813,96</b>	<b>767,38</b>	<b>188.514,68</b>
<b>Kontrollrechnung:</b>					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				<b>188.514,68</b>
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				<b>0,00</b>
14	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>				<b>188.514,68</b>

<sup>1</sup> Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den liquiden Mitteln sowie die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.  
Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

<sup>2</sup> Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sowie die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus.  
Darüber hinaus sind Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.11 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit sie Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten.  
Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 13.

<sup>3</sup> Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

**Anhang**  
**für das Haushaltsjahr 2019**  
**der Gemeinde Faulenrost**

<b>Gliederung</b>	<u>Seite</u>
A. Rechtsgrundlagen .....	3
B. Gliederung des Jahresabschlusses .....	3
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	3
D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz .....	3
D.1 Anlagevermögen .....	3
D.1.2 Sachanlagen .....	3
D.1.3 Finanzanlagen .....	5
D.2 Umlaufvermögen .....	5
D.2.1 Vorräte .....	5
D.2.2 Forderungen und sonstige Verm.gegenstände .....	5
E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz .....	7
E.1 Eigenkapital .....	7
E.1.1 Kapitalrücklage .....	7
E.1.3 Ergebnisvortrag .....	7
E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag .....	8
E.2 Sonderposten .....	8
E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen .....	8
E.4 Verbindlichkeiten .....	8
E.5 Rechnungsabgrenzungsposten .....	10
E.5.1 Grabnutzungsentgelte .....	10
F. Angaben zur Ergebnisrechnung .....	10
G. Angaben zur Finanzrechnung .....	13
H. Angaben zu den Teilrechnungen .....	15
I. Sonstige Angaben .....	15
I.1 Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage .....	15
I.2 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen .....	20
I.3 Personalbestand .....	20
I.4 Haushaltsermächtigungen .....	21
I.5 Mitgliedschaft in Organisationen .....	21
I.6 Sonstige wesentliche Verträge .....	21
I.7 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben .....	21
I.8 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken .....	21
I.9 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer .....	21
J. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres .....	22
K. Prognose und Risikobericht .....	22

## A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Gemeinde Faulenrost wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3; 45 Abs. 3; 47 Abs.2; 48 GemHVO-Doppik erstellt.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt.

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

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

## B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der KV M-V und der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

## C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

## D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz

Die Aufgliederung der in der Bilanz ausgewiesenen Anlageposten und ihre Entwicklung im Haushaltsjahr 2019 sind in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

<b>D.1 Anlagevermögen</b>	<b><u>31.12.2018</u></b>	<b><u>31.12.2019</u></b>
	<b>5.724.895,16 €</b>	<b>6.337.374,23 €</b>
<b>D.1.2 Sachanlagen</b>	<b><u>31.12.2018</u></b>	<b><u>31.12.2019</u></b>
	<b>5.298.816,52 €</b>	<b>5.911.295,59 €</b>

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2019 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.

Beim Sachanlageposten 1.2.1 „Wald, Forsten“ und 1.2.2 „sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ gab es im Jahr 2019 keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

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

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>668.921,60 €</b>	<b>649.462,63 €</b>

In dieser Bilanzposition ist ein Zugang in Höhe von 2.435,77 € gegeben, welcher sich aus den Anschlusskosten an den WasserZweckVerband für eine Fläche des Gemeindebauhofes als Anschaffungs- und Herstellungskosten ergibt.

Die Abschreibungen im Jahr 2019 mindern den Bestand um insgesamt 21.894,74 €.

**D. 1.2.4 Infrastrukturvermögen**

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>4.360.498,48 €</b>	<b>4.469.959,07 €</b>

Die Straße „Zum Schäfer-Barg“ (Am Fasanenberg) wurde am 05.07.2019 abgenommen und in der Anlagenbuchhaltung mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 303.773,92 € aus der Anlage im Bau (1.2.10) aktiviert.

Die planmäßige Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2019 auf 194.313,33 €.

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

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>73.622,43 €</b>	<b>67.250,41 €</b>

Ein Zugang für die Anschaffung von Spielgeräten im Ortsteil Demzin ist zum 01.03.2019 in Höhe von 10.006,63 € gegeben.

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge ist weiterhin um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 16.378,65 € gesunken.

**D. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>27.331,72 €</b>	<b>23.080,51 €</b>

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung gab es Zugänge in Höhe von 584,11 € für die Beschilderung des AED Gerätes sowie einem Multifunktionsdrucker mit Tablet und Zubehör für die Freiwillige Feuerwehr.

Die Abschreibungen im laufenden Haushaltsjahr belaufen sich auf 4.835,32 €.

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

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>10.420,41 €</b>	<b>543.521,09 €</b>

Die Anlagen im Bau zum 31.12.2019 untergliedern sich wie folgt:

Investive Maßnahme	Stand 31.12.2018	Zugang 2019	Abgang 2019	Umbuchung 2019	Endbestand 31.12.2019
ANL101377 Zum Schäfer-Barg ländl. Wegebau	4.334,58 €	299.439,34 €	0,00 €	303.773,92 €	0,00 €
ANL101436 Dorfstr. Schwabendorf	6.085,83 €	532.583,80 €	0,00 €	0,00 €	538.669,63 €
ANL101999 Sanierung Kita Dorfstrolche	0,00 €	4.851,46 €	0,00 €	0,00 €	4.851,46 €
<b>Summe</b>	<b>10.420,41 €</b>	<b>836.874,60 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>303.773,92 €</b>	<b>543.521,09 €</b>

Die investiven Maßnahmen „Dorfstraße Schwabendorf“ und „Sanierung Kita Dorfstrolche“ werden weiterhin bis zur Fertigstellung unter dieser Bilanzposition geführt.

Wie bereits unter D.1.2.4 erläutert wurde die investive Maßnahme „Zum Schäfer-Barg (Am Fasanenberg)“ zum 05.07.2019 fertig gestellt und in das Infrastrukturvermögen umgegliedert.

<b>D.1.3 Finanzanlagen</b>	<u>31.12.2018</u> 426.078,64 €	<u>31.12.2019</u> 426.078,64 €
----------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

Bei den Finanzanlageposten 1.3.5 „Sondervermögen mit Sonderrechnungen, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähigen Stiftungen“ gab es im Jahr 2019 keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahr.

<b>D.2 Umlaufvermögen</b>	<u>31.12.2018</u> 760.892,90 €	<u>31.12.2019</u> 524.631,86 €
---------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

<b>D.2.1 Vorräte</b>	<u>31.12.2018</u> 307.614,92 €	<u>31.12.2019</u> 307.614,92 €
----------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

Hierbei handelt es sich insbesondere um zum Verkauf bestimmte Grundstücke. Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung (2019/FAU/032) sollte im Jahr 2019 ein Grundstück (Gutshaus Demzin) verkauft werden. Aus unterschiedlichen Gründen kam es zu zeitlichen Verzögerungen, so dass die Umsetzung erst im Jahr 2020 erfolgen kann.

<b>D.2.2 Forderungen und sonstige Verm.gegenstände</b>	<u>31.12.2018</u> 453.227,98 €	<u>31.12.2019</u> 217.016,94 €
--	-----------------------------------	-----------------------------------

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ist durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert angesetzt.

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

<b>D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>	<u>31.12.2018</u> 24.984,78 €	<u>31.12.2019</u> 26.204,32 €
--	----------------------------------	----------------------------------

Die Forderung setzen sich aus

- Gebührenforderungen 6.396,48 €,
- Steuerforderungen 16.477,84 €,
- sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen 3.330,00 €  
(für Konzessionsabgaben e.dis AG – Fälligkeit 15.01.2019)

zusammen.

Dabei untergliedern sich die Steuerforderungen in Höhe von 16.477,84 € wie folgt:

- Grundsteuer A 5.217,21 €
- Grundsteuer B 9.415,92 €
- Gewerbesteuer 1.669,71 €
- Hundesteuer 175,00 €

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

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
928,33 €	955,75 €

Hierin enthalten sind Forderungen aus dem Bereich Wohnungsverwaltung in Höhe von 385,95 € (Zahlungsrückstände auf Kaltmieten und Betriebskosten), aus Kostenerstattungen gegenüber einem privaten Dritten in Höhe von 41,41 €, aus Pachtzahlungsrückständen in Höhe von 300,42 € sowie aus sonstigen Benutzungsgebühren in Höhe von 227,97 €.

#### D.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
0,00 €	1.263,31 €

Es bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2019 Forderungen aus dem Bereich der Wohnungsverwaltung in Höhe von 1.263,31 €.

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

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
0,00 €	3,30 €

Es besteht zum Bilanzstichtag 31.12.2019 eine unerhebliche stichtagsbezogene Forderung gegenüber dem WasserZweckVerband Malchin-Stavenhagen, welche Anfang des Jahres 2020 beglichen wurde.

#### D.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentliche Bereich

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
427.314,87 €	188.590,26 €

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

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
427.314,87 €	188.514,68 €

In der Finanzrechnung (vgl. Zeile 46) wurde für das Jahr 2019 ein unterjähriger Fehlbetrag in Höhe von 238.800,19 € ausgewiesen. Dieser führte zur Reduzierung der Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand auf nunmehr insgesamt 188.514,68 €.

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

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
0,00 €	75,58 €

Es besteht zum Bilanzstichtag 31.12.2019 eine stichtagsbezogene Forderung gegen das Finanzamt aus einem Erstattungsbetrag aus dem Bereich der Lohnsteuer.

#### D.2.2.7 Sonstige Vermögegenstände

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
50,00 €	0,00 €

Sonstige Vermögensgegenstände sind zum Bilanzstichtag 31.12.2019 nicht gegeben.

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

<b>E.1 Eigenkapital</b>	<u>31.12.2018</u> 3.026.459,03 €	<u>31.12.2019</u> 2.860.863,74 €
-------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

<b>E.1.1 Kapitalrücklage</b>	<u>31.12.2018</u> 3.205.107,38 €	<u>31.12.2019</u> 3.205.107,38 €
------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

<b>E.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage</b>	<u>31.12.2018</u> 3.069.165,66 €	<u>31.12.2019</u> 3.069.165,66 €
---	-------------------------------------	-------------------------------------

Im Jahr 2018 wurde gemäß § 18 Absatz 5 der GemHVO-Doppik zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes eine Entnahme in Höhe von 5.189,52 € getätigt. Die Entnahme ist bis zur Höhe des in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 ausgewiesenen positiven Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen möglich. Dabei darf die Entnahme nicht dazu führen, dass ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen ist. Der Bestand zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 betrug 161.064,68 €, so dass nach Abzug des Auflösungsbetrages 2018 eine weitere Entnahme in Höhe von 155.875,16 € gemäß § 18 Absatz 5 GemHVO-Doppik erfolgen könnte. Bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2019 wurde eine Auflösung in Höhe von 6.400,00 € vorgesehen. Die Auflösung des Restbetrages ist gemäß Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2020 vorgesehen. Da die Auflösung des Teilbetrages in Höhe von 6.400,00 € nicht zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes führt, wurde von der Auflösung abgesehen. Die vollständige Inanspruchnahme erfolgt mit der Aufstellung der Jahresrechnung für das Jahr 2020.

<b>E.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage</b>	<u>31.12.2018</u> 135.941,72 €	<u>31.12.2019</u> 135.941,72 €
---	-----------------------------------	-----------------------------------

Der Bestand zum 31.12.2018 in Höhe von 135.941,72 € bezieht sich auf die zur Eröffnungsbilanz gebildeten Rücklage aus der Wohnungsverwaltung.

Im Haushaltsjahr 2019 ist gemäß § 11 FAG M-V eine zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 6.423,71 € zu bilden. Diese wird vollständig zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes ertragswirksam aufgelöst.

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

planmäßige Abschreibungen 2019:	237.422,04 €
korrespondierende Sonderposten 2019:	113.594,68 €
höchstmöglicher Entnahmebetrag:	<u>123.827,36 €</u>

Übrig bleibt die zur Eröffnungsbilanz gebildete Rücklage aus der Wohnungsverwaltung in Höhe von 135.941,72 €.

<b>E.1.3 Ergebnisvortrag</b>	<u>31.12.2018</u> -178.648,35 €	<u>31.12.2019</u> -178.648,35 €
------------------------------	------------------------------------	------------------------------------

Die Jahresergebnisse der Ergebnisrechnungen der Jahre 2012 bis 2018 werden hier summiert dargestellt.

<b>E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b><u>31.12.2018</u></b>	<b><u>31.12.2019</u></b>
	0,00 €	-165.595,29 €

Das Jahresergebnis der Ergebnisrechnung für das Jahr 2019 in Höhe von -165.595,29 € wird hier dokumentiert und auf die neue Rechnung vorgetragen. Das im Vergleich zur Haushaltsplanung wesentlich verbesserte Ergebnis konnte durch verschiedene Rücklagenentnahmemöglichkeiten erreicht werden.

<b>E.2 Sonderposten</b>	<b><u>31.12.2018</u></b>	<b><u>31.12.2019</u></b>
	3.123.891,80 €	3.690.460,43 €

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

<b>E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b><u>31.12.2018</u></b>	<b><u>31.12.2019</u></b>
	3.123.891,80 €	3.690.460,43 €

<b>E.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	<b><u>31.12.2018</u></b>	<b><u>31.12.2019</u></b>
	3.115.932,33 €	3.279.083,53 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen ist mit einem Wert in Höhe von 113.220,86 € 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 1.519,49 € für die Förderung des AED – Gerätes zu verzeichnen.

Umbuchungen aus den Sonderposten aus Anzahlungen (2.1.3) in Höhe von 274.852,57 € erfolgten für die Aktivierung der Fördermittel für den ländlichen Wegebau „Zum Schäfer-Barg“ zum 01.07.2019 in Höhe von 269.135,82 € und für die Errichtung von Spielgeräten im Ortsteil Demzin in Höhe von 5.716,75 €.

<b>E.2.1.2 Sonderposten Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<b><u>31.12.2018</u></b>	<b><u>31.12.2019</u></b>
	2.242,72 €	1.868,90 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ist mit einem Wert von 373,82 € zu verzeichnen (in der Ergebnisrechnung in Zeile 4 enthalten). Die Auflösung wurde linear entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens vorgenommen bzw. fortgesetzt.

<b>E.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen</b>	<b><u>31.12.2018</u></b>	<b><u>31.12.2019</u></b>
	5.716,75 €	409.508,00 €

Der Bestand der Sonderposten aus Anzahlungen zum 31.12.2019 bezieht sich auf die noch nicht fertig gestellte investive Maßnahme „Dorfstraße Schwabendorf“ in Höhe von 409.508,00 €.

<b>E.4 Verbindlichkeiten</b>	<b><u>31.12.2018</u></b>	<b><u>31.12.2019</u></b>
	319.857,62 €	295.249,16 €

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 wurde durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

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

<b>E.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
	312.243,50 €	291.026,34 €

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind durch Verträge sowie entsprechende Bankbestätigungen (Saldenbestätigungen zum 31.12.2019) nachgewiesen.

Darlehensgeber	Darlehenskonto	Restkapital zum 31.12.2018	Restkapital zum 31.12.2019
KfW	593519	103.678,00 €	96.646,00 €
KfW	178359BSV	388,61 €	0,00 €
KfW	697089BSV	2.250,89 €	750,34 €
KfW	510055	205.926,00 €	193.630,00 €
<b>Gesamt</b>		<b>312.243,50 €</b>	<b>291.026,34 €</b>

<b>E.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
	2.578,68 €	1.206,92 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2020 erfüllt.

<b>E.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
	400,00 €	0,00 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 bestehen keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

<b>E.4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts</b>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
	4.120,01 €	1.544,52 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2020 erfüllt.

<b>E.4.10.2 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
	21,00 €	0,00 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 bestehen keine sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich.

<b>E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
	494,43 €	1.471,38 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten in Höhe von 536,91 € aus der Lohnabrechnung für den Monat Dezember 2019. Die Zahlungsverpflichtung wurde Anfang des Jahres 2020 erfüllt.

Weiterhin sind 934,47 € als Spenden vor Annahme ausgewiesen. Von den für das Ernte- und Dorffest eingeworbenen Spenden wurden nicht sämtliche Mittel verbraucht und werden für die Ernte- und Dorffeste der folgenden Jahre fortgeführt. Die Auflösung erfolgt zweckgebunden.

## E.5 Rechnungsabgrenzungsposten

**31.12.2018**  
**15.579,61 €**

**31.12.2019**  
**15.432,76 €**

### E.5.1 Grabnutzungsentgelte

**31.12.2018**  
**15.579,61 €**

**31.12.2019**  
**15.432,76 €**

Der für die Grabnutzungsentgelte gebildete Rechnungsabgrenzungsposten wurde um einen Teilbetrag in Höhe von 1.027,15 € ertragswirksam aufgelöst. Gleichzeitig gab es im Jahr 2019 eine Zuführung in Höhe von 880,30 €, so dass sich eine Veränderung der Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von -146,85 € ergibt.

## F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Den ordentlichen und außerordentlichen Erträgen in Höhe von 921.519,47 € stehen ordentliche und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 1.093.538,47 € gegenüber. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag vor der Veränderung der Rücklagen in Höhe von 172.019,00 € ausgewiesen. Das Ergebnis nach der Veränderung der Rücklagen weist eine unterjährigen Fehlbetrag in Höhe von 165.595,29 € aus.

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

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

Alle Aufwendungen und Erträge, die dem Haushaltsjahr 2019 zuzuordnen waren, sind im Jahresabschluss 2019 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nominalwert der Forderungen und Rückzahlungsbetrag der Verbindlichkeiten berücksichtigt worden.

Die Einzelermächtigungen und –ergebnisse 2019 können der „Übersicht über die Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung“ (Anlage) entnommen werden.

### F.1 Erträge

Nr.	Erträge	Ergebnis 2018	Gesamt-ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
1	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	420.156,85 €	437.300,00 €	421.095,35 €	-16.204,65 €	938,50 €
	Darunter					
	Grundsteuer A	40.225,92 €	40.300,00 €	39.330,81 €	-969,19 €	-895,11 €
	Grundsteuer B	46.660,38 €	46.600,00 €	46.711,96 €	111,96 €	51,58 €
	Gewerbsteuer	127.442,33 €	127.000,00 €	115.030,73 €	-11.969,27 €	-12.411,60 €
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	153.914,53 €	172.200,00 €	166.463,77 €	-5.736,23 €	12.549,24 €
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.990,45 €	20.000,00 €	22.030,30 €	2.030,30 €	2.039,85 €
	Sonstige Gemeindesteuern	2.767,09 €	2.800,00 €	3.092,49 €	292,49 €	325,40 €
	Ausgleichsleistungen von Land	29.156,15 €	28.400,00 €	28.435,29 €	35,29 €	-720,86 €

Die Abweichung gegenüber dem Vorjahresergebnis ergibt sich hauptsächlich aus Mindererträgen aus der Gewerbesteuer. Die Gewerbesteuererträge basieren auf Festsetzungen der Gewerbesteuermessbeträge durch das Finanzamt und den erfolgten Korrekturen der gezahlten Gewerbesteuervorauszahlungen. Mehrerträge ergeben sich gegenüber dem Vorjahr beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (Anteil am Aufkommen an Lohnsteuer sowie veranlagter Einkommenssteuer ihrer Einwohner).

Im Vergleich zu den Ansätzen des Jahres 2019 ergeben sich insbesondere im Bereich der Gewerbesteuern als auch bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer Mindererträge.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2018	Gesamt-ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
<b>2</b>	<b>Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonst. Transfererträge</b>	282.688,82 €	220.400,00 €	270.961,16 €	50.561,16 €	-11.727,66 €
	Darunter					
	Schlüsselzuweisungen	169.381,65 €	146.600,00 €	154.169,09 €	7.569,09 €	-15.212,56 €
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.835,78 €	3.500,00 €	3.571,21 €	71,21 €	-2.264,57 €
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	107.471,39 €	70.300,00 €	113.220,86 €	42.920,86 €	5.749,47 €

Die wesentliche Abweichung ergibt sich hauptsächlich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Zum Zeitpunkt der Aufstellung der Doppelhaushaltssatzung für die Jahre 2018 und 2019 wurden noch nicht alle fertig gestellten Anlagen und die damit korrespondierenden Fördermittel aktiviert. Mit der Aktivierung beginnt die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten entsprechend der Abschreibungsdauer der Anlagegüter.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2018	Gesamt-ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
<b>4</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	85.632,03 €	108.500,00 €	112.601,92 €	4.101,92 €	26.969,89 €
	Darunter					
	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	84.257,31 €	107.300,00 €	111.200,95 €	3.900,95 €	26.943,64 €
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	373,76 €	1.200,00 €	373,82 €	-826,18 €	0,06 €

Wesentliche Mehrerträge ergeben sich gegenüber dem Vorjahr aus der Satzung der Gemeinde Faulenrost über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandsbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Obere Peene. Neben der Gebührenerhöhung des Wasser- und Bodenverbandes wurde zusätzlich ein sogenannter Rohrleitungszuschlag eingeführt. Diese Mehraufwendungen bzw. zusätzlichen Aufwendungen werden gemäß Satzung auf die Grundstückseigentümer umgelegt. Dieses führt zu entsprechenden Mehrerträgen.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2018	Gesamt-ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
<b>10</b>	<b>Sonstige laufende Erträge</b>	54.947,85 €	18.300,00 €	20.905,67 €	2.605,67 €	-34.042,18 €
	Darunter					
	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens	27.790,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-27.790,18 €
	Versicherungserstattungen	11.327,37 €	0,00 €	2.970,44 €	2.970,44 €	-8.356,93 €

Die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahr resultieren hauptsächlich aus den im Jahr 2018 über dem Buchwert getätigten Grundstücksverkäufen, die zu sonstigen laufenden Erträgen führten. Weiterhin waren im Jahr 2018 mehr Versicherungsschäden gegeben, die zu entsprechenden Erstattungen durch die Versicherungen führten.

## F.2 Aufwendungen

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2018	Gesamt-ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
<b>14</b>	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	200.722,45 €	325.536,39 €	208.121,63 €	-117.414,76 €	7.399,18 €
	Darunter:					
	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	45.841,87 €	79.700,00 €	73.210,10 €	-6.489,90 €	27.368,23 €
	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	92.047,49 €	170.236,39 €	69.043,64 €	-101.192,75 €	-23.003,85 €

Geplante Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall sind nicht eingetreten. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich Mehraufwendungen insbesondere wie folgt:

- Wohnungsverwaltung 6.031,25 €
- Bewässerung Sportplatz 2.676,23 €
- Heizöllieferung Gemeindezentrum 12.720,34 €
- Nachträglich Müllgebührenabr. 2017-2019 2.900,98 €

Insbesondere bei den Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung konnte gegenüber der Gesamtermächtigung ein verbessertes Ergebnis erzielt werden. Zum Teil geplante Unterhaltungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2019 nicht umgesetzt. Ein Großteil der nicht verbrauchten Mittel wurde mittels Ermächtigung auf das nächste Jahr übertragen.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2018	Gesamt-ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
<b>15</b>	<b>Abschreibungen</b>	232.970,75 €	191.700,00 €	237.422,04 €	45.722,04 €	4.451,29 €

Zum Zeitpunkt der Aufstellung der Doppelhaushaltssatzung für die Jahre 2018 und 2019 wurden noch nicht alle fertig gestellten Anlagen aktiviert. Mit der Aktivierung beginnen die Abschreibungsdauer der Anlagegüter und damit die Aufwendungen für Abschreibungen.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2018	Gesamt-ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
<b>20</b>	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	71.863,50 €	104.700,00 €	92.825,32 €	-11.874,68 €	20.961,82 €

Die größte Position ist die Zahlung der Beiträge an den Wasser- und Bodenverband Obere Peene in Höhe von 73.929,54 €. Dieser ist im Vergleich zum Vorjahr um 24.068,44 € gestiegen. Dieses ist auch der Grund für die wesentliche Abweichung zum Vorjahr. Im laufenden Jahr 2019 ergaben sich gegenüber der Gesamtermächtigung Einsparungen hauptsächlich im Bereich der Sachverständigenkosten in Höhe von 8.524,45 €.

### F.3 Jahresergebnis

Der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist sowohl unterjährig (vgl. Ergebnisrechnung Zeile Nr. 31) als auch unter der Einbeziehung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren in der Ergebnisrechnung nicht gegeben (vgl. Ergebnisrechnung Zeile Nr. 33). Es ist ein Fehlbetrag von insgesamt 344.243,64 € festzustellen und gemäß § 17 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik auf die neue Rechnung vorzutragen.

### G. Angaben zur Finanzrechnung

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt zum 31.12.2019 -55.245,89 €. Unter Berücksichtigung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (-163.314,09 €), des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (-21.217,16 €) und des Saldos der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (+976,95 €) sowie der Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2018 in Höhe von 427.314,87 € ergibt sich zum Bilanzstichtag insg. eine Forderung aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 188.514,68 € (siehe Bilanz Aktiva A 2.2.6.1).

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

Den dargestellten Abweichungen in der Ergebnisrechnung folgen entsprechende Abweichungen in den korrespondierenden Posten der Finanzrechnung, soweit eine Zahlungswirksamkeit in 2019 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 2019 zahlungswirksam gewordenen Erträge bzw. Aufwendungen der Ergebnisrechnung bzw. Zahlungen für das Vorjahr.

Das Haushaltsjahr schließt im Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen mit einem Fehlbetrag in Höhe von -76.463,05 € ab (vgl. Zeile 47 der Finanzrechnung). Unter der Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren (+49.396,39 €) ist in der Finanzrechnung der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik nicht gegeben. Es ist ein Fehlbetrag in Höhe von 27.066,66 € auf die neue Rechnung vorzutragen.

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

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Einzahlungen	Ergebnis 2018	Gesamt- ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
23	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.240,38 €	1.259.100,00 €	686.587,02 €	-572.512,98 €	657.346,64 €
24	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00 €	80.700,00 €	0,00 €	-80.700,00 €	0,00 €
26	Einzahlungen aus Sachanlagen	27.727,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-27.727,20 €
29	Einzahlungen aus Vorräten	1.953,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.953,50 €

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Auszahlungen	Ergebnis 2018	Gesamt- ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
33	Auszahlungen für Sachanlagen	8.411,76 €	1.734.933,11 €	849.901,11 €	-885.032,00 €	841.489,35 €

Der unterjährige Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt -163.314,09 €. Unter der Berücksichtigung der Vorträge aus Vorjahren verbleibt im investiven Bereich ein positiver Saldo in Höhe von 214.813,96 €. Dieser positive Vortrag wird für die Absicherung der Eigenanteile der investiven Maßnahme „Dorfstraße Schwabendorf“ benötigt.

Die wesentlichen Abweichungen zur Gesamtermächtigung bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ergeben sich hauptsächlich aus den Investitionsmaßnahmen

- „Zum Schäfer-Barg“ (Am Fasanenberg) - 61.664,18 €
- Dorfstraße Schwabendorf -583.992,00 €

Da die Maßnahme „Zum Schäfer-Barg“ (Am Fasanenberg) günstiger als geplant ausgefallen ist, wurden die Fördermittel an die tatsächlichen Auszahlungen angepasst und entsprechend reduziert. Bei der Maßnahme Dorfstraße Schwabendorf wurde von den noch offenen Investitionszuwendungen ein Teilbetrag in Höhe von 503.292,00 € als Einzahlungsermächtigung auf das Jahr 2020 übertragen.

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

- „Zum Schäfer-Barg“ (Am Fasanenberg) - 68.626,08 €
- Dorfstraße Schwabendorf -753.330,37 €
- Freiwillige Feuerwehr Ausstattung - 6.920,73 €
- Spielplätze - 7.619,25 €
- Dorfstraße Faulenrost 2. BA - 10.027,64 €
- Sanierung Kita - 32.348,54 €

Der Großteil der nicht verbrauchten Finanzmittel wurde per Ermächtigung auf das Folgejahr übertragen. Die Maßnahme „Zum Schäfer-Barg“ (Am Fasanenberg) wurde im Jahr 2019 fertig gestellt. Von den nicht verbrauchten Mitteln wurden lediglich 3.600,00 € für Restleistungen auf das Jahr 2020 übertragen.

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

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv	Ergebnis 2018	Gesamt-ermächtigung 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zur Ermächtigung 2019	Abweichung zum Vorjahr 2018
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	66.490,05 €	-554.033,11 €	-218.559,98 €	335.473,13 €	-285.050,03 €
44	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-11.995,16 €	-21.300,00 €	-21.217,16 €	82,84 €	-9.222,00 €
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	399,16 €	0,00 €	976,95 €	976,95 €	577,79 €

Der Saldo der Zeilen 40, 44 und 45 ergibt die Veränderung der Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Haushaltsjahr 2018 in Höhe von -238.800,19 €.

## H. Angaben zu den Teilrechnungen

Die Gemeinde Faulenrost hat ihren Haushalt in 5 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt. Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2019 folgende Teilergebnisse:

Nr.	Teilhaushalt	Teil-Ergebnisrechnung (in €)		Teil-Finanzrechnung (in €)	
		Gesamtermächtigung	Saldo Posten Nr. 28	Gesamtermächtigung	Saldo Posten Nr. 5
1	Zentrale Dienste und Finanzen	./ 2.785,79	+ 5.634,26	./ 2.200,00	+ 5.593,39
3	Ordnungsangelegenheiten, Schulen u. Soziales	./ 144.700,00	./ 135.109,77	./ 147.100,00	./ 132.671,59
4	Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	./ 125.379,46	./ 78.833,14	./ 101.900,00	./ 80.531,65
5	Bauverwaltung	./ 46.371,14	+ 79.834,59	./ 83.100,00	./ 16.315,31
6	Finanzverwaltung	+ 8.400,00	./ 43.544,94	+ 175.400,00	+168.679,27
	<b>Summe</b>	<b>./ 310.836,39</b>	<b>./ 172.019,00</b>	<b>./ 158.900,00</b>	<b>./ 55.245,89</b>

Bis auf die negative Abweichung in der Teilergebnisrechnung des Teilhaushaltes 6 konnten in allen Teilrechnungen Verbesserungen gegenüber der Gesamtermächtigung erzielt werden. Die wesentliche negative Abweichung in der Teilergebnisrechnung des Teilhaushaltes 6 resultiert aus tatsächlich höher ausgefallenen Abschreibungen als bei der Haushaltsplanung berücksichtigt worden sind.

## I. Sonstige Angaben

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

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 2.860.863,74 € aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr im Vergleich zum Vorjahr um 165.595,29 € vermindert und entspricht dem in der Bilanz auf der Passivseite unter P1.4 ausgewiesenen Jahresfehlbetrag.

#### Eigenkapitalentwicklung im Planungszeitraum (Basis HH-Plan 2019)

	Stand 31.12.2019 €	Planung 31.12.2020 €	Planung 31.12.2021 €
Stand Vorjahr	3.026.459,03	2.860.863,74	2.644.363,74
Kapitalrücklage	3.205.107,38		
Ergebnisvortrag	-178.648,35		
geplantes Jahresergebnis	<u>-165.595,29</u>	<u>-216.500,00</u>	<u>-198.500,00</u>
Summe	<u>2.860.863,74</u>	<u>2.644.363,74</u>	<u>2.445.863,74</u>

Das Vermögen der Gemeinde Faulenrost beträgt zum Bilanzstichtag 6.862.006,09 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 376.218,03 € erhöht. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten in Höhe von 295.249,16 €.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12.2019 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.

	31.12.2019		31.12.2018		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
<b>Aktiva</b>					
immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,0	0	0,0	±0
Sachanlagen	5.911	186,3	5.299	157,6	+612
Finanzanlagen	426	13,4	426	12,8	±0
Anlagevermögen	6.337	199,8	5.725	170,3	+612
abzgl. Sonderposten	-3.690	-116,3	-3.124	-92,9	-566
Netto-Anlagevermögen	2.647	83,4	2.601	77,4	+46
<b>Langfristiges gebundenes Vermögen</b>	2.647	83,4	2.601	77,4	+46
Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungsposten	525	16,6	761	22,6	-236
Liquide Mittel	0	0,0	0	0,0	±0
<b>Kurzfristig gebundenes Vermögen</b>	525	0,0	761	22,6	-236
<b>Summe bereinigter Aktiva</b>	3.172	100,0	3.362	100,0	-190
<b>Passiva</b>					
Kapitalrücklagen	3.205	101,0	3.205	95,3	±0
Eigenkapital	2.861	90,2	3.026	90,0	-165
Rückstellungen	0	0,0	0	0,0	
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	271	8,5	291	8,7	-20
<b>Langfristig verfügbares Kapital</b>	3.132	98,7	3.317	98,7	-185
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	40	1,3	45	1,3	-5
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	40	1,3	45	1,3	-5
<b>Summe bereinigter Passiva</b>	3.172	100,0	3.362	100,0	-190

## 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 31.12.2019: 
$$\frac{6.337.374,23 \text{ €} \times 100}{6.862.006,09 \text{ €}} \quad 92,35 \%$$

Die Gemeinde Faulenrost 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 31.12.2019: 
$$\frac{2.860.863,74 \text{ €} \times 100}{2.646.913,80 \text{ €}} \quad 108,08 \%$$

Das Nettoanlagevermögen (Anlagevermögen abzgl. Sonderposten) ist vollständig durch Eigenkapital gedeckt.

### • Infrastrukturintensität:

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

Schlussbilanz per 31.12.2019: 
$$\frac{4.469.959,07 \text{ €} \times 100}{6.862.006,09 \text{ €}} \quad 65,14 \%$$

65,14 Prozent des kommunalen Vermögens der Gemeinde Faulenrost ist durch Infrastruktur gebunden.

### • Abschreibungsquote:

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

Schlussbilanz per 31.12.2019: 
$$\frac{237.422,04 \text{ €} \times 100}{6.862.006,09 \text{ €}} \quad 3,46 \%$$

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:**

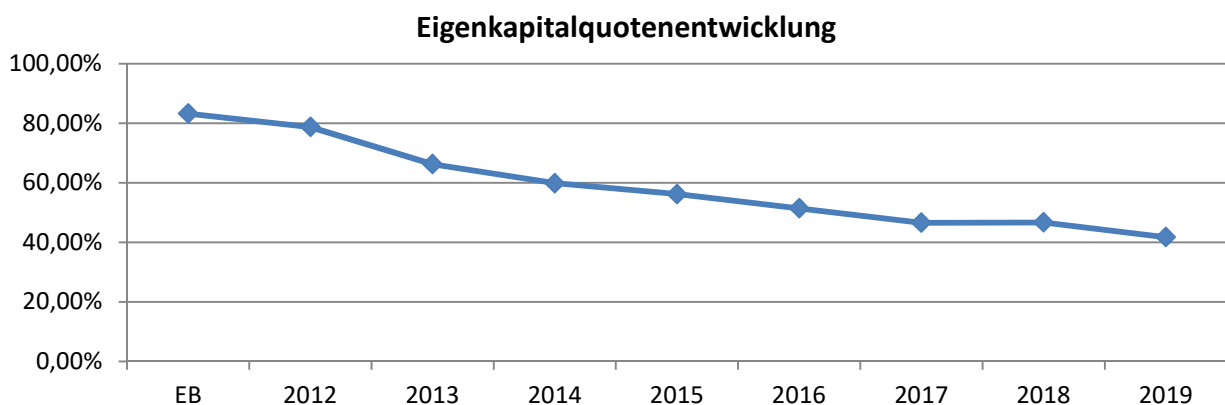
Berechnung:	$\frac{\text{Gesamtes Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2019:	$\frac{524.631,86 \text{ €} \times 100}{6.862.006,09 \text{ €}}$	7,65 %

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

**Eigenkapitalquote I:**

Berechnung:	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2019:	$\frac{2.860.863,74 \text{ €} \times 100}{6.862.006,09 \text{ €}}$	41,69 %

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 83,20 %.

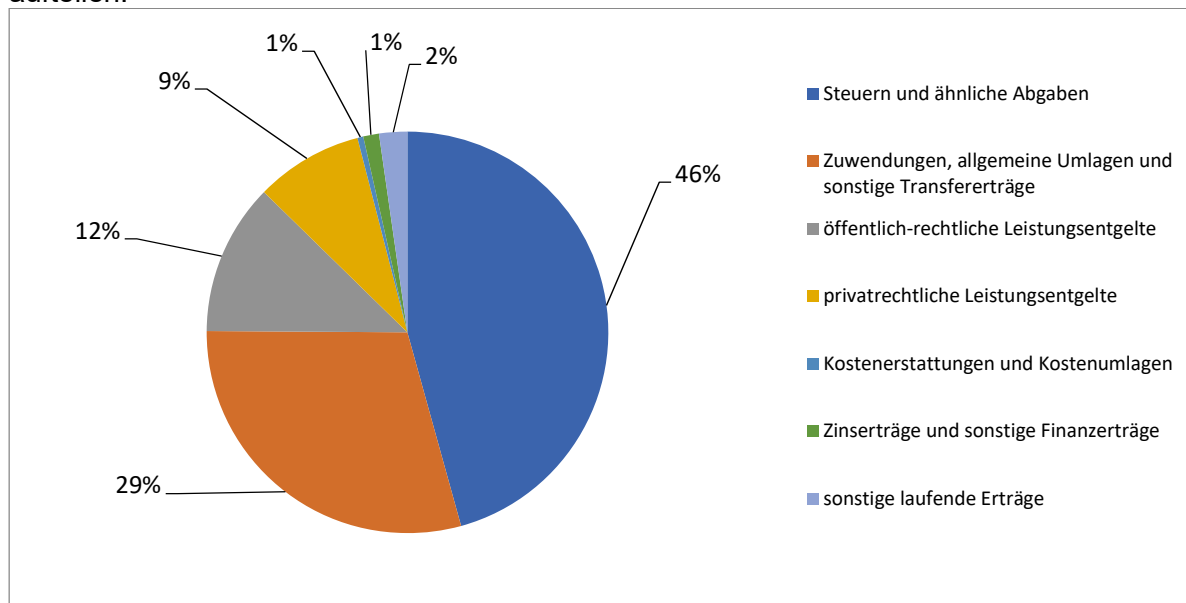


**kalkulatorische Restlaufzeit Investitionskredite:**

Berechnung:	$\frac{\text{ordentliche Tilgung} \times 100}{\text{Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2019:	$\frac{21.217,16 \text{ €} \times 100}{291.026,34 \text{ €}}$	7,3 Jahre

## Ertragslage

Das nachfolgende Diagramm zeigt, wie sich die Erträge im Jahr 2019 auf die einzelnen Arten aufteilen:



2019 finanzierte sich die Gemeinde Faulenrost zu 46 % aus Steuern und ähnlichen Abgaben (ähnlich dem Vorjahr). Die Zuwendungen und Umlagen liegen prozentual hinter den Steuererträgen. Hier zeigt sich, dass die Gemeinde Faulenrost 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 31.12.2019:

$$\frac{72.605,24 \text{ €} \times 100}{1.093.538,47 \text{ €}} = 6,64 \%$$

### • Sach- und Dienstleistungsintensität:

Berechnung:

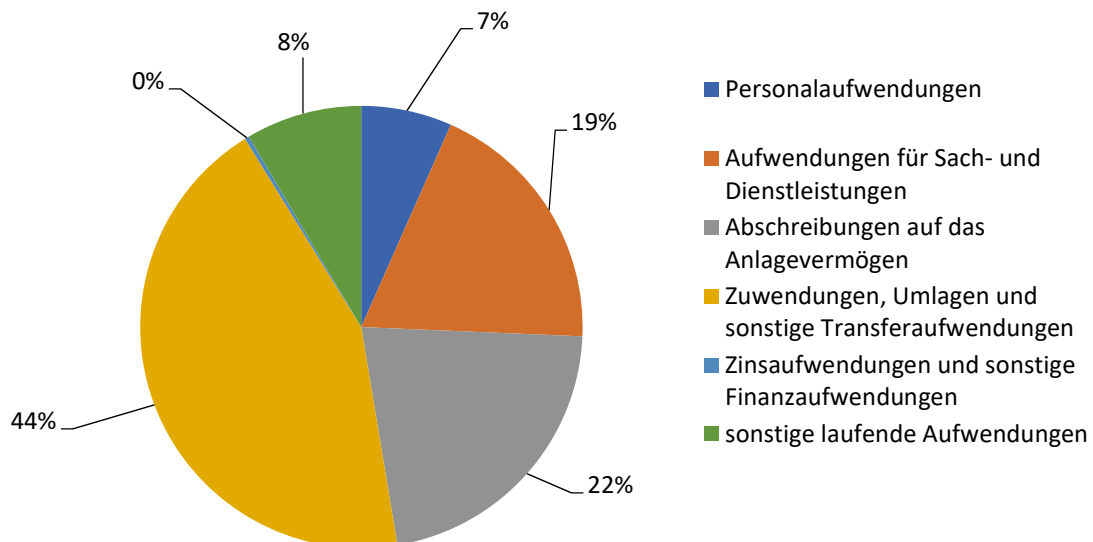
$$\frac{\text{Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2019:

$$\frac{208.121,63 \text{ €} \times 100}{1.093.538,47 \text{ €}} = 19,03 \%$$

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.

Die höchsten Aufwendungen im Haushaltsjahr mit einem Anteil von 44% 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 Forderungen aus Kassenkrediten in Höhe von 238.800,19 € ab. Daraus resultiert, dass die Forderungen gegenüber der Einheitskasse abgebaut werden und nunmehr in Höhe von 188.514,68 € in der Bilanz ausgewiesen werden. Die Höhe des durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde genehmigten Höchstbestandes der Kassenkredite in Höhe von 500.000,00 € wurde somit entsprochen.

Im Finanzplanungszeitraum wurden weitere Fehlbeträge geplant, so dass die Forderungen gegenüber der Einheitskasse weiter aufgebaut werden. Somit ist festzustellen, dass die Liquidität der Gemeinde Faulenrost als gefährdet angesehen werden muss.

### I.2 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 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 2019 monatlich durchschnittlich 1,617 Vollzeitäquivalente.

#### **I.4 Haushaltsermächtigungen**

Es liegen Haushaltsermächtigungen laut Anlage in Höhe von 750.546,11 € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und in Höhe von 503.292,00 € für Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vor. Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 89.462,23 € gebildet.

#### **I.5 Mitgliedschaft in Organisationen**

Die Gemeinde Faulenrost ist Mitglied in folgenden Organisationen	Summe der Beiträge
- Städte- und Gemeindetag M-V	428,40 €
- Kreisfeuerwehrverband Mecklenburgische Seenplatte	344,10 €
- Kommunale Zusatzversorgungskasse M-V	Pflichtmitglied
- Wasser- und Bodenverband „Obere Peene“	Mitglied Kraft Gesetz

#### **I.6 Sonstige wesentliche Verträge**

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 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 2019 fertig gestellte Investitionsmaßnahme „Zum Schäfer-Barg“ (Am Fasanenberg) wurden im laufenden Jahr noch keine Straßenbaubeiträge erhoben. Die Abrechnung erfolgt gemäß Gesetz zur Abschaffung der Straßenbaubeiträge vom 24. Juni 2019 (GVOBl. S. 115) gegenüber dem Land Mecklenburg-Vorpommern.

#### **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 2019 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
2019	582,08	-	582,08	1.074,65	1.074,65	2.149,30

#### **J. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres**

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

#### **K. Prognose und Risikobericht**

Der Jahresabschluss 2019 konnte in der Ergebnisrechnung aufgrund der negativen Vorträge aus Vorjahren und des negativen unterjährigen Ergebnisses nicht ausgeglichen werden. Der Fehlbetrag unter der Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren ist in Höhe von insgesamt 344.243,64 € auf die neue Rechnung vorzutragen. Gegenüber dem Vorjahr wurde mit dem festgestellten Ergebnis des Jahres 2019 der negative Vortrag fast verdoppelt.

In der mittelfristigen Planung wird in den Folgejahren mit weiteren Fehlbeträgen gerechnet. Dieses führt zur Absenkung des Eigenkapitals der Gemeinde.

Der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung konnte trotz positivem Vortrag aus Vorjahren in Höhe von 49.396,39 € aufgrund des negativen unterjährigen Ergebnisses in Höhe von 76.463,05 € nicht ausgeglichen werden. Es entsteht damit ein negativer Vortrag zum Ende des Jahres 2019 in Höhe von 27.066,66 €. Insbesondere im Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen wird im Finanzplanungszeitraum mit weiteren negativen Ergebnissen in den Folgejahren gerechnet.

Durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde wurde auf Grund der vorgelegten Planzahlen für das Jahr 2019 und des Finanzplanungszeitraumes 2019 bis 2021 der Wegfall der dauernden Leistungsfähigkeit festgestellt. Bereits im Jahr 2015 ist die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes durch die Gemeindevertretung erfolgt. Da das Haushaltssicherungskonzept nicht schlüssig nachgewiesen hat, wie der Haushaltsausgleich zum Ende des Finanzplanungszeitraumes erreicht werden kann, ist eine Neufassung unumgänglich. Gemäß rechtsaufsichtliche Feststellung zur Haushaltssatzung der Haushaltsjahre 2018/2019 ist das Haushaltssicherungskonzept neu aufzustellen.

Faulenrost, den 01.10.2020



Tobaben  
Bürgermeister

**Jahresabschluss  
der Gemeinde Faulenrost  
zum 31.12.2019**

**Anlagen**

## Anlagenübersicht

## Gemeinde Faulenrost 2019

	Anschaffungs- und Herstellkosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen EUR
	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr*	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	10	11	12	13	14
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>																
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte																
1.1.2 Geleistete Zuwendungen																
1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse																
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände																
<b>SUMME Immaterielle Vermögensgegenstände</b>																
<b>1.2 Sachanlagen</b>																
1.2.1 Wald, Forsten	1.517,65 €				1.517,65 €							1.517,65 €	1.517,65 €		100,00	
1.2.2 sonstige unbeb Grundst. u. grundst.gleiche Rechte	156.504,23 €				156.504,23 €							156.504,23 €	156.504,23 €		100,00	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.513.125,72 €	2.435,77 €			1.515.561,49 €	- 844.204,12 €		- 21.894,74 €			- 866.098,86 €	649.462,63 €	668.921,60 €	1,44	42,85	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	8.038.464,39 €			303.773,92 €	8.342.238,31 €	- 3.677.965,91 €		- 194.313,33 €			- 3.872.279,24 €	4.469.959,07 €	4.360.498,48 €	2,33	53,58	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden																
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler																
1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	226.818,29 €	10.006,63 €			236.824,92 €	- 153.195,86 €		- 16.378,65 €			- 169.574,51 €	67.250,41 €	73.622,43 €	6,92	28,40	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.731,47 €	584,11 €			58.315,58 €	- 30.399,75 €		- 4.835,32 €			- 35.235,07 €	23.080,51 €	27.331,72 €	8,29	39,58	
1.2.9 Pflanzen und Tiere																
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.420,41 €	836.874,60 €		- 303.773,92 €	543.521,09 €							543.521,09 €	10.420,41 €		100,00	
<b>SUMME Sachanlagen</b>	<b>10.004.582,16 €</b>	<b>849.901,11 €</b>			<b>10.854.483,27 €</b>	<b>- 4.705.765,64 €</b>		<b>- 237.422,04 €</b>			<b>- 4.943.187,68 €</b>	<b>5.911.295,59 €</b>	<b>5.298.816,52 €</b>			
<b>1.3 Finanzanlagen</b>																
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen																
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen																
1.3.3 Beteiligungen																
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverh.																
1.3.5 Sonderverm., Zweckvb., Anst öff. R., rechtsf. Stift.	426.078,64 €				426.078,64 €							426.078,64 €	426.078,64 €		100,00	
1.3.6 Ausl Sonderv, Zweckvb, Anst öff. R, rechtsf. Stift.																
1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens																
1.3.8 Ant. Rückl. der Versorgungsk. zur Abd. v. Pensions																
1.3.9 sonstige Ausleihungen																
<b>SUMME Finanzanlagen</b>	<b>426.078,64 €</b>				<b>426.078,64 €</b>							<b>426.078,64 €</b>	<b>426.078,64 €</b>			
<b>SUMME Anlagevermögen</b>	<b>10.430.660,80 €</b>	<b>849.901,11 €</b>			<b>11.280.561,91 €</b>	<b>- 4.705.765,64 €</b>		<b>- 237.422,04 €</b>			<b>- 4.943.187,68 €</b>	<b>6.337.374,23 €</b>	<b>5.724.895,16 €</b>			
<b>2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>																
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	- 3.694.373,06 €	- 1.519,49 €		- 274.852,57 €	- 3.970.745,12 €	578.440,73 €		113.220,86 €			691.661,59 €	- 3.279.083,53 €	- 3.115.932,33 €	2,85	82,58	
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 7.475,59 €				- 7.475,59 €	5.232,87 €		373,82 €			5.606,69 €	- 1.868,90 €	- 2.242,72 €	5,00	25,00	
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	- 6.215,08 €	- 678.643,82 €		274.852,57 €	- 410.006,33 €	498,33 €					498,33 €	- 409.508,00 €	- 5.716,75 €		99,88	
<b>SUMME Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>- 3.708.063,73 €</b>	<b>- 680.163,31 €</b>			<b>- 4.388.227,04 €</b>	<b>584.171,93 €</b>		<b>113.594,68 €</b>			<b>697.766,61 €</b>	<b>- 3.690.460,43 €</b>	<b>- 3.123.891,80 €</b>			

\* einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

Forderungsübersicht 2019									
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	6.396,48			6.396,48		6.396,48	3.753,75	
	- Beitragsforderungen								
	- Steuerforderungen	16.477,84			16.477,84		16.477,84	17.832,03	
	- Grundsteuer	14.633,13			14.633,13		14.633,13	15.811,41	
	- Gewerbesteuer	1.669,71			1.669,71		1.669,71	1.922,70	
	- Sonstige	175,00			175,00		175,00	97,92	
	- Forderungen aus Transferleistungen	-			-		-	-	
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.330,00			3.330,00		3.330,00	3.399,00	
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	26.204,32	-	-	26.204,32	-	26.204,32	24.984,78	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	955,75			955,75		955,75	928,33	
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.263,31			1.263,31		1.263,31		
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis								
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3,30			3,30		3,30	-	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	188.514,68			188.514,68		188.514,68	427.314,87	
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	75,58			75,58		75,58	-	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	-			-		-	50,00	
<b>2.2</b>	<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>217.016,94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>217.016,94</b>	<b>-</b>	<b>217.016,94</b>	<b>453.277,98</b>	

Verbindlichkeitenübersicht 2019										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. 2019 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12. 2019	Stand zum 31.12. 2019 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12. 2018 (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	20.078,34	77.312,00	193.636,00	291.026,34		291.026,34		312.243,50	
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	20.078,34	77.312,00	193.636,00	291.026,34		291.026,34		312.243,50	
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	1.206,92			1.206,92		1.206,92		2.578,68	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-			-		-		400,00	
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-			-		-			
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-			-		-			
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	1.544,52			1.544,52		1.544,52		4.120,01	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen	-			-		-		-	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-			-		-		21,00	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.471,38			1.471,38		1.471,38		494,43	
<b>4</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>24.301,16</b>	<b>77.312,00</b>	<b>193.636,00</b>	<b>295.249,16</b>		<b>295.249,16</b>		<b>319.857,62</b>	

## Doppischer Budgetplan 2019 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	17.800	15.112	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	151.200	140.695	2.000
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	239.600	223.535	14.132
5 Bauverwaltung	193.500	144.151	73.331
6 Finanzverwaltung	590.500	632.054	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>1.192.600</b>	<b>1.155.547</b>	<b>89.462</b>

## Doppischer Budgetplan 2019 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	17.800	15.092	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	151.100	136.245	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	208.800	199.100	0
5 Bauverwaltung	138.700	90.437	0
6 Finanzverwaltung	418.200	414.530	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>934.600</b>	<b>855.405</b>	<b>0</b>

## Doppischer Budgetplan 2019 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	1.100	0	1.100
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	1.000	579	6.343
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	8.200	7.292	33.349
5 Bauverwaltung	1.548.600	842.030	709.755
6 Finanzverwaltung	0	0	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>1.558.900</b>	<b>849.901</b>	<b>750.546</b>

## Doppischer Budgetplan 2019 Rechnung

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

## 2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ansatz HHJ EUR 1	Ergebnis HHJ EUR 2	Übertr. Ansätze EUR 3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	0	0	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	800	674	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	24.100	20.894	0
5 Bauverwaltung	46.600	40.440	0
6 Finanzverwaltung	21.300	1.654.398	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>92.800</b>	<b>1.716.406</b>	<b>0</b>

## Doppischer Budgetplan 2019 Rechnung

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

Ermächtigungen f.d.Aufnahme v. Krediten für Investitionen

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

Kontenschema Matrix									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	437.300,00	0,00	437.300,00	421.095,35	-16.204,65	420.156,85	938,50	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grundsteuer A	40.300,00	0,00	40.300,00	39.330,81	-969,19	40.225,92	-895,11	0,00
1.2	Grundsteuer B	46.600,00	0,00	46.600,00	46.711,96	111,96	46.660,38	51,58	0,00
1.3	Gewerbesteuer	127.000,00	0,00	127.000,00	115.030,73	-11.969,27	127.442,33	-12.411,60	0,00
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	172.200,00	0,00	172.200,00	166.463,77	-5.736,23	153.914,53	12.549,24	0,00
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.000,00	0,00	20.000,00	22.030,30	2.030,30	19.990,45	2.039,85	0,00
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	2.800,00	0,00	2.800,00	3.092,49	292,49	2.767,09	325,40	0,00
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	28.400,00	0,00	28.400,00	28.435,29	35,29	29.156,15	-720,86	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	220.400,00	0,00	220.400,00	270.961,16	50.561,16	282.688,82	-11.727,66	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Schlüsselzuweisungen	146.600,00	0,00	146.600,00	154.169,09	7.569,09	169.381,65	-15.212,56	0,00
2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.500,00	0,00	3.500,00	3.571,21	71,21	5.835,78	-2.264,57	0,00
2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	70.300,00	0,00	70.300,00	113.220,86	42.920,86	107.471,39	5.749,47	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	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	HHVorjahren	Haushaltsjahr	EUR	EUR	r	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.500,00	0,00	108.500,00	112.601,92	4.101,92	85.632,03	26.969,89	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	107.300,00	0,00	107.300,00	111.200,95	3.900,95	84.257,31	26.943,64	0,00
4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.200,00	0,00	1.200,00	373,82	-826,18	373,76	0,06	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.500,00	0,00	80.500,00	80.011,86	-488,14	77.318,82	2.693,04	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.500,00	0,00	80.500,00	80.011,86	-488,14	77.318,82	2.693,04	0,00
5.2	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten f.Baukostenzuschüsse u.ähnl.Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	4.272,58	4.272,58	8.326,69	-4.054,11	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.335,10	3.335,10	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13.400,00	0,00	13.400,00	11.670,93	-1.729,07	13.647,56	-1.976,63	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Zinserträge	500,00	0,00	500,00	197,99	-302,01	607,02	-409,03	0,00
9.2	Sonstige Finanzerträge	12.900,00	0,00	12.900,00	11.472,94	-1.427,06	13.040,54	-1.567,60	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	18.300,00	0,00	18.300,00	20.905,67	2.605,67	54.947,85	-34.042,18	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	0,00	0,00	27.790,18	-27.790,18	0,00
10.2	Erträge aus der Auflösung v.Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>878.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>878.400,00</b>	<b>921.519,47</b>	<b>43.119,47</b>	<b>939.383,52</b>	<b>-17.864,05</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	74.500,00	0,00	74.500,00	72.605,24	-1.894,76	71.383,02	1.222,22	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	284.900,00	40.636,39	325.536,39	208.121,63	-117.414,76	200.722,45	7.399,18	87.462,23

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
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	79.700,00	0,00	79.700,00	73.210,10	-6.489,90	45.841,87	27.368,23	0,00
14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	129.600,00	40.636,39	170.236,39	69.043,64	-101.192,75	92.047,49	-23.003,85	87.462,23
15 - Abschreibungen auf inmat.Vermögensggst. Anlageverm./Sachanlagen	191.700,00	0,00	191.700,00	237.422,04	45.722,04	232.970,75	4.451,29	0,00
16 - Abschreibungen auf Vermögensggst. d.Umlaufverm.,übl. Abschr. übersch. d.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	489.100,00	0,00	489.100,00	479.039,44	-10.060,56	450.230,99	28.808,45	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	70.900,00	0,00	70.900,00	64.509,21	-6.390,79	66.814,37	-2.305,16	0,00
17.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3 Gewerbesteuerumlage	13.700,00	0,00	13.700,00	10.165,70	-3.534,30	16.085,09	-5.919,39	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	268.000,00	0,00	268.000,00	267.987,13	-12,87	243.682,91	24.304,22	0,00
17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	136.300,00	0,00	136.300,00	136.236,19	-63,81	123.520,21	12.715,98	0,00
17.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	200,00	0,00	200,00	141,21	-58,79	128,41	12,80	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	3.700,00	0,00	3.700,00	3.524,80	-175,20	3.560,61	-35,81	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1 Zinsaufwendungen	3.700,00	0,00	3.700,00	3.524,80	-175,20	3.560,61	-35,81	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. Ermächtigt. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	104.700,00	0,00	104.700,00	92.825,32	-11.874,68	71.863,50	20.961,82	2.000,00
21	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>1.148.600,00</b>	<b>40.636,39</b>	<b>1.189.236,39</b>	<b>1.093.538,47</b>	<b>-95.697,92</b>	<b>1.030.731,32</b>	<b>62.807,15</b>	<b>89.462,23</b>
22	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-270.200,00</b>	<b>-40.636,39</b>	<b>-310.836,39</b>	<b>-172.019,00</b>	<b>138.817,39</b>	<b>-91.347,80</b>	<b>-80.671,20</b>	<b>-89.462,23</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>-270.200,00</b>	<b>-40.636,39</b>	<b>-310.836,39</b>	<b>-172.019,00</b>	<b>138.817,39</b>	<b>-91.347,80</b>	<b>-80.671,20</b>	<b>-89.462,23</b>
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	20.300,00	0,00	20.300,00	6.423,71	-13.876,29	53.973,45	-47.549,74	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	13.900,00	0,00	13.900,00	6.423,71	-7.476,29	48.783,93	-42.360,22	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	37.374,35	-37.374,35	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)</b>	<b>-249.900,00</b>	<b>-40.636,39</b>	<b>-290.536,39</b>	<b>-165.595,29</b>	<b>124.941,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.595,29</b>	<b>-89.462,23</b>
	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	-178.648,35	-178.648,35	-178.648,35	0,00	0,00
33	<b>Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)</b>	<b>-249.900,00</b>	<b>-40.636,39</b>	<b>-290.536,39</b>	<b>-344.243,64</b>	<b>-53.707,25</b>	<b>-178.648,35</b>	<b>-165.595,29</b>	<b>-89.462,23</b>

**Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen  
Gemeinde Faulenrost 2019**

lfd. Nr.	Üpl	Apl	Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag		
							Deckung Minderaufwand/-auszahlung	Deckung Mehrertrag/-einzahlung	
1	x		5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	2.700,00 €		
			5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	432290	sonstige Benutzungsgebühren			2.500,00 €
			5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	432900	sonstige Entgelte			200,00 €
2			5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinr.	1.300,00 €		
			5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	441120	Mieten für sonstige Räume			1.300,00 €
3			5.3.8.00	Abwasserbeseitigung/ WBV	564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereine	23.400,00 €	19.000,00 €	
			5.3.8.00	Abwasserbeseitigung/ WBV	432210	Entgelte für die Abwasserbeseitigung und -abgabe			
			5.5.1.00	öffentliches Grün (Landschaftspflege)	523300	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen			-4.400,00 €
4			5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	3.600,00 €		
			5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	432900	sonstige Entgelte			300,00 €
			5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	441120	Mieten für sonstige Räume			3.300,00 €
5			5.5.3.00	Friedhof	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	100,00 €		
			1.1.4.01	Zentrales Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	462700	Versicherungserstattungen			100,00 €

6			5.5.3.00	Friedhof	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	700,00 €	700,00 €
			5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	462700	Versicherungserstattungen		
7			1.1.4.03	Gemeindebauhof	502210	Dienstbezüge Arbeitnehmer	400,00 €	
			1.1.4.07	Geförderte Maßnahmen - Personal	525510	Kostenerstattung an private Unternehmen	-400,00 €	
8			1.1.4.03	Gemeindebauhof	504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	100,00 €	
			1.1.4.07	Geförderte Maßnahmen - Personal	525510	Kostenerstattung an private Unternehmen	-100,00 €	
9			5.5.3.00	Friedhof	522000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall	100,00 €	100,00 €
			5.7.3.00	Bürgerhäuser u. ä.	432900	sonstige Entgelte		
10			5.7.3.00/002	Bürgerhäuser u. ä.	785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.000,00 €	
			5.4.1.00/0017	Gemeindestraßen	785300	Ausz. f. Infrastrukturvermögen, einschl. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	-30.000,00 €	
							27.500,00 €	27.500,00 €

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**

---

---

---


---

---

---

---

Faulenrost, 01.10.2020

  
Tobaben  
Bürgermeister

**E. Anlagen**

---

---

---

---

---

---

---

---

- Zutreffendes bitte ankreuzen.
- Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

**Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses  
der Gemeinde Faulenrost  
über die Prüfung der Jahresrechnung zum 31.12.2019**

## Inhaltsverzeichnis

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

## **I. Auftrag und Auftragsdurchführung**

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

Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir gemäß § 3 Abs.1 KPG MV den Jahresabschluss der Gemeinde Faulenrost zum 31.12.2019 geprüft.

Bei der Prüfung haben wir insbesondere folgende Rechtsgrundlagen beachtet:

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

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

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

Gegenstand unserer Prüfung war der auf der Grundlage der Buchführung durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Bürgermeisters der Gemeinde Faulenrost erstellte Jahresabschluss zum 31.12.2019 sowie der gemäß § 3 KomDoppikEG beizufügende Anhang mit den ergänzenden Anlagen.

Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss zum 31.12.2019 dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunalrechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzenden Dienstanweisungen im Wesentlichen eingehalten worden sind.

Prüfungshandlungen zur Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens haben wir schwerpunktmäßig in den Geschäftsprozessen der Bestandserfassung und der Bestandsfortschreibung bis zum Bilanzstichtag 31.12.2019 durchgeführt. Der Umfang unserer Prüfungshandlungen berücksichtigt dabei den Kenntnis- und Wissensstand der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschuss.

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

Unter Vorsitz von Herrn Konitzer und unter Mitwirkung von Frau Stefanski sowie Herrn Hagen hat der Rechnungsprüfungsausschuss am 13.10.2020 im Rahmen seiner Prüfungshandlungen stichprobenartig geprüft:

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

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

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

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

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses für die Gemeinde Faulenrost zum 31.12.2019 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet. Die gemäß § 28 Abs. 1 GemHVO-Doppik vom Bürgermeister der geschäftsführenden Gemeinde (Stadt Malchin) zu erlassene Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens vom 01.02.2017 liegt vor und beinhaltet entsprechende spezifische, aufgabenbezogene Arbeitsanweisungen (zuletzt vom 18.06.2019). Zuvor galt in synonyme Anwendung die entsprechende Dienstanweisung vom 03.06.2013.

Wertansätze der zu prüfenden Bilanz zum 31.12.2019 konnten durch die Vorlage der bestands- und wertbegründenden Belege nachvollzogen werden. Die Belegaufbewahrung erfolgt zentral in der Finanzverwaltung des Amtes Zentrale Dienste und Finanzen. Das Belegwesen entspricht im geprüften Bereich den Rechtsvorschriften.

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

## 2. Gesamtaussage Jahresabschluss, Anhang und Anlagen

### a) Prüfungsdurchführung

Die zu Beginn der Prüfungshandlungen ausgewiesenen Wertansätze in der durch die Stadtverwaltung Malchin für die Gemeinde Faulenrost erstellten Bilanz zum 31.12.2019 wurden unter Berücksichtigung der Empfehlungen der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung zur Wesentlichkeit einzelner Bilanzposten (vgl. Praxishilfe Pkt. 8.4.4) geprüft. Wir haben folgende Wesentlichkeitsgrenzen für die Auswahl der Prüfungshandlungen und bei der Beurteilung der Prüfungsfeststellungen herangezogen:

Bilanzposten	Bezugsgröße	Wesentlichkeitsgrenze
Posten des Anlagevermögens	0,5 % der Summe des Anlagevermögens	31.687 €
Posten des Umlaufvermögens	0,5 % der Summe des Umlaufvermögens	2.623 €
Posten des Eigenkapitals	0,5 % der Summe des Eigenkapitals	14.304 €
Sonderposten	0,5 % der Summe der Sonderposten	18.452 €
Rückstellungen	0,5 % der Summe der Rückstellungen	0 €
Verbindlichkeiten	0,5 % der Summe der Verbindlichkeiten	1.476 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,5 % der Summe der Rechnungsabgrenzungsposten	0 €

### b) Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Zusammengefasste Prüfungsfeststellungen je Hauptposten der Bilanz  
Es haben sich durch die Prüfung keine Wertkorrekturen ergeben.

#### Aktiva

##### Anlagevermögen

Die Gemeinde Faulenrost verfügt zum Bilanzstichtag 31.12.2019 über ein Anlagevermögen von 6.337.374,23 €. Dieses setzt sich aus Sachanlagen in Höhe von 5.911.295,59 € und Finanzanlagen in Höhe von 426.078,64 € zusammen.

##### Umlaufvermögen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Vorräte	307.614,92	0,00	307.614,92
2.2 Forderungen u. sonstige VG	217.016,94	0,00	217.016,94
2.3 Wertpapiere des UV	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>524.631,86</b>	<b>0,00</b>	<b>524.631,86</b>

Bezüglich der Bilanzposten „öffentlich- rechtliche Forderungen“ (A 2.2.1), „privatrechtliche Forderungen“ (A 2.2.2), „Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich“ (A 2.2.6) und „sonstige Vermögensgegenstände“ (A 2.2.7) erfolgte ein Abgleich mit den „Restelisten“, die durch die Stadtkasse erarbeitet wurden. Es erfolgte eine betragsmäßig deckungsgleiche Übernahme in die Bilanz zu 31.12.2019.

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

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	6.862.006,09	0,00	6.862.006,09

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

## Passiva

### Eigenkapital

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
1.1 Kapitalrücklage	3.205.107,38	0,00	3.205.107,38
1.2 zweckgeb. Erg.-rücklage	0,00	0,00	0,00
1.3 Ergebnisvortrag	-178.648,35	0,00	-178.648,35
1.4 Jahresergebnis	-165.595,29	0,00	-165.595,29
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>2.860.863,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2.860.863,74</b>

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

### Sonderposten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	3.690.460,00	0,00	3.690.460,00
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.3 Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>3.690.460,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.690.460,00</b>

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

**Rückstellungen**

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

Rückstellungen waren im Jahr 2018 nicht zu bilden.

**2.2. Gesamtaussagen zum Jahresabschluss zum 31.12.2019**

Der Jahresabschluss der Gemeinde Faulenrost vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31.12.2019.

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

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

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

**c) Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen**

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

Das Vermögen der Gemeinde Faulenrost zum 31.12.2019 beträgt 6.862.006,09 €.

Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 95,5 % des Gesamtvermögens.

Das Eigenkapital zum 31.12.2019 beträgt 2.860.863,74 €.

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2019 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 172.019,00 € ab. Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2019 schließt mit einer Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von -238.800,19 € ab. Im Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen schließt die Finanzrechnung in Höhe von +49.396,39 € ab.

Über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltende Haushaltsermächtigungen sind zum Bilanzstichtag 31.12.2019 für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 89.462,23 €, für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 503.292,00 € nachgewiesen.

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

### **1. Wiedergabe Bestätigungsvermerk**

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 KPG insbesondere die Prüfung des Jahresabschlusses einschließlich Anhang und der beizufügenden Anlagen sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung, die laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde und die Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss zum 31.12.2019, den Anhang zur Bilanz und die beizufügenden Anlagen unter Einbeziehung des Rechnungswesens des Amtes Malchin am Kummerower See zum 31.12.2019 geprüft.

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

Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2019 nach den Bestimmungen des Kommunalprüfungsgesetzes vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des Jahresabschlusses unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

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

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

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

### **2. Schlussbemerkung**

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss zum 31.12.2019 in der vorliegenden, nicht korrigierten Fassung festzustellen.

Malchin, den 13.10.2020



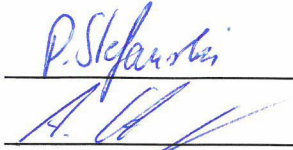
---

Marco Konitzer

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses

Mitglieder:

Petra Stefanski



---

André Hagen



---

