

**Gemeinde Pölchow
Landkreis Rostock**

Jahresabschluss

für das

Haushaltsjahr 2019

Inhaltsverzeichnis

I VORWORT	2
II ERGEBNISRECHNUNG	3
III FINANZRECHNUNG	9
IV TEILRECHNUNGEN	13
V BILANZ	50
VI ANHANG	53
ANLAGEN	
Anlage 1 Anlagenübersicht	76
Anlage 2 Forderungsübersicht	79
Anlage 3 Verbindlichkeitenübersicht	81
Anlage 4 Übersichten übertragene Haushaltsermächtigungen und Verpflichtungsermächtigungen	83
Anlage 5 Bestimmung des Vortrages für die Finanzrechnung	86
Anlage 6 Ausgeübte Wahlrechte in Bezug auf Erfassung und Bewertung	88

I VORWORT

Die Gemeinde hat gemäß § 60 Abs. 1 Kommunalverfassung (KV M-V) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2019 besteht gemäß § 60 Abs. 2 KV M-V aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. der Übersicht über die Teilrechnungen
4. der Bilanz und
5. dem Anhang

Gem. § 60 Abs.3 KV M-V sind dem Jahresabschluss als Anlagen beizufügen:

1. die Anlagenübersicht
2. die Forderungsübersicht
3. die Verbindlichkeitenübersicht
4. eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

III ERGEBNISRECHNUNG

Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 4

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:28:10

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		690.700,00	0,00	8.000,00	6.806,80	0,00	705.506,80	0,00	705.506,80	786.236,05	-80.729,25	688.423,93	97.812,12	0,00	40
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		254.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.100,00	0,00	254.100,00	262.142,58	-8.042,58	307.904,84	-45.762,26	0,00	41
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		24.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.300,00	0,00	24.300,00	30.274,67	-5.974,67	29.097,10	1.177,57	0,00	43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		43.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.100,00	0,00	43.100,00	42.776,21	323,79	44.418,75	-1.642,54	0,00	441,443,444 ,445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	466,10	-466,10	0,00	442,448
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	17.020,12	-9.820,12	9.472,95	7.547,17	0,00	47
10.	+ Sonstige laufende Erträge		29.700,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	30.950,00	0,00	30.950,00	35.409,41	-4.459,41	43.922,06	-8.512,65	0,00	46
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.050.800,00	0,00	9.250,00	6.806,80	0,00	1.066.856,80	0,00	1.066.856,80	1.173.859,04	-107.002,24	1.123.705,73	50.153,31	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		18.900,00	0,00	0,00	0,00	-189,25	18.710,75	0,00	18.710,75	18.197,75	513,00	17.322,80	874,95	0,00	50
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		263.300,00	0,00	3.795,56	0,00	-3.634,82	263.460,74	1.285,20	264.745,94	233.810,66	30.935,28	245.850,40	-12.039,74	10.341,11	52
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		171.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.300,00	0,00	171.300,00	163.910,01	7.389,99	158.430,83	5.479,18	0,00	53
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	1.326,70	-1.326,70	9,55	1.317,15	0,00	

Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 5

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:28:10

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		660.000,00	0,00	4.610,38	6.806,80	-1.954,82	669.462,36	0,00	669.462,36	661.166,30	8.296,06	583.850,39	77.315,91	0,00	54
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.900,00	0,00	0,00	0,00	3.145,66	5.045,66	0,00	5.045,66	4.464,83	580,83	628,18	3.836,65	0,00	57
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		21.400,00	0,00	844,06	0,00	3.244,26	25.488,32	7.500,00	32.988,32	22.195,32	10.793,00	32.617,59	-10.422,27	5.500,00	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		1.136.800,00	0,00	9.250,00	6.806,80	611,03	1.153.467,83	8.785,20	1.162.253,03	1.105.071,57	57.181,46	1.038.709,74	66.361,83	15.841,11	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-86.000,00	0,00	0,00	0,00	-611,03	-86.611,03	-8.785,20	-95.396,23	68.787,47	-164.183,70	84.995,99	-16.208,52	-15.841,11	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-86.000,00	0,00	0,00	0,00	-611,03	-86.611,03	-8.785,20	-95.396,23	68.787,47	-164.183,70	84.995,99	-16.208,52	-15.841,11	
27.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00	0,00	0,00	492
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)		-78.700,00	0,00	0,00	0,00	-611,03	-79.311,03	-8.785,20	-88.096,23	68.787,47	-156.883,70	84.995,99	-16.208,52	-15.841,11	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		----	----	----	----	----	----	----	----	289.524,12	----	204.528,13	----	----	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)		----	----	----	----	----	----	----	----	358.311,59	----	289.524,12	----	----	

Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 6

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:28:10

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölschow

Seite : 7
Datum: 11.04.2022
Uhrzeit: 10:30:07

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	705.506,80	0,00	705.506,80	786.236,05	-80.729,25	40
	1.1 Grundsteuer A	10.000,00	0,00	10.000,00	14.410,71	-4.410,71	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	76.000,00	0,00	76.000,00	75.279,88	720,12	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	114.806,80	0,00	114.806,80	174.872,63	-60.065,83	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	429.100,00	0,00	429.100,00	440.374,95	-11.274,95	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.100,00	0,00	11.100,00	12.529,69	-1.429,69	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	6.100,00	0,00	6.100,00	6.275,80	-175,80	(403)
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	58.400,00	0,00	58.400,00	62.492,39	-4.092,39	(4052)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	254.100,00	0,00	254.100,00	262.142,58	-8.042,58	41
	2.1 Schlüsselzuweisungen	203.000,00	0,00	203.000,00	206.768,99	-3.768,99	(411)
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	(414)
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	51.100,00	0,00	51.100,00	54.373,59	-3.273,59	(415)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.300,00	0,00	24.300,00	30.274,67	-5.974,67	43
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	100,00	0,00	100,00	16,00	84,00	(431)
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	24.200,00	0,00	24.200,00	30.258,67	-6.058,67	(432)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.100,00	0,00	43.100,00	42.776,21	323,79	441, 443, 444, 445, 448
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.100,00	0,00	43.100,00	42.776,21	323,79	(441)
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.200,00	0,00	7.200,00	17.020,12	-9.820,12	47
	9.1 Zinserträge	7.200,00	0,00	7.200,00	7.862,50	-662,50	(471, 472, 479)
	9.2 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	9.157,62	-9.157,62	(473 - 479)
10.	+ Sonstige laufende Erträge	30.950,00	0,00	30.950,00	35.409,41	-4.459,41	46
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.066.856,80	0,00	1.066.856,80	1.173.859,04	-107.002,24	
12.	- Personalaufwendungen	18.710,75	0,00	18.710,75	18.197,75	513,00	50
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.460,74	1.285,20	264.745,94	233.810,66	30.935,28	52
	14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	16.544,33	0,00	16.544,33	12.708,26	3.836,07	(522)
	14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	49.023,76	1.285,20	50.308,96	33.894,13	16.414,83	(523)
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	171.300,00	0,00	171.300,00	163.910,01	7.389,99	53
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	1.326,70	-1.326,70	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	669.462,36	0,00	669.462,36	661.166,30	8.296,06	54
	17.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	177.600,00	0,00	177.600,00	169.303,94	8.296,06	(541)
	17.3 Gewerbesteuerumlage	16.806,80	0,00	16.806,80	16.806,80	0,00	(5431)
	17.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	352.612,16	0,00	352.612,16	352.612,16	0,00	(54421)
	17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	122.443,40	0,00	122.443,40	122.443,40	0,00	(54422)
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.045,66	0,00	5.045,66	4.464,83	580,83	57
	19.1 Zinsaufwendungen	2.271,86	0,00	2.271,86	1.746,27	525,59	(571 - 579)

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 8
Datum: 11.04.2022
Uhrzeit: 10:30:07

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
		1	2	3	4	5	
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	2.773,80	0,00	2.773,80	2.718,56	55,24	(571 - 579)
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	25.488,32	7.500,00	32.988,32	22.195,32	10.793,00	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.153.467,83	8.785,20	1.162.253,03	1.105.071,57	57.181,46	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-86.611,03	-8.785,20	-95.396,23	68.787,47	-164.183,70	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-86.611,03	-8.785,20	-95.396,23	68.787,47	-164.183,70	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-79.311,03	-8.785,20	-88.096,23	68.787,47	-156.883,70	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	289.524,12	-----	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-----	-----	-----	358.311,59	-----	

*** Ende der Liste "Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung" ***

III FINANZRECHNUNG

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		690.700,00	0,00	8.000,00	6.806,80	0,00	705.506,80	0,00	705.506,80	800.403,68	-94.896,88	676.295,08	124.108,60	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		203.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.000,00	0,00	203.000,00	207.768,99	-4.768,99	253.750,12	-45.981,13	0,00	61
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		24.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.300,00	0,00	24.300,00	29.770,42	-5.470,42	28.689,15	1.081,27	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		31.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.100,00	0,00	31.100,00	29.741,40	1.358,60	37.279,06	-7.537,66	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	466,10	-466,10	0,00	642,648
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	17.512,12	-10.312,12	9.955,25	7.556,87	0,00	67
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		29.700,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	30.950,00	0,00	30.950,00	35.411,40	-4.461,40	45.053,56	-9.642,16	0,00	66 / . 669
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		987.700,00	0,00	9.250,00	6.806,80	0,00	1.003.756,80	0,00	1.003.756,80	1.120.608,01	-116.851,21	1.051.488,32	69.119,69	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		18.900,00	0,00	0,00	0,00	-189,25	18.710,75	0,00	18.710,75	18.197,75	513,00	17.322,80	874,95	0,00	70
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		263.300,00	0,00	3.795,56	0,00	-3.634,82	263.460,74	1.285,20	264.745,94	238.213,72	26.532,22	240.615,60	-2.401,88	10.341,11	72
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		660.000,00	0,00	4.610,38	6.806,80	-1.954,82	669.462,36	0,00	669.462,36	663.288,58	6.173,78	582.092,03	81.196,55	0,00	74
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		1.900,00	0,00	0,00	0,00	3.145,66	5.045,66	0,00	5.045,66	4.526,85	518,81	642,66	3.884,19	0,00	77
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		21.400,00	0,00	844,06	0,00	3.244,26	25.488,32	7.500,00	32.988,32	23.003,88	9.984,44	29.517,13	-6.513,25	5.500,00	76 / . 7695
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		965.500,00	0,00	9.250,00	6.806,80	611,03	982.167,83	8.785,20	990.953,03	947.230,78	43.722,25	870.190,22	77.040,56	15.841,11	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 10 und 18)		22.200,00	0,00	0,00	0,00	-611,03	21.588,97	-8.785,20	12.803,77	173.377,23	-160.573,46	181.298,10	-7.920,87	-15.841,11	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21))		22.200,00	0,00	0,00	0,00	-611,03	21.588,97	-8.785,20	12.803,77	173.377,23	-160.573,46	181.298,10	-7.920,87	-15.841,11	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00	0,00	19.300,00	19.703,07	-403,07	24.179,91	-4.476,84	0,00	681
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752,09	-752,09	63.418,36	-62.666,27	0,00	686
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00	0,00	19.300,00	20.455,16	-1.155,16	87.598,27	-67.143,11	0,00	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		146.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.400,00	267.040,39	413.440,39	17.119,75	396.320,64	15.462,27	1.657,48	396.320,64	781 + 784
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	13.200,00	23.200,00	8.197,38	15.002,62	250.776,72	-242.579,34	15.002,62	785
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		156.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.400,00	280.240,39	436.640,39	25.317,13	411.323,26	266.238,99	-240.921,86	411.323,26	
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-137.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-137.100,00	-280.240,39	-417.340,39	-4.861,97	-412.478,42	-178.640,72	173.778,75	-411.323,26	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		-114.900,00	0,00	0,00	0,00	-611,03	-115.511,03	-289.025,59	-404.536,62	168.515,26	-573.051,88	2.657,38	165.857,88	-427.164,37	
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	0,00	0,00	210.000,00	-210.000,00	0,00	691 + 692
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		25.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.100,00	0,00	25.100,00	24.743,93	356,07	11.580,00	13.163,93	0,00	791 + 792

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahme n (Nummern 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		-25.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.100,00	0,00	-25.100,00	-24.743,93	-356,07	198.420,00	-223.163,93	0,00	
45.	= Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-164,66	164,66	115,18	-279,84	0,00	699 ./ 799
46.	= Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern, 40, 44 und 45)		-140.000,00	0,00	0,00	0,00	-611,03	-140.611,03	-289.025,59	-429.636,62	143.606,67	-573.243,29	201.192,56	-57.585,89	-427.164,37	
47.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)		----	----	----	----	----	----	----	-12.296,23	148.633,30	----	----	----	----	
48.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres		----	----	----	----	----	----	----	1.013.945,50	1.089.158,67	----	----	----	----	
49.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)		----	----	----	----	----	----	----	1.001.649,27	1.237.791,97	----	----	----	----	

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

IV TEILRECHNUNGEN

IV a. Teilergebnisrechnung

IV b. Teilfinanzrechnung

IV c. Zugeordnete Produkte

IV d. Produktrechnung

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 14

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:38:37

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	16,00	84,00	0,00	16,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	-2,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	16,00	84,00	2,00	14,00	0,00
12.	- Personalaufwendungen		11.400,00	0,00	-120,00	0,00	-98,00	11.182,00	0,00	11.182,00	10.984,87	197,13	10.021,50	963,37	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		83.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.500,00	0,00	83.500,00	75.909,85	7.590,15	79.276,74	-3.366,89	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		2.700,00	0,00	0,00	0,00	98,17	2.798,17	0,00	2.798,17	2.469,02	329,15	2.891,45	-422,43	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		97.600,00	0,00	-120,00	0,00	0,17	97.480,17	0,00	97.480,17	89.363,74	8.116,43	92.189,69	-2.825,95	0,00
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-97.500,00	0,00	120,00	0,00	-0,17	-97.380,17	0,00	-97.380,17	-89.347,74	-8.032,43	-92.187,69	2.839,95	0,00
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-97.500,00	0,00	120,00	0,00	-0,17	-97.380,17	0,00	-97.380,17	-89.347,74	-8.032,43	-92.187,69	2.839,95	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-97.500,00	0,00	120,00	0,00	-0,17	-97.380,17	0,00	-97.380,17	-89.347,74	-8.032,43	-92.187,69	2.839,95	0,00

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 16

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:38:37

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	2.467,52	-1.567,52	1.467,52	1.000,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	470,62	29,38	3.667,60	-3.196,98	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	999,48	-999,48	350,38	649,10	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	250,00	1.000,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.400,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	2.650,00	0,00	2.650,00	5.187,62	-2.537,62	5.735,50	-547,88	0,00
12.	- Personalaufwendungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-48,59	4.951,41	0,00	4.951,41	4.696,00	255,41	4.980,00	-284,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		112.200,00	0,00	3.795,56	0,00	-556,21	115.439,35	0,00	115.439,35	102.240,23	13.199,12	97.786,89	4.453,34	8.746,51
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00	19.953,36	-153,36	19.953,36	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		169.600,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	177.600,00	0,00	177.600,00	169.303,94	8.296,06	171.311,54	-2.007,60	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		15.000,00	0,00	-2.020,94	0,00	535,84	13.514,90	0,00	13.514,90	13.059,39	455,51	18.233,42	-5.174,03	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		321.600,00	0,00	9.774,62	0,00	-68,96	331.305,66	0,00	331.305,66	309.252,92	22.052,74	312.265,21	-3.012,29	8.746,51
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-320.200,00	0,00	-8.524,62	0,00	68,96	-328.655,66	0,00	-328.655,66	-304.065,30	-24.590,36	-306.529,71	2.464,41	-8.746,51

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 17

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:38:37

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste															
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-320.200,00	0,00	-8.524,62	0,00	68,96	-328.655,66	0,00	-328.655,66	-304.065,30	-24.590,36	-306.529,71	2.464,41	-8.746,51
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-320.200,00	0,00	-8.524,62	0,00	68,96	-328.655,66	0,00	-328.655,66	-304.065,30	-24.590,36	-306.529,71	2.464,41	-8.746,51

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		50.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.200,00	0,00	50.200,00	52.906,07	-2.706,07	52.687,20	218,87	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	57,55	442,45	2.067,00	-2.009,45	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		43.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.100,00	0,00	43.100,00	41.776,73	1.323,27	44.068,37	-2.291,64	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	464,10	-464,10	0,00
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.157,62	-9.157,62	0,00	9.157,62	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	5.000,00	-4.000,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		95.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.500,00	0,00	95.500,00	104.897,97	-9.397,97	104.286,67	611,30	0,00
12.	- Personalaufwendungen		2.500,00	0,00	120,00	0,00	-42,66	2.577,34	0,00	2.577,34	2.516,88	60,46	2.321,30	195,58	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		41.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.498,63	39.001,37	1.285,20	40.286,57	30.353,07	9.933,50	43.519,46	-13.166,39	1.594,60
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		151.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.500,00	0,00	151.500,00	143.956,65	7.543,35	138.477,47	5.479,18	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		3.600,00	0,00	2.865,00	0,00	2.610,25	9.075,25	7.500,00	16.575,25	8.234,00	8.341,25	11.232,40	-2.998,40	5.500,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		199.100,00	0,00	2.985,00	0,00	68,96	202.153,96	8.785,20	210.939,16	185.060,60	25.878,56	195.550,63	-10.490,03	7.094,60

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-103.600,00	0,00	-2.985,00	0,00	-68,96	-106.653,96	-8.785,20	-115.439,16	-80.162,63	-35.276,53	-91.263,96	11.101,33	-7.094,60
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-103.600,00	0,00	-2.985,00	0,00	-68,96	-106.653,96	-8.785,20	-115.439,16	-80.162,63	-35.276,53	-91.263,96	11.101,33	-7.094,60
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-103.600,00	0,00	-2.985,00	0,00	-68,96	-106.653,96	-8.785,20	-115.439,16	-80.162,63	-35.276,53	-91.263,96	11.101,33	-7.094,60

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 20

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:38:37

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		690.700,00	0,00	8.000,00	6.806,80	0,00	705.506,80	0,00	705.506,80	786.236,05	-80.729,25	688.423,93	97.812,12	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		203.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.000,00	0,00	203.000,00	206.768,99	-3.768,99	253.750,12	-46.981,13	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		23.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.200,00	0,00	23.200,00	29.730,50	-6.530,50	23.362,50	6.368,00	0,00
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.862,50	-662,50	9.472,95	-1.610,45	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge		29.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	33.159,41	-3.459,41	38.672,06	-5.512,65	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		953.800,00	0,00	8.000,00	6.806,80	0,00	968.606,80	0,00	968.606,80	1.063.757,45	-95.150,65	1.013.681,56	50.075,89	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		26.100,00	0,00	0,00	0,00	-579,98	25.520,02	0,00	25.520,02	25.307,51	212,51	25.267,31	40,20	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.326,70	-1.326,70	9,55	1.317,15	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		490.400,00	0,00	-3.389,62	6.806,80	-1.954,82	491.862,36	0,00	491.862,36	491.862,36	0,00	412.538,85	79.323,51	0,00
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.900,00	0,00	0,00	0,00	3.145,66	5.045,66	0,00	5.045,66	4.464,83	580,83	628,18	3.836,65	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	-1.567,09	1.667,09	260,32	-1.827,41	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		518.500,00	0,00	-3.389,62	6.806,80	610,86	522.528,04	0,00	522.528,04	521.394,31	1.133,73	438.704,21	82.690,10	0,00
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		435.300,00	0,00	11.389,62	0,00	-610,86	446.078,76	0,00	446.078,76	542.363,14	-96.284,38	574.977,35	-32.614,21	0,00

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		435.300,00	0,00	11.389,62	0,00	-610,86	446.078,76	0,00	446.078,76	542.363,14	-96.284,38	574.977,35	-32.614,21	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		435.300,00	0,00	11.389,62	0,00	-610,86	446.078,76	0,00	446.078,76	542.363,14	-96.284,38	574.977,35	-32.614,21	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	16,00	84,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	16,00	84,00	0,00
11.	- Personalauszahlungen		11.400,00	0,00	-120,00	0,00	-98,00	11.182,00	0,00	11.182,00	10.984,87	197,13	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		83.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.500,00	0,00	83.500,00	75.909,85	7.590,15	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		2.700,00	0,00	0,00	0,00	98,17	2.798,17	0,00	2.798,17	2.469,02	329,15	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		97.600,00	0,00	-120,00	0,00	0,17	97.480,17	0,00	97.480,17	89.363,74	8.116,43	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-97.500,00	0,00	120,00	0,00	-0,17	-97.380,17	0,00	-97.380,17	-89.347,74	-8.032,43	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-97.500,00	0,00	120,00	0,00	-0,17	-97.380,17	0,00	-97.380,17	-89.347,74	-8.032,43	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-97.500,00	0,00	120,00	0,00	-0,17	-97.380,17	0,00	-97.380,17	-89.347,74	-8.032,43	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-97.500,00	0,00	120,00	0,00	-0,17	-97.380,17	0,00	-97.380,17	-89.347,74	-8.032,43	0,00

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	554,57	-54,57	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152,00	-152,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		500,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	1.750,00	0,00	1.750,00	2.956,57	-1.206,57	0,00
11.	- Personalauszahlungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-48,59	4.951,41	0,00	4.951,41	4.696,00	255,41	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		112.200,00	0,00	3.795,56	0,00	-556,21	115.439,35	0,00	115.439,35	103.810,17	11.629,18	8.746,51
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		169.600,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	177.600,00	0,00	177.600,00	171.426,22	6.173,78	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		15.000,00	0,00	-2.020,94	0,00	535,84	13.514,90	0,00	13.514,90	13.270,86	244,04	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		301.800,00	0,00	9.774,62	0,00	-68,96	311.505,66	0,00	311.505,66	293.203,25	18.302,41	8.746,51
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-301.300,00	0,00	-8.524,62	0,00	68,96	-309.755,66	0,00	-309.755,66	-290.246,68	-19.508,98	-8.746,51
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-301.300,00	0,00	-8.524,62	0,00	68,96	-309.755,66	0,00	-309.755,66	-290.246,68	-19.508,98	-8.746,51
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-301.300,00	0,00	-8.524,62	0,00	68,96	-309.755,66	0,00	-309.755,66	-290.246,68	-19.508,98	-8.746,51
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		146.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.400,00	267.040,39	413.440,39	17.119,75	396.320,64	396.320,64
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		146.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.400,00	267.040,39	413.440,39	17.119,75	396.320,64	396.320,64
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-146.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-146.400,00	-267.040,39	-413.440,39	-17.119,75	-396.320,64	-396.320,64
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-447.700,00	0,00	-8.524,62	0,00	68,96	-456.155,66	-267.040,39	-723.196,05	-307.366,43	-415.829,62	-405.067,15

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	57,55	442,45	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		31.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.100,00	0,00	31.100,00	29.589,40	1.510,60	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.157,62	-9.157,62	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.300,00	0,00	33.300,00	39.804,57	-6.504,57	0,00
11.	- Personalauszahlungen		2.500,00	0,00	120,00	0,00	-42,66	2.577,34	0,00	2.577,34	2.516,88	60,46	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		41.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.498,63	39.001,37	1.285,20	40.286,57	33.186,19	7.100,38	1.594,60
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		3.600,00	0,00	2.865,00	0,00	2.610,25	9.075,25	7.500,00	16.575,25	7.264,00	9.311,25	5.500,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		47.600,00	0,00	2.985,00	0,00	68,96	50.653,96	8.785,20	59.439,16	42.967,07	16.472,09	7.094,60
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-14.300,00	0,00	-2.985,00	0,00	-68,96	-17.353,96	-8.785,20	-26.139,16	-3.162,50	-22.976,66	-7.094,60
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-14.300,00	0,00	-2.985,00	0,00	-68,96	-17.353,96	-8.785,20	-26.139,16	-3.162,50	-22.976,66	-7.094,60
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-14.300,00	0,00	-2.985,00	0,00	-68,96	-17.353,96	-8.785,20	-26.139,16	-3.162,50	-22.976,66	-7.094,60
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752,09	-752,09	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752,09	-752,09	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	13.200,00	23.200,00	8.197,38	15.002,62	15.002,62
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	13.200,00	23.200,00	8.197,38	15.002,62	15.002,62
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-13.200,00	-23.200,00	-7.445,29	-15.754,71	-15.002,62
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-24.300,00	0,00	-2.985,00	0,00	-68,96	-27.353,96	-21.985,20	-49.339,16	-10.607,79	-38.731,37	-22.097,22

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		690.700,00	0,00	8.000,00	6.806,80	0,00	705.506,80	0,00	705.506,80	800.403,68	-94.896,88	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		203.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.000,00	0,00	203.000,00	206.768,99	-3.768,99	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		23.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.200,00	0,00	23.200,00	29.142,30	-5.942,30	0,00
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	8.354,50	-1.154,50	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		29.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	33.161,40	-3.461,40	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		953.800,00	0,00	8.000,00	6.806,80	0,00	968.606,80	0,00	968.606,80	1.077.830,87	-109.224,07	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		26.100,00	0,00	0,00	0,00	-579,98	25.520,02	0,00	25.520,02	25.307,51	212,51	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		490.400,00	0,00	-3.389,62	6.806,80	-1.954,82	491.862,36	0,00	491.862,36	491.862,36	0,00	0,00
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		1.900,00	0,00	0,00	0,00	3.145,66	5.045,66	0,00	5.045,66	4.526,85	518,81	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		518.500,00	0,00	-3.389,62	6.806,80	610,86	522.528,04	0,00	522.528,04	521.696,72	831,32	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		435.300,00	0,00	11.389,62	0,00	-610,86	446.078,76	0,00	446.078,76	556.134,15	-110.055,39	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		435.300,00	0,00	11.389,62	0,00	-610,86	446.078,76	0,00	446.078,76	556.134,15	-110.055,39	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		435.300,00	0,00	11.389,62	0,00	-610,86	446.078,76	0,00	446.078,76	556.134,15	-110.055,39	0,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00	0,00	19.300,00	19.703,07	-403,07	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00	0,00	19.300,00	19.703,07	-403,07	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00	0,00	19.300,00	19.703,07	-403,07	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		454.600,00	0,00	11.389,62	0,00	-610,86	465.378,76	0,00	465.378,76	575.837,22	-110.458,46	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
			Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
		in €	in €	in €	in €		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16,00	0,00	16,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	16,00	0,00	16,00	0,00		
12	- Personalaufwendungen	10.984,87	0,00	0,00	10.984,87		
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.909,85	75.909,85	0,00	0,00		
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	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		
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	2.469,02	0,00	687,64	1.781,38		
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	89.363,74	75.909,85	687,64	12.766,25		
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-89.347,74	-75.909,85	-671,64	-12.766,25		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-89.347,74	-75.909,85	-671,64	-12.766,25		
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-89.347,74	-75.909,85	-671,64	-12.766,25		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	12600	21100	21500	28100
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Brandschutz	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.467,52	0,00	2.116,65	0,00	350,87	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	470,62	0,00	470,62	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	999,48	0,00	997,48	0,00	0,00	2,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	5.187,62	0,00	4.834,75	0,00	350,87	2,00
12	- Personalaufwendungen	4.696,00	0,00	4.435,00	0,00	0,00	261,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.240,23	0,00	18.423,49	6.048,59	77.268,15	500,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	19.953,36	0,00	9.127,60	0,00	3.958,69	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
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	169.303,94	4.406,46	1.997,48	0,00	0,00	4.600,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	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
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	13.059,39	0,00	12.831,63	0,00	0,00	0,00
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	309.252,92	4.406,46	46.815,20	6.048,59	81.226,84	5.361,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-304.065,30	-4.406,46	-41.980,45	-6.048,59	-80.875,97	-5.359,00
23	+ Außerordentliche Erträge	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
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-304.065,30	-4.406,46	-41.980,45	-6.048,59	-80.875,97	-5.359,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-304.065,30	-4.406,46	-41.980,45	-6.048,59	-80.875,97	-5.359,00

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		29100	36500	42100	42400		
		Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Tageseinrichtungen für Kinder	Förderung des Sports	Sportstätten		
		in €	in €	in €	in €		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	0,00	6.867,07		
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.022,74	155.777,26	1.500,00	0,00		
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	227,76		
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.022,74	155.777,26	1.500,00	7.094,83		
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.022,74	-155.777,26	-1.500,00	-7.094,83		
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.022,74	-155.777,26	-1.500,00	-7.094,83		
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.022,74	-155.777,26	-1.500,00	-7.094,83		

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	57300	11401	11402	36602	51100
			Gemeindezentrum	Liegenschaften	Gebäudemanagement	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52.906,07	4.671,43	0,00	0,00	267,75	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.776,73	19.808,61	21.128,12	840,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.157,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	104.897,97	24.480,04	22.128,12	840,00	267,75	0,00
12	- Personalaufwendungen	2.516,88	2.516,88	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.353,07	11.123,81	0,00	0,00	2.092,52	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	143.956,65	8.022,29	0,00	0,00	978,62	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
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	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
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	8.234,00	2.634,41	2.732,00	68,96	0,00	0,00
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	185.060,60	24.297,39	2.732,00	68,96	3.071,14	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-80.162,63	182,65	19.396,12	771,04	-2.803,39	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	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
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-80.162,63	182,65	19.396,12	771,04	-2.803,39	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-80.162,63	182,65	19.396,12	771,04	-2.803,39	0,00

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
		54100	55100	55201			
		Gemeindestraßen	Öffentliches Grün	Gewässerunterhaltung			
		in €	in €	in €			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	46.878,19	0,00	1.088,70			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57,55	0,00	0,00			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00			
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00			
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00			
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00			
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	9.157,62			
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00			
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	46.935,74	0,00	10.246,32			
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00			
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00			
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.732,54	1.404,20	0,00			
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	133.739,83	0,00	1.215,91			
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00			
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00			
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00			
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00			
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	2.798,63	0,00			
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	149.472,37	4.202,83	1.215,91			
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-102.536,63	-4.202,83	9.030,41			
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00			
	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-102.536,63	-4.202,83	9.030,41			
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00			
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00			
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-102.536,63	-4.202,83	9.030,41			

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	61100	53800	54000	55200	61200
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	786.236,05	786.236,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	206.768,99	206.768,99	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.730,50	0,00	0,00	0,00	29.730,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.862,50	0,00	0,00	0,00	0,00	7.862,50
10	+ Sonstige laufende Erträge	33.159,41	0,00	0,00	32.698,41	0,00	461,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.063.757,45	993.005,04	0,00	32.698,41	29.730,50	8.323,50
12	- Personalaufwendungen	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
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.307,51	0,00	0,00	0,00	25.307,51	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	1.326,70	1.310,70	0,00	0,00	0,00	16,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	491.862,36	491.862,36	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
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.464,83	0,00	0,00	0,00	0,00	4.464,83
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-1.567,09	-1.884,79	0,00	0,00	317,70	0,00
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	521.394,31	491.288,27	0,00	0,00	25.625,21	4.480,83
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	542.363,14	501.716,77	0,00	32.698,41	4.105,29	3.842,67
23	+ Außerordentliche Erträge	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
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	542.363,14	501.716,77	0,00	32.698,41	4.105,29	3.842,67
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	542.363,14	501.716,77	0,00	32.698,41	4.105,29	3.842,67

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		61800	61999				
		Einheitskasse	VV-Konten				
		in €	in €				
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00				
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00				
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00				
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00				
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00				
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00				
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	0,00				
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00				
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00				
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00				
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00				
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00				
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00				
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00				
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00				
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0,00				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	0,00	0,00				
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	0,00	0,00				
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00				
	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00				
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	0,00	0,00				
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00				
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00				
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	0,00	0,00				

*** Ende der Liste "Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung" ***

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
		Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien			
		in €	in €	in €	in €		
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16,00	0,00	16,00	0,00		
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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		
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00		
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	16,00	0,00	16,00	0,00		
11.	- Personalauszahlungen	10.984,87	0,00	0,00	10.984,87		
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.909,85	75.909,85	0,00	0,00		
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.469,02	0,00	687,64	1.781,38		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	89.363,74	75.909,85	687,64	12.766,25		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-89.347,74	-75.909,85	-671,64	-12.766,25		
20.	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21.	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-89.347,74	-75.909,85	-671,64	-12.766,25		
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-89.347,74	-75.909,85	-671,64	-12.766,25		
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
25.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00		
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 35

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:51:23

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
		Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien			
		in €	in €	in €	in €		
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00		
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
35.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
36.	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00		
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	0,00	0,00		
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	0,00	0,00		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-89.347,74	-75.909,85	-671,64	-12.766,25		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	12600	21100	21500	28100
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Brandschutz	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	554,57	0,00	554,57	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	152,00	0,00	150,00	0,00	0,00	2,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.956,57	0,00	2.954,57	0,00	0,00	2,00
11.	- Personalauszahlungen	4.696,00	0,00	4.435,00	0,00	0,00	261,00
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.810,17	0,00	19.993,43	6.048,59	77.268,15	500,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	171.426,22	6.340,71	3.151,48	0,00	0,00	4.600,00
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	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
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.270,86	0,00	13.043,10	0,00	0,00	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	293.203,25	6.340,71	40.623,01	6.048,59	77.268,15	5.361,00
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-290.246,68	-6.340,71	-37.668,44	-6.048,59	-77.268,15	-5.359,00
20.	+ Außerordentliche Einzahlungen	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
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-290.246,68	-6.340,71	-37.668,44	-6.048,59	-77.268,15	-5.359,00
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-290.246,68	-6.340,71	-37.668,44	-6.048,59	-77.268,15	-5.359,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	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
25.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	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
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	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
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten	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
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 37

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:51:23

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	12600	21100	21500	28100
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Brandschutz	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.119,75	0,00	0,00	0,00	17.119,75	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	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
35.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	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
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	17.119,75	0,00	0,00	0,00	17.119,75	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-17.119,75	0,00	0,00	0,00	-17.119,75	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-307.366,43	-6.340,71	-37.668,44	-6.048,59	-94.387,90	-5.359,00

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
		36500	42100	42400			
		Tageseinrichtungen für Kinder	Förderung des Sports	Sportsstätten			
		in €	in €	in €			
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00			
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00			
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00			
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00			
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00			
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00			
7.	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00			
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00			
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00			
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00			
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00			
11.	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00			
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00			
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00			
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	155.834,03	1.500,00	0,00			
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00			
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00			
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	227,76			
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	155.834,03	1.500,00	227,76			
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-155.834,03	-1.500,00	-227,76			
20.	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00			
21.	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00			
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-155.834,03	-1.500,00	-227,76			
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00			
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-155.834,03	-1.500,00	-227,76			
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00			
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00			
25.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00			
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00			
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00			
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00			
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00			
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00			
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00			

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 39

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:51:23

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
		36500	42100	42400			
		Tageseinrichtungen für Kinder	Förderung des Sports	Sportsstätten			
		in €	in €	in €			
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00			
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00			
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00			
35.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00			
36.	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00			
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00			
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	0,00			
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	0,00			
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-155.834,03	-1.500,00	-227,76			

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	57300	11401	11402	36602	54100
			Gemeindezentrum	Liegenschaften	Gebäudemanagement	Spielplätze	Gemeindestraßen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	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
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57,55	0,00	0,00	0,00	0,00	57,55
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.589,40	7.563,11	21.186,29	840,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.157,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	39.804,57	7.563,11	22.186,29	840,00	0,00	57,55
11.	- Personalauszahlungen	2.516,88	2.516,88	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.186,19	10.743,01	0,00	0,00	570,34	20.468,64
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	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
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	7.264,00	2.634,41	2.732,00	68,96	0,00	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	42.967,07	15.894,30	2.732,00	68,96	570,34	20.468,64
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-3.162,50	-8.331,19	19.454,29	771,04	-570,34	-20.411,09
20.	+ Außerordentliche Einzahlungen	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
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-3.162,50	-8.331,19	19.454,29	771,04	-570,34	-20.411,09
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-3.162,50	-8.331,19	19.454,29	771,04	-570,34	-20.411,09
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	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
25.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	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
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	752,09	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
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten	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
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	752,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	57300	11401	11402	36602	54100
			Gemeindezentrum	Liegenschaften	Gebäudemanagement	Spielplätze	Gemeindestraßen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	8.197,38	380,80	0,00	0,00	5.341,38	2.475,20
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	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
36.	- Auszahlungen für Vorräte	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
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	8.197,38	380,80	0,00	0,00	5.341,38	2.475,20
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-7.445,29	-380,80	0,00	0,00	-5.341,38	-2.475,20
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-10.607,79	-8.711,99	19.454,29	771,04	-5.911,72	-22.886,29

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		55100	55201				
		Öffentliches Grün	Gewässerunterhaltung				
		in €	in €				
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00				
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00				
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00				
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00				
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00				
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00				
7.	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00				
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00				
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	9.157,62				
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00				
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	9.157,62				
11.	- Personalauszahlungen	0,00	0,00				
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00				
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.404,20	0,00				
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00				
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00				
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00				
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.828,63	0,00				
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	3.232,83	0,00				
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-3.232,83	9.157,62				
20.	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00				
21.	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00				
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-3.232,83	9.157,62				
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00				
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-3.232,83	9.157,62				
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00				
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00				
25.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00				
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00				
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	752,09				
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00				
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00				
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00				
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	752,09				

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 43

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 10:51:23

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		55100	55201				
		Öffentliches Grün	Gewässerunterhaltung				
		in €	in €				
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00				
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00				
35.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00				
36.	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00				
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00				
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00				
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	752,09				
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-3.232,83	9.909,71				

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		4	61100	54000	55200	61200	
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		in €	in €	in €	in €	in €	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	800.403,68	800.403,68	0,00	0,00	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	206.768,99	206.768,99	0,00	0,00	0,00	
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.142,30	0,00	0,00	29.142,30	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.354,50	0,00	0,00	0,00	8.354,50	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	33.161,40	0,00	32.576,41	0,00	584,99	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.077.830,87	1.007.172,67	32.576,41	29.142,30	8.939,49	
11.	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.307,51	0,00	0,00	25.307,51	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	491.862,36	491.862,36	0,00	0,00	0,00	
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.526,85	0,00	0,00	0,00	4.526,85	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	521.696,72	491.862,36	0,00	25.307,51	4.526,85	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	556.134,15	515.310,31	32.576,41	3.834,79	4.412,64	
20.	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	556.134,15	515.310,31	32.576,41	3.834,79	4.412,64	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	556.134,15	515.310,31	32.576,41	3.834,79	4.412,64	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.703,07	19.703,07	0,00	0,00	0,00	
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	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	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	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	
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	19.703,07	19.703,07	0,00	0,00	0,00	

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		4	61100	54000	55200	61200	
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		in €	in €	in €	in €	in €	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	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	
36.	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	19.703,07	19.703,07	0,00	0,00	0,00	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	575.837,22	535.013,38	32.576,41	3.834,79	4.412,64	

*** Ende der Liste "Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung" ***

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Produkt	11403 Bauhof
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste

Produktverantwortlicher / Frau Dembski

Dienststelle

Produktbeschreibung Umlagen für Personal und Sachleistungen Amtsbau für Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze
Grünflächenpflege
Winterdienst

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung, Aufträge durch den Bürgermeister und aus den Geschäftsbereichen

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Produktart Wesentliches Produkt
Internes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	83.400,00	-83.400,00	0,00	83.400,00	-83.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	75.909,85	-75.909,85	0,00	75.909,85	-75.909,85
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-7.490,15	7.490,15	0,00	-7.490,15	7.490,15

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkt	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Produktverantwortlicher / Frau Gröne

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung der Betreuungseinrichtung "Sonnenkäfer" zur Betreuung durch freien Träger
Zuweisungen der Wohnsitzgemeindeanteile an die Träger

Auftragsgrundlage KiföG

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Wesentliches Produkt

Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	4.000,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	6.340,71	-6.340,71	0,00	4.406,46	-4.406,46
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	2.340,71	-2.340,71	0,00	406,46	-406,46

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Produkt	57300 Gemeindezentrum
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produktverantwortlicher / Herr Schottowski

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Räumen für gemeindliche Aktivitäten und Vereine

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Produktart Wesentliches Produkt

Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	8.600,00	17.900,00	-9.300,00	25.200,00	27.100,00	-1.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	7.563,11	15.894,30	-8.331,19	24.480,04	24.297,39	182,65
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-1.036,89	-2.005,70	968,81	-719,96	-2.802,61	2.082,65

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktverantwortlicher / Frau Simon

Dienststelle

Produktbeschreibung Gemeindesteuern
Gemeindeanteile an Einkommensteuer und Umsatzsteuer
Schlüsselzuweisungen
Umlagen ohne Schulen und Bauhof

Auftragsgrundlage Finanzausgleichsgesetz, KV, Steuergesetze

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Wesentliches Produkt
Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	893.700,00	490.400,00	403.300,00	901.000,00	490.400,00	410.600,00
Ergebnis Haushaltsjahr	1.007.172,67	491.862,36	515.310,31	993.005,04	491.288,27	501.716,77
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	113.472,67	1.462,36	112.010,31	92.005,04	888,27	91.116,77

V BILANZ

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2019

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		4.709.163,32	4.567.915,37	-141.247,95
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		343.110,33	356.271,39	13.161,06
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		306.927,11	302.968,42	-3.958,69
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		36.183,22	53.302,97	17.119,75
1.2	Sachanlagen		4.138.073,42	3.984.416,50	-153.656,92
1.2.1	Wald, Forsten		117.862,40	117.862,40	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		464.216,46	463.948,71	-267,75
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		801.548,72	784.383,50	-17.165,22
1.2.4	Infrastrukturvermögen		2.699.179,67	2.566.699,13	-132.480,54
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		1,00	1,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		46.498,08	43.555,98	-2.942,10
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.673,09	4.871,78	-801,31
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		3.094,00	3.094,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		227.979,57	227.227,48	-752,09
1.3.3	Beteiligungen		38.469,00	38.469,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		189.510,57	188.758,48	-752,09
2.	Umlaufvermögen		1.069.578,80	1.200.303,30	130.724,50
2.1	Vorräte		8.519,05	8.519,05	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		8.519,05	8.519,05	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.061.059,75	1.191.784,25	130.724,50
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		22.667,18	9.120,20	-13.546,98
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		479,00	1.092,31	613,31
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.032.599,21	1.176.205,88	143.606,67
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		1.032.599,21	1.176.205,88	143.606,67
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		5.314,36	5.365,86	51,50
	Bilanzsumme		5.778.742,12	5.768.218,67	-10.523,45

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2019

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		4.099.758,23	4.188.248,77	88.490,54
1.1	Kapitalrücklage		3.810.234,11	3.829.937,18	19.703,07
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		3.674.298,23	3.674.298,23	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		135.935,88	155.638,95	19.703,07
1.3	Ergebnisvortrag		204.528,13	289.524,12	84.995,99
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		84.995,99	68.787,47	-16.208,52
2.	Sonderposten		1.359.477,49	1.305.103,90	-54.373,59
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.321.116,56	1.266.742,97	-54.373,59
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.321.116,56	1.266.742,97	-54.373,59
2.4	Sonstige Sonderposten		38.360,93	38.360,93	0,00
3.	Rückstellungen		3.500,00	3.500,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		3.500,00	3.500,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten		298.006,40	265.366,00	-32.640,40
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		210.000,00	196.836,07	-13.163,93
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		210.000,00	196.836,07	-13.163,93
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	497,43	497,43
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		74.978,81	64.421,55	-10.557,26
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		74.978,81	64.421,55	-10.557,26
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		13.027,59	3.610,95	-9.416,64
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		18.000,00	6.000,00	-12.000,00
5.3	Sonstige		18.000,00	6.000,00	-12.000,00
	Bilanzsumme		5.778.742,12	5.768.218,67	-10.523,45

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

VI ANHANG

Anhang zum Jahresabschluss 2019 Gemeinde Pölchow

A. Allgemeine Angaben

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Gemeinde Pölchow wurde unter Beachtung der Kommunalverfassung M-V und der GemHVO-Doppik erstellt.

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Vom Grundsatz der Einzelbewertung und von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechend der Dienstanweisung des Amtes Warnow-West wurde nicht abgewichen.

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden in der Anlagenbuchhaltung als Nebenbuchhaltung zur Finanzbuchhaltung geführt. Das Sachanlagevermögen wurde für die Eröffnungsbilanz durch Inventur erfasst und mit den fortgeschriebenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Für alle vor 2008 angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände wurden nach den Methoden der Verwaltungsvorschriften Ersatzwerte gebildet und fortgeschrieben. Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen. Für Zu- und Abgänge wurden die Abschreibungen zeitanteilig berechnet. Sofern Abgänge zu verzeichnen waren, wurden diese mit den Restbuchwerten ausgebucht. Abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten werden im Jahr ihrer Anschaffung als Aufwand behandelt.

Die Finanzanlagen wurden zum Eröffnungsbilanzstichtag durch Buchinventur ermittelt.

Alle Aufwendungen und Erträge, die dem Haushaltsjahr zuzuordnen waren, wurden im Jahresabschluss unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nennbetrag der Forderungen oder Verbindlichkeiten berücksichtigt. Die Forderungen wurden durch eine Buchinventur nachgewiesen. Einzelwertberichtigungen wurden vorgenommen. Ausschlaggebend dafür waren das Alter, die Werthaltigkeit und sonstige zahlungsbeeinträchtigende Ereignisse, wie z.B. die Eröffnung eines Insolvenzverfahrens.

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

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 Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Korrekturen der Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 60 Abs. 7 KV M-V und § 53a GemHVO-Doppik i. d. f. 23. Juli 2019 mit der Kapitalrücklage verrechnet und in der jeweiligen Position erläutert.

A. Erläuterung der einzelnen Posten der Bilanz

AKTIVA

1. Anlagevermögen **4.567.915,37 EUR**
4.709.163,32 EUR

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände **356.271,39 EUR**
343.110,33 EUR

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen sind Investitionszuschüsse (Zuwendungen an Dritte) mit denen ein (Mit-) Nutzungsrecht erworben wurde auszuweisen. Sie werden über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben (GemHVO-Doppik § 37 Abs.1). Die Veränderungen werden nachfolgend unter Pos. 1.1.3 und Pos. 1.1.5 erläutert.

1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse **302.968,42 EUR**
306.927,11 EUR

Die Abschreibungen im Haushaltsjahr betragen 3.958,69 EUR.

1.1.5. Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände **53.302,97 EUR**
36.183,22 EUR

Auf der Position verbleibt die Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände für den Neubau der Sporthalle der Warnowschule Papendorf in Höhe von 53.302,97, an dem die Gemeinde sich als Schulträgergemeinde mit einem Investitionszuschuss beteiligt.

Bezeichnung	01.01.2019	Zugang	Abgang	31.12.2019
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Neubau Sporthalle Warnowschule Papendorf	36.183,22	17.119,75	0,00	53.302,97
Summe	36.183,22	17.119,75	0,00	53.302,97

1.2. Sachanlagevermögen **3.984.416,50 EUR**
4.138.073,42 EUR

1.2.1. Wald, Forsten **117.862,40 EUR**
117.862,40 EUR

1.2.2. Sonst. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte **463.948,71 EUR**
464.216,46 EUR

Für die Umzäunung des Spielplatzes „Am Gutshof“ waren Abschreibungen in Höhe von 267,75 EUR zu berücksichtigen.

1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **784.383,50 EUR**
801.548,72 EUR

Es waren planmäßige Abschreibungen der Gebäude und Außenanlagen im Umfang von 17.165,22 EUR zu berücksichtigen.

1.2.4. Infrastrukturvermögen **2.566.699,13 EUR**
2.699.179,67 EUR

Neu hergestellte Vermögensgegenstände waren im Umfang von 2.475,20 EUR zu aktivieren. Es handelt sich dabei um die Herstellung eines Sandfangschachtes im Zusammenhang mit der 2018 abgeschlossenen Maßnahme Erneuerung der Straße „Zum Gutshof“ in Wahrstorf. Dieser war Voraussetzung für die wasserrechtliche Genehmigung.

Bezeichnung		Zugang	Abgang
		in EUR	in EUR
04900000	Sandfangschacht „Zum Gutshof“ Wahrstorf	2.475,20	0,00
Summe		2.475,20	0,00

Planmäßige Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen waren im Umfang von 134.955,74 EUR zu verzeichnen.

1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler **1,00 EUR**
1,00 EUR

1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge **43.555,98 EUR**
46.498,08 EUR

Zu bilanzieren waren Anschaffungskosten in Höhe von 3.819,20 EUR für den Erwerb und die Errichtung einer Turmkombination auf dem Kinderspielplatz Warnowblick in Pölchow.

Die planmäßigen Abschreibungen im Haushaltsjahr betragen 6.761,30 EUR.

1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung **4.871,78 EUR**
5.673,09 EUR

Es waren Abschreibungen in Höhe von 801,31 EUR zu berücksichtigen.

1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau **3.094,00 EUR**
3.094,00 EUR

Unter dieser Position ist das noch nicht fertig gestellte, im Bau befindliche Vermögen darzustellen. Im Jahr der Fertigstellung und Inbetriebnahme werden die Vermögensgegenstände den einzelnen Positionen des Sachanlagevermögens zugeordnet und umgebucht.

Folgende Anlage im Bau ist zum Bilanzstichtag zu berücksichtigen:

- Barrierefreier Umbau der Bushaltestellen mit 3.094,00 EUR

1.3. Finanzanlagen**227.227,48 EUR**
227.979,57 EUR

Die Gemeinde weist hier die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Ausweisungen aus, die aus strategischer Sicht zur Erfüllung eines öffentlichen Zwecks im Sinne von § 69 Abs. 1 KV M-V eingegangen wurden und dauerhaft im Vermögen der Gemeinde verbleiben sollen.

Die Gemeinde Pölchow muss ihre Mitgliedschaft im Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG bilanziell erfassen (§ 47 Abs.4 Nr.1.3) GemHVO-Doppik). Die Bewertung der Mitgliedschaft im Kommunalen Anteilseignerverband erfolgt in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde mit dem anteiligen Eigenkapital des Kommunalen Anteilseignerverbandes zum 31.12.2007. Der Aktienbestand beträgt 12.823 Stück mit einem Wert von 38.469,00 EUR.

Für die Gemeinde wurde durch den Zweckverband WWAV Rostock-Land eine Anteilsbewertung am Eigenkapital vorgenommen. Bei der Berechnung der Beteiligungsansätze wurden die bilanzierten Wassermengen der Mitglieder des Zweckverbandes Wasser Abwasser Rostock-Land im Geschäftsjahr 2011 zugrunde gelegt. Die Zusammenführung des bilanziellen Eigenkapitals und der Wasser- und Abwassermengen des Wirtschaftsjahres 2011 führte bei der Aufteilung des Eigenkapitals des WWAV zu dem entsprechenden Anteil der Gemeinde. Dieser betrug 252.928,93 EUR. Auf der Verbandsversammlung vom 23. Oktober 2017 wurde eine Kapitalherabsetzung von 25,0 Mio. EUR beschlossen. Davon wurden 5,0 Mio. EUR an die Mitgliedsgemeinden weitergeleitet. Für die Gemeinde Pölchow ergab sich eine Kapitalherabsetzung in Höhe von 63.418,36 €, die als Minderung der Anschaffungskosten zu behandeln war. Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses des Zweckverbandes empfahl der Landkreis als Schlüssel für die Herabsetzung der Beteiligungsbuchwerte die Trinkwassermengen aus 2011 anzusetzen und nicht aus 2016. Auf der Verbandsversammlung vom 20. November 2019 wurde die Neuaufteilung beschlossen. Für die Gemeinde Pölchow ergab sich eine Kapitalherabsetzung in Höhe von 752,09 €, die ebenfalls als Minderung der Anschaffungskosten zu berücksichtigen war. Der Saldo per 31.12.2019 beträgt 188.758,48 EUR.

2. Umlaufvermögen**1.200.303,30 EUR**
1.069.578,80 EUR**2. 1 Vorräte****8.519,05 EUR**
8.519,05 EUR

Gemäß Verwaltungsvorschrift zur GemHVO-Doppik Tz. 26.2.5 ist der Investitionskostenzuschuss für die Ökopunkte in Zusammenhang mit dem B-Plan für die Errichtung der Schulsporthalle der Warnowschule Papendorf als immaterieller Vermögensgegenstand im Umlaufvermögen auszuweisen.

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**1.191.784,25 EUR****1.061.059,75 EUR**

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch-/ Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Die erkennbaren Risiken wurden durch angemessene Abschläge berücksichtigt. Niedergeschlagene Forderungen und Forderungen, die älter als 1 Jahr sind wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt. Gesamtforderungen in Höhe von 1.200.194,74 EUR (Nominalwert) stehen Wertberichtigungen im Umfang von 8.410,49 EUR gegenüber. Der Bilanzwert beträgt damit 1.191.784,25 EUR.

Die Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

Nr.	Forderungsart	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		in EUR	in EUR	in EUR
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen	22.667,18	9.120,20	-13.546,98
	Gebührenforderungen	934,45	1.121,00	186,55
	Steuerforderungen	21.294,74	7.701,20	-13.593,54
	sonstige öffentl.-rechtl. Ford.	437,99	298,00	-139,99
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aLuL	479,00	1.092,31	613,31
2.2.6.1.	Ford. gem. Zahlungsmittelbestand	1.032.599,21	1.176.205,88	143.606,67
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	5.314,36	5.365,86	51,50
2.2.	Forderungen	1.061.059,75	1.191.784,25	130.724,50

Die Öffentlich-rechtlichen Forderungen (Nr. 2.2.1) sind gegenüber dem Vorjahr um 13.546,98 EUR gesunken. Dies betrifft insbesondere die Gewerbesteuerforderungen und Nebenleistungen aufgrund der zum Jahresende erfolgten Anpassungen der Vorauszahlungen.

Unter den Privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Nr. 2.2.2) wird eine Forderung zur Rückzahlung der Kosten für einen LKW-Führerschein (847,48 EUR), Miet- und Pachtforderungen (91,83 EUR) sowie eine Zinsforderung zur Gewerbesteuer (153,00 EUR) ausgewiesen.

Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Nr. 2.2.6.1) beinhalten die liquiden Mittel der Gemeinde. Das Amt Warnow-West führt die liquiden Mittel für alle Gemeinden (Einheitskasse). Aus der Verrechnung der Einheitskasse ergibt sich per 31.12.2019 der Bestand der liquiden Mittel in Höhe von 1.176.205,88 EUR.

Die liquiden Mittel haben sich um 143.606,67 EUR erhöht.

In Position 2.2.7 werden die Vorjahresabgrenzungen ausgewiesen. Die Abgrenzungen betreffen Nutzungsentgelte für das Dorfgemeinschaftshaus (1.394,86 EUR) und Konzessionsabgaben (3.971,00 EUR) für das Haushaltsjahr 2019, die erst zu Beginn des Jahres 2020 gezahlt wurden.

Eine Einzeldarstellung zum Jahresabschluss ist der Forderungsübersicht zu entnehmen.

PASSIVA

1. Eigenkapital	<u>4.188.248,77 EUR</u> 4.099.758,23 EUR
1.1. Kapitalrücklage	<u>3.829.937,18 EUR</u> 3.810.234,11 EUR
1.1.1. Allgemeine Kapitalrücklage	<u>3.674.298,23 EUR</u> 3.674.298,23 EUR
1.1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklagen	<u>155.638,95 EUR</u> 135.935,88 EUR

Die investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 19.703,07 EUR wurden nach § 37 Abs. 3 GemHVO-Doppik in voller Höhe (8,7 % der Schlüsselzuweisungen) der zweckgebundenen Kapitalrücklage zugeführt.

1.3. Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	<u>289.524,12 EUR</u> 204.528,13 EUR
1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>68.787,47 EUR</u> 84.995,99 EUR

Der Jahresüberschuss wird mit 68.787,47 EUR ausgewiesen und ist gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik in der Fassung vom 23. Juli 2019 auf neue Rechnung vorzutragen.

2. Sonderposten	<u>1.305.103,90 EUR</u> 1.359.477,49 EUR
2.1. Sonderposten zum Anlagevermögen	<u>1.266.742,97 EUR</u> 1.321.116,56 EUR
2.1.1. Sonderposten aus Zuwendungen	<u>1.266.742,97 EUR</u> 1.321.116,56 EUR

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten beträgt insgesamt 54.373,59 EUR.

2.4. Sonstige Sonderposten	<u>38.360,93 EUR</u> 38.360,93 EUR
-----------------------------------	---

Der sonstige Sonderposten (erhöhte Schlüsselzuweisungen zur Haushaltskonsolidierung) ist gegenüber dem Vorjahr unverändert vorhanden und steht zum Haushaltsausgleich in Folgejahren zur Verfügung.

3. Rückstellungen

3.500,00 EUR
3.500,00 EUR

3.3. Sonstige Rückstellungen

3.500,00 EUR
3.500,00 EUR

Rückstellungen sind mit dem Betrag der voraussichtlichen Inanspruchnahme der Gemeinde anzusetzen.

Die Gemeinde Pölchow ist wirtschaftlicher, nicht zivilrechtlicher Eigentümer des Flurstückes 52/1, Flur 2 in der Gemarkung Wahrstorf. Es handelt sich um eine Fläche des Radweges Berlin-Kopenhagen, welche im Eigentum des Landes M-V steht. In Höhe des voraussichtlich rückständigen Flächenerwerbs wurde eine Rückstellung in Höhe von 3.500,00 EUR gebildet.

4. Verbindlichkeiten

265.366,00 EUR
298.006,40 EUR

Die Verbindlichkeiten betragen insgesamt 265.366,00 EUR. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

Nr.	Verbindlichkeitenart	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		in EUR	in EUR	in EUR
4.2.1	Verb. aus Kreditaufnahmen	210.000,00	196.836,07	-13.163,93
4.6	Verb. aus Transferleistungen	0,00	497,43	497,43
4.10.2	sonst. Verb. ggü sonst. öff. Bereich	74.978,81	64.421,55	-10.557,26
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	13.027,59	3.610,95	-9.416,64
4.	Verbindlichkeiten	298.006,40	265.366,00	-32.640,40

Für den Neubau der Schulsporthalle der Warnowschule Papendorf wurde im Vorjahr ein Investitionskredit in Höhe von 210.000,00 EUR aufgenommen (Nr. 4.2.1). Die Minderung in Höhe von 13.163,93 EUR betrifft die jährliche Tilgungsleistung.

Unter Pos. 4.6 werden kommunale Anteile für 12/19 für die Kita außerhalb der Gemeinde ausgewiesen, deren Ausgleich erst 2020 erfolgt.

Das Förderdarlehen beim Landesförderinstitut MV wurde mit 11.580,00 EUR planmäßig getilgt. Es verbleibt eine zu bilanzierenden Restschuld von 63.398,81 EUR (Nr. 4.10.2) sowie die Kostenbeteiligung 2019 für den Friedhof in Buchholz in Höhe von 1.022,74 EUR, für die der Ausgleich im HH-Jahr 2020 erfolgt.

Die Sonstigen Verbindlichkeiten (Pos. 4.11) betreffen die Sicherheitseinbehalte für die Straßensanierung und die Straßenbeleuchtung (1.225,07 EUR) sowie die Vorjahresabgrenzungen. Diese beinhalten die Mieten für eine Arbeitsbühne (970,00 EUR), den Winterdienst/ die Straßenreinigung (2.567,25 EUR), Guthaben für die Konzessionsabgabe Strom (-652,86 EUR), Guthaben für kommunale Anteile der Kitas (-554,20 EUR) sowie Abgrenzungen für sonstige Geschäftsaufwendungen (55,69 EUR).

Eine Einzeldarstellung ist der Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten**6.000,00 EUR****18.000,00 EUR**

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Einzahlungen, die Erträge für Folgejahre betreffen, zu bilanzieren. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten war zu bilden für den Baukostenzuschuss für den Ausbau der KITA vom 23.07.2008 durch den freien Träger. Dieser wird vertragsgemäß mit den laufenden Mieten bis 2020 verrechnet (insgesamt 130.000,00 EUR). Er vermindert sich jährlich um 12.000,00 EUR. Es verbleibt ein Bestand von 6.000,00 EUR.

A. Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Dabei zeigt die Ergebnisrechnung das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch und ermittelt den Jahreserfolg, der sich als Überschuss oder Fehlbetrag darstellt. Die Ergebnisrechnung ist in Staffelform aufgestellt und weist Erträge und Aufwendungen, gegliedert nach Arten, in zusammengefassten Posten sowie das ordentliche Ergebnis und das Jahresergebnis aus. Dadurch werden die Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit und die Entnahmen sowie Einstellungen in Rücklagen deutlich unterschieden und die Ergebnisse dargestellt.

Den Gesamterträgen von 1.173.859,04 EUR (Nr. 11) stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 1.105.071,57 EUR (Nr. 21) gegenüber. Das Jahresergebnis weist damit einen Überschuss in Höhe von 68.787,47 EUR (Nr. 31) aus. Im Haushalt veranschlagt war ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 88.096,23 EUR, das ist eine Ergebniserhöhung von 156.883,70 EUR. Ursache sind im Wesentlichen höhere Gewerbesteuererträge (60,1 TEUR), der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (11,3 TEUR) und Minderaufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung (14,9 TEUR).

Haushaltsausgabereste wurden in Höhe von 15,8 TEUR in das Haushaltsfolgejahr übertragen. Sie betreffen die Erstellung von Bebauungsplänen (5,5 TEUR), die Abgassauganlage für das Feuerwehrgerätehaus (8,7 TEUR) sowie die Straßenunterhaltung (1,6 TEUR).

Entwicklung der Jahresergebnisse:

Jahresergebnis 2012	0,00 EUR (Erträge aus SOPO 10.137,51 EUR)
Jahresergebnis 2013	0,00 EUR (Erträge aus SOPO 66.065,84 EUR)
Jahresergebnis 2014	0,00 EUR (Erträge aus SOPO 71.784,28 EUR)
Jahresergebnis 2015	197,3 TEUR
Jahresergebnis 2016	-46,6 TEUR
Jahresergebnis 2017	53,8 TEUR
Jahresergebnis 2018	85,0 TEUR
Jahresergebnis 2019	68,8 TEUR

In den Jahren 2012 bis 2014 konnte die Ergebnisrechnung nur durch eine Entnahme aus dem Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung ausgeglichen werden. Per 31.12.2019 weist der Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung noch einen Bestand in Höhe von 38.360,93 EUR aus.

Der Jahresüberschuss aus dem HH-Jahr 2019 wird gemäß § 44 Absatz 4 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 23.Juli 2019 auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Vortrag in das Haushaltsjahr 2019 erhöht sich damit von 289,5 auf 358,3 TEUR.

Gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 23. Juli 2019 ist die Ergebnisrechnung ausgeglichen, wenn unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren kein Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung ist gegeben.

In seiner Sitzung am 25.04.2022 hat der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeindevertretung empfohlen, den Jahresabschluss festzustellen.

Entsprechend den Anforderungen des § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik i. V. m. § 2 Abs. 1 GemHVO-Doppik werden die Posten der Ergebnisrechnung nachstehend aufgeführt.

Des Weiteren sind erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern.

1. Erträge

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	688.423,93	705.506,80	786.236,05
1.1	Grundsteuer A	7.958,49	10.000,00	14.410,71
1.2	Grundsteuer B	77.135,52	76.000,00	75.279,88
1.3	Gewerbsteuer	118.220,99	114.806,80	174.872,63
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	407.236,73	429.100,00	440.374,95
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.360,56	11.100,00	12.529,69
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	6.076,63	6.100,00	6.275,80
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	60.435,01	58.400,00	62.492,39

Die Steuern und ähnlichen Abgaben (Nr. 1) in Höhe von 786,2 TEUR weisen gegenüber dem Haushaltsansatz Mehrerträge in Höhe von 80,7 TEUR und gegenüber dem Vorjahr Mehrerträge in Höhe von 97,8 TEUR aus.

Die Mehrerträge gegenüber dem Plan betreffen im Wesentlichen die Gewerbesteuer (Nr. 1.3), den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Nr. 1.4) und den Familienleistungsausgleich (Nr. 1.7).

Die Grundlage für die Planung der Gewerbesteuer ist ausschließlich die Vorauszahlung. Die tatsächlichen Einnahmen richten sich nach der steuerlichen Veranlagung durch das Finanzamt. Es wurden Mehrerträge gegenüber dem Plan in Höhe von 60,1 TEUR erzielt. Gegenüber dem Vorjahr werden Mehrerträge in Höhe von 56,7 TEUR ausgewiesen.

Für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ergaben sich Mehrerträge gegenüber dem Plan von 11,3 TEUR und gegenüber dem Vorjahr von 33,2 TEUR. Der Familienleistungsausgleich fiel um 4,1 TEUR höher aus als der Plan.

Der Haushaltserlass für das Haushaltsjahr 2019 lag zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht vor. Grundlage für die Haushaltsplanung 2019 waren die Hinweise des Ministeriums für Inneres und Europa M-V vom 09.07.2018.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuwendg., Umlagen,sonst. Transferaufwendg.	307.904,84	254.100,00	262.142,58
2.1	Schlüsselzuweisungen	253.750,12	203.000,00	206.768,99
2.4	Zuweisungen für lfd. Zwecke	3.313,34	0,00	1.000,00
2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	50.841,38	51.100,00	54.373,59

Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge (Nr. 2) betragen 262,1 TEUR, das sind 8,0 TEUR mehr als geplant und 45,8 TEUR weniger als im Vorjahr.

Die Schlüsselzuweisungen (Nr. 2.1) in Höhe von 206,8 TEUR sind gegenüber dem Plan um 3,8 TEUR gestiegen und gegenüber dem Vorjahr um 47,0 TEUR gesunken.

Die Zuweisungen für laufende Zwecke (Nr.2.4) enthält eine Zuwendung vom Kreisfeuerwehrverband des Landkreises Rostock für die Förderung eines Führerscheins.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen (Nr. 2.7) weisen gegenüber dem Plan Mehrerträge in Höhe von 3,3 TEUR und gegenüber dem Vorjahr von 3,6 TEUR aus. Diese können zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nur geschätzt werden.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.097,10	24.300,00	30.274,67
4.1	Verwaltungsgeb., Erstattung von Auslagen	0,00	100,00	16,00
4.2	Benutzungsgeb., Beiträge, Kostenerstattungen	29.097,10	24.200,00	30.258,67

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (30,3 TEUR) handelt es sich im Wesentlichen um die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband (29,7 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.418,75	43.100,00	42.776,21
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.418,75	43.100,00	42.776,21

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Nr. 5) in Höhe von 42,8 TEUR beinhalten im Wesentlichen

die Landpacht (15,5 TEUR)
 Erbpachtverträge (5,6 TEUR)
 Mieten/ Nebenkostenerstattungen für die Nutzung des Gemeindesaales (1,4 TEUR)
 und der Kita (12,2 TEUR),
 die Kaltmiete für Vermietungseinheiten (2,4 TEUR) und
 die Betriebskosten für Kita und Vermietungseinheiten (4,0 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466,10	1.700,00	0,00

Geplant war eine Kostenerstattung der Gemeinde Papendorf für die durchzuführende Brückenprüfung.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
9.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.472,95	7.200,00	17.020,12
9.1	Zinserträge	9.472,95	7.200,00	7.862,50
9.2	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	9.157,62

Die Zinserträge (Nr. 9) beinhalten die Zinsen für Festgelder (1,2 TEUR), die Erträge aus Dividenden des Kommunalen Anteilseignerverbandes Ostseeküste der E.DIS AG (6,4 TEUR) die Gewinnausschüttung des WWAV (9,2 TEUR) und die Vollverzinsung der Gewerbesteuer (0,2 TEUR). Die Mehrerträge gegenüber dem Plan betreffen im Wesentlichen die sonstigen Finanzerträge. Die Vollverzinsung der Gewerbesteuer und die Gewinnausschüttung des WWAV wurden nicht im Haushalt veranschlagt. Erträge aus Festgeldern wurden ebenfalls nicht im Plan berücksichtigt. Die Dividende des Kommunalen Anteilseignerverbandes fiel um 0,8 TEUR geringer aus als geplant.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
10.	Sonstige laufende Erträge	43.922,06	30.950,00	35.409,41

Die sonstigen laufenden Erträge (Nr. 10) in Höhe von 35,4 TEUR beinhalten die Konzessionsabgaben (32,7 TEUR), Säumniszuschläge u.ä. (0,5 TEUR), eine Spende für die freiwillige Feuerwehr (1,2 TEUR) und Entschädigungszahlungen für eine Baulast und Wegenutzung (1,0 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Summe der ordentlichen Erträge	1.123.705,73	1.066.856,80	1.173.859,04

2. Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
12.	Personalaufwendungen	17.322,80	18.710,75	18.197,75

Bei den Personalaufwendungen (Nr. 12) in Höhe von 18,2 TEUR werden die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen im Brandschutz (4,4 TEUR), die ehrenamtliche Tätigkeit für die Seniorenbetreuung (0,3 TEUR), die Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder für die Gremien (11,0 TEUR) sowie die Aufwendungen für den Objektverantwortlichen (2,5 TEUR) ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
14.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.850,40	264.745,94	233.810,66
ohne	Kostenerstattungen	187.721,06	197.992,65	187.208,27
14.1	Aufwendg.f. Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	11.091,15	16.544,33	12.708,26
14.2	Aufwendungen für Unterhaltg. ,Bewirtschaftg.	47.038,19	50.208,96	33.894,13

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 14) betragen 233,8 TEUR, das sind 30,9 TEUR weniger als geplant und 11,8 TEUR weniger als im Vorjahr.

Den größten Anteil der Kostenerstattungen (Pos.ohne) nehmen die Umlagen für den Amtsbauhof (75,9 TEUR) und die Amtsschule Warnowschule Papendorf (75,9 TEUR) ein. Des Weiteren werden der Schullastenausgleich (7,4 TEUR), die Kostenerstattung an den Wasser- und Bodenverband „Untere Warnow-Küste“ (25,5 TEUR) sowie die Verwaltungspauschale des WBV (1,0 TEUR) ausgewiesen.

Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall (Nr. 14.1) in Höhe von 12,7 TEUR (VJ 11,1 TEUR) fielen für das Gutshaus (7,3 TEUR, VJ 4,5 TEUR), das Feuerwehrgebäude (2,6 TEUR, VJ 3,1 TEUR) und die Straßenbeleuchtung (2,8 TEUR, VJ 3,2 TEUR) an.

Die Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung (Nr.14.2) in Höhe von 33,9 TEUR beinhalten

- die kommunalen Wohnungen (3,6 TEUR)
- die Feuerwehrfahrzeuge (12,9 TEUR)
- die technischen Anlagen und Betriebs- u. Geschäftsausstattung (2,6 TEUR)
- die Gemeindestraßen (4,0 TEUR)
- die Baumpflege (1,3 TEUR)
- die Unterhaltung von Spielplätzen 1,5 TEUR
- die Unterhaltung des Gutshauses 0,4 TEUR
- und den Winterdienst (7,6 TEUR, VJ 12,8 TEUR).

Haushaltsausgabereste wurden für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gemeindestraßen in Höhe von 1,6 TEUR und für die Installation einer Abgassauganlage im Feuerwehrgerätehaus in Höhe von 8,7 TEUR in das Folgejahr übertragen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
15.	Abschreibungen Vermögensgegenstände AV	158.430,83	171.300,00	163.910,01

Die Abschreibungen (Nr. 15) in Höhe von 163,9 TEUR betreffen im Wesentlichen das Infrastrukturvermögen (135,0 TEUR), das Gutshaus und das Feuerwehrgebäude (17,2 TEUR) und die Feuerwehrfahrzeuge (5,7 TEU) sowie den Investitionskostenzuschuss für die Warnowschule Papendorf (4,0 TEUR).

Die Abschreibungen können zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nur geschätzt werden, da die Bewertungen noch nicht vorliegen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
16.	Abschreibungen Vermögensgegenstände UV	9,55	0,00	1.326,70

Die Abschreibungen auf Forderungen (Nr. 15) betreffen den Erlass der Grundsteuer B (1.310,70 EUR) und den Forderungsverzicht aufgrund der Kleinbetragsregelung (16,00 EUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
17.	Zuwendg., Umlagen,sonst. Transferaufwendg.	583.850,39	669.462,36	661.166,30
17.1	Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke	171.311,54	177.600,00	169.303,94
17.3	Gewerbesteuerumlage	14.545,90	16.806,80	16.806,80
17.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	292.989,89	352.612,16	352.612,16
17.6	Allgemeine Umlagen an das Amt	105.003,06	122.443,40	122.443,40

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (Nr. 17) betragen 661,2 TEUR, das sind 8,3 TEUR weniger als geplant und 77,3 TEUR mehr als im Vorjahr.

Minderaufwendungen gegenüber dem Plan in Höhe von 8,3 TEUR betreffen (Nr. 17.1) im Wesentlichen die Kommunalen Ausgleichszahlungen für Kitas außerhalb der Gemeinde (6,1 TEUR) und die Zuweisungen und Zuschüsse der Feuerwehr (1,3 TEUR).

Die Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke (Nr. 17.1) beinhalten

die kommunalen Ausgleichszahlungen für die Kitas außerhalb der Gemeinde (95,7 TEUR, VJ 96,8 TEUR), die Kita Sonnenkäfer in Wahrstorf (60,1 TEUR) und die Ta-gespflege (4,4 TEUR),
den Zuschuss an den Gemeindeverein für die Seniorenbetreuung und den Gemein-desaal (4,6 TEUR),
den Zuschuss für den LKW-Führerschein (1,0 TEUR),
den Zuschuss an den LSV (1,5 TEUR),
den Zuschuss zur Vorbereitung der Jahreshauptversammlung der FFW (1,0 TEUR)
sowie
die Kostenbeteiligung für die Unterhaltung des Friedhofs (1,0 TEUR).

Die Kreisumlage (Nr. 17.5) beträgt 352,6 TEUR. Sie wurde mit 40,63 % der Umlagegrund-lage (882.491,89 EUR) eingestellt. Die endgültige Festsetzung erfolgte mit Bescheid vom 12.03.2019 in Höhe von 39,77 %.

Die Amtsumlage (Nr. 17.6) beträgt 122,4 TEUR, das sind 17,4 TEUR mehr als im Vorjahr. Sie wurde mit einem Prozentsatz von 13,81 % der Umlagegrundlage eingestellt (VJ 13,40 % der Umlagegrundlage).

Die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage (Nr. 17.3) in Höhe von 16,8 TEUR werden nach dem Ertrag der Gewerbesteuer berechnet. Im Vorjahr war die Gewerbesteuerumlage aufgrund geringerer Erträge um 2,2 TEUR geringer.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
19.	Zinsaufwendungen,sonst.Finanzaufwendg.	628,18	5.045,66	4.464,83
19.1	Zinsaufwendungen	194,68	2.271,86	1.746,27
19.2	Sonstige Finanzaufwendungen	433,50	2.773,80	2.718,56

Die Zinsaufwendungen (Nr. 19) betreffen den Investitionskredit für das Dorfgemeinschaftshaus (0,2 TEUR), Zinsen für den Kredit für den Neubau der Sporthalle der WSP (1,7 TEUR) sowie Zinsaufwendungen für den 1.TA Erneuerung Str. „Zum Gutshof“ in Wahrstorf (2,6 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Sonstige laufenden Aufwendungen	32.617,59	32.988,32	22.195,32

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 20) in Höhe von 22,2 TEUR enthalten im Wesentlichen

die Dienst- und Schutzbekleidung für die Feuerwehr (7,8 TEUR, VJ 13,2 TEUR),
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (1,6 TEUR),
Versicherungen (6,1 TEUR),
Beiträge (0,9 TEUR),
Aufwendungen für arbeitsmed. Untersuchungen u.ä. (0,8 TEUR),
Mieten für Arbeitsgeräte und Arbeitsbühnen (2,8 TEUR),
Verwalterkosten für die Vermietung im Gutshaus (0,5 TEUR),
Honorarkosten für Grundstücksgutachten (2,7 TEUR),
die Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen (-2,0 TEUR) sowie
die Zuführung von Einzelwertberichtigungen (0,5 TEUR).

Die Herabsetzungen betreffen den Erlass von Steuerforderungen (Grundsteuer B 1,3 TEUR und Grundsteuer A 0,7 TEUR). Neu eingestellt wurde in die EWB eine Gewerbesteuerforderung (0,3 TEUR) und eine Forderung zur Grundsteuer B (0,1 TEUR).

Gegenüber dem Plan werden Minderaufwendungen in Höhe von 10,8 TEUR ausgewiesen. Diese betreffen zum größten Teil die Sachverständigen- und Gerichtskosten (2,7 TEUR), die Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (5,5 TEUR) sowie die Einzelwertberichtigungen (1,5 TEUR), die im Haushalt nicht veranschlagt werden.

Die Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 10,4 TEUR betreffen im Wesentlichen Dienst- und Schutzkleidung (5,4 TEUR), Mehraufwendungen für Mieten für Arbeitsgeräte und Arbeitsbühnen (2,1 TEUR), Verluste aus dem Abgang von Sachanlagevermögen (4,0 TEUR) und Einzelwertberichtigungen (1,8 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
21.	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.038.709,74	1.162.253,03	1.105.071,57

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
22.	Ordentliches Ergebnis	84.995,99	-95.396,23	68.787,47
27	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	7.300,00	0,00
31.	Jahresergebnis	84.995,99	-88.096,23	68.787,47
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	204.528,13	-	289.524,12
33.	Ergebnis zum 31. Dez. des Haushaltsjahres	289.524,12	-	358.311,59

Das Jahresergebnis (Nr. 31) beträgt 68,8 TEUR. Der Ergebnisvortrag in das HH-Jahr 2020 erhöht sich damit von 289,5 TEUR (Nr. 32) auf 358,3 TEUR (Nr. 33).

B. Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung bildet die Einzahlungen und Auszahlungen einer Periode ab. Dabei gliedert sie sich in drei Stufen:

1. Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
2. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit und
3. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelüberschuss in Höhe von 168,5 TEUR (Nr. 40). Nach Berücksichtigung der Tilgungen in Höhe von 24,7 TEUR (Nr. 42) und des Saldos aus durchlaufenden Geldern in Höhe von 0,2 TEUR (Nr. 45) haben sich die liquiden Mittel insgesamt um 24,9 TEUR auf 143,6 TEUR vermindert (Nr. 46).

Der Finanzmittelüberschuss (Nr.40) liegt um 573,1 TEUR über dem Plan. Er setzt sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 22 173,4 TEUR) und dem Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 39 4,9 TEUR) zusammen. Minderauszahlungen betreffen im Wesentlichen die Umlage für den Neubau der Schulsporthalle der Warnowschule Papendorf (396,3 TEUR) sowie Auszahlungen für Sachanlagen (15,0 TEUR). Haushaltsermächtigungen wurden insgesamt in Höhe von 427,2 TEUR in das Haushaltsfolgejahr übertragen, davon 15,8 TEUR für laufende Auszahlungen und 411,3 TEUR für Investitionen, insbesondere für den Neubau der Schulsporthalle der Warnowschule Papendorf (396,3 TEUR).

Entwicklung des Bestandes der liquiden Mittel:

31.12.2011	684,6 TEUR
31.12.2012	774,2 TEUR
31.12.2013	799,2 TEUR
31.12.2014	463,9 TEUR
31.12.2015	716,8 TEUR
31.12.2016	698,2 TEUR
31.12.2017	831,4 TEUR
31.12.2018	1.032,6 TEUR
31.12.2019	1.176,2 TEUR

Gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 23. Juli 2019 ist der Haushalt in der Finanzrechnung ausgeglichen, wenn zum Stichtag kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen besteht. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zu 31. Dezember 2019 setzt sich aus dem Saldo der jahresbezogenen laufenden Ein- und Auszahlungen und dem Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen des Vorjahres zusammen. Zur Ermittlung dient gemäß § 61 Nr. 5 GemHVO-Doppik i. V. m. Ziffer 5 VV GemHVO-Doppik das amtliche Muster 5a „Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel“, welches der Anlage beigelegt ist.

Im Muster 5a Zeile 11 Spalte 1 wird ein Bestand in Höhe von 1.237.791,97 EUR ausgewiesen.

In der Finanzrechnung werden per 31.12.2019 folgende Werte ausgewiesen:

jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Nr. 47) 148,6 TEUR
 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres (Nr. 48) 1.089,2 TEUR
 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Nr. 49) 1.237,8 TEUR.

Der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung ist damit gegeben.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember 2019 ist gemäß § 45 Abs. 4 GemHVO-Doppik auf neue Rechnung vorzutragen.

Entsprechend den Anforderungen des § 45 Abs. 3 GemHVO-Doppik i. V. m. § 3 Abs. 1 GemHVO-Doppik werden die Posten der Finanzrechnung nachstehend aufgeführt. Des Weiteren sind erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Gesamttermächtigungen im Haushaltsjahr zu erläutern.

1. Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	676.295,08	705.506,80	800.403,68
2.	Zuwendg., allg. Uml.,sonst. Transfereinzhlg.	253.750,12	203.000,00	207.768,99
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.689,15	24.300,00	29.770,42
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.279,06	31.100,00	29.741,40
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466,10	1.700,00	0,00
8.	Zinseinzahlg. u. sonstige Finanzeinzahlungen	9.955,25	7.200,00	17.512,12
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	45.053,56	30.950,00	35.411,40
10.	Summe der ordentlichen Einzahlungen	1.051.488,32	1.003.756,80	1.120.608,01
11.	Personalauszahlungen	17.322,80	18.710,75	18.197,75
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.615,60	264.745,94	238.213,72
14.	Zuwendg. Uml., sonst. Transferauszahlungen	582.092,03	669.462,36	663.288,58
16.	Zinsauszg. u. sonstige Finanzauszahlungen	642,66	5.045,66	4.526,85
17.	Sonstige laufende Auszahlungen	29.517,13	32.988,32	23.003,88
18.	Summe der ordentlichen Auszahlungen	870.190,22	990.953,03	947.230,78
19.	Saldo der ordentl. Ein- und Auszahlungen	181.298,10	12.803,77	173.377,23
22.	Saldo ord.+außerord. Ein-u. Auszahlungen	181.298,10	12.803,77	173.377,23

In der Finanzrechnung werden die Geschäftsvorfälle aus der Ergebnisrechnung zahlungswirksam dargestellt. Abweichungen zur Ergebnisrechnung resultieren aus nicht zahlungswirksamen Erträgen bzw. Aufwendungen (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten oder Abschreibungen). Weitere Abweichungen zur Ergebnisrechnung ergeben sich, weil Forderungen und Verbindlichkeiten erst im Folgejahr zahlungswirksam werden. Insofern ist eine gesonderte Erläuterung zum Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht erforderlich.

2. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist	HHR
23.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.300,00	19.703,07	0,00
	investive Schlüsselzuweisungen	19.300,00	19.703,07	0,00
27.	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	752,09	0,00
	Kapitalherabsetzung WWAV	0,00	752,09	0,00
31.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstät.	19.300,00	20.455,16	0,00

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 31) betragen 20,5 TEUR.

Unter Position 23 werden die investiven Schlüsselzuweisungen (19,7 TEUR) ausgewiesen. Die Herabsetzung der Finanzanlagen beim WWAV in Höhe von 0,8 TEUR war nicht Bestandteil der Haushaltsplanung. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung lag der Beschluss der Verbandsversammlung noch nicht vor.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist	HHR
32.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgeg.	413.440,39	17.119,75	396.320,64
	Umlage Neubau Sporthalle	413.440,39	17.119,75	396.230,64
33.	Auszahlungen für Sachanlagen	23.200,00	8.197,38	15.002,62
	Innenausbau Gutshaus;P11	0,00	380,80	0,00
	Errichtung Sandfangschacht im Zshg. mit P11	16.000,00	2.475,20	13.144,00
	Spielgeräte Kinderspielplatz "Warnowblick"	7.200,00	5.341,38	1.858,62
38.	Summe der Auszahlungen aus Inv.tätigkeit	436.640,39	25.317,13	411.323,26

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 38) beträgt 25,3 TEUR. Haushaltsreste wurden in Höhe von 411,3 TEUR in das Haushaltsfolgejahr übertragen, davon 396,3 TEUR für den Neubau der Schulsportthalle.

Die Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Nr. 32) in Höhe von 17,1 TEUR beinhalten den Investitionskostenzuschuss für den Neubau der Schulsportthalle der Warnowschule Papendorf.

Die Auszahlungen für Sachanlagen (Nr. 33) betragen 8,2 TEUR. Diese betreffen im Wesentlichen die Anschaffung eines Spielgerätes für den KSP „Warnowblick“ sowie die Herstellung eines Sandfangschachtes in Zusammenhang mit der Erneuerung der Straße „Zum Gutshof“.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist	HHR
39.	Saldo Ein- und Auszahlungen aus Investitionstät.	-417.340,39	-4.861,97	-411.323,26

3. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
40.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	2.657,38	-404.536,62	168.515,26
41.	Einzahlungen Aufnahme Investitionskredite	210.000,00	0,00	0,00
42.	Auszahlg. für planmäßige Tilgung v. Investkrediten	11.580,00	25.100,00	24.743,93
44.	Saldo d. Ein- und Auszahlg. aus Investkrediten	198.420,00	-25.100,00	-24.743,93

Der Finanzmittelüberschuss in Höhe von 168,5 TEUR (Nr. 40) ergibt sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 22 +173,4 TEUR) und dem Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 39 -4,9 TEUR). Er fiel gegenüber dem Plan um 573,1 TEUR höher aus.

Die Auszahlungen für die Tilgung (Nr. 44) betragen 24,7 TEUR und betreffen den Investitionskredit Dorfgemeinschaftshaus sowie den Kredit für den Neubau der Sporthalle der Warnowschule Papendorf.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
45.	Saldo durchlfd. Gelder+ ungekl. Zahlungsvorgänge	115,18	0	-164,66
46.	Veränderung der Forderg. + Verbindl. geg. Amt	201.192,56	-429.636,62	143.606,67
47.	Jahresbezogener Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	0,00	-12.296,23	148.633,30
48.	Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen zum 31. Dez.d.VJ	0,00	1.013.945,50	1.089.158,67
49.	Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen zum 31. Dez.d.HJ	0,00	1.001.649,27	1.237.791,97

In der Finanzrechnung werden auch die Ein- und Auszahlungen dargestellt, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden (Nr. 45). Der Saldo beträgt im Haushaltsjahr 2019 -0,2 TEUR. Es handelt sich um den Eingang eines Sicherheitseinbehaltes für Instandhaltungsarbeiten an Straßenbeleuchtungsanlagen.

Insgesamt haben sich die liquiden Mittel um 143,6 TEUR erhöht (Nr. 46). Per 31.12.2019 betragen die liquiden Mittel der Gemeinde 1.176,2 TEUR.

F. Sonstige Angaben

1. Personalbestand

Durch die Gemeinde werden keine Arbeitnehmer beschäftigt.

2. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Die Gemeinde Pölchow beschäftigt keine Arbeitnehmer.

3. Ausgeübte Wahlrechte in Bezug auf die Erfassung und Bewertung

Siehe Anlage Nr.7

4. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Für alle bekannten drohenden finanziellen Belastungen wurde Rückstellungen gebildet.

5. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zum Bilanzstichtag liegen keine sonstigen Sachverhalte vor, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde ergeben.

6. Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Gemeinde Pölchow ist nicht Träger einer Sparkasse.

7. Derivative Finanzinstrumente

Die Gemeinde nutzt keine derivativen Finanzinstrumente.

8. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Die Gemeinde hat mit dem Stromversorger E.ON edis AG mit dem Sitz in Fürstentum/Spreewald und der Gasversorger Stadtwerke Rostock AG mit dem Sitz in Rostock je einen Konzessionsvertrag geschlossen. Darin gestattet sie dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

Es bestehen Einschränkungen infolge Erbbaurechts für:
Anlagennummer 56 - Gemarkung Pölchow, Flur 3 FS 17
Anlagennummer 15 - Gemarkung Huckstorf, Flur 2, FS 60

9. Beteiligungen

Die Gemeinde ist an keiner Organisation mit mindestens 5% direkt oder indirekt beteiligt.

10. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Die Gemeinde haftet weder aufgrund gesetzlicher Vorschriften noch vertraglicher Vereinbarungen für irgendeine Organisation.

11. Mitgliedschaften

Die Gemeinde ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Name der Organisation

Leistungen an
die Organisation

EURO

Städte- und Gemeindetag M/V

650,76

12.Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde hat keine sonstigen wesentlichen Verträge abgeschlossen.

Kritzmow, den 28.04.2022

aufgestellt:

bestätigt:

Alice Kleinbauer
FBL Finanzverwaltung

Irmgard Rautenberg
Bürgermeisterin

Anlage 1

Anlagenübersicht

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2018	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2019	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2018	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2019	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Anlagevermögen	5.933.481,80	23.414,15	752,09	0,00	5.956.143,86	1.224.318,48	0,00	163.910,01	0,00	0,00	0,00	1.388.228,49	4.567.915,37	4.709.163,32
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	356.460,13	17.119,75	0,00	0,00	373.579,88	13.349,80	0,00	3.958,69	0,00	0,00	0,00	17.308,49	356.271,39	343.110,33
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	320.276,91	0,00	0,00	0,00	320.276,91	13.349,80	0,00	3.958,69	0,00	0,00	0,00	17.308,49	302.968,42	306.927,11
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	36.183,22	17.119,75	0,00	0,00	53.302,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.302,97	36.183,22
1.2 Sachanlagen	5.349.042,10	6.294,40	0,00	0,00	5.355.336,50	1.210.968,68	0,00	159.951,32	0,00	0,00	0,00	1.370.920,00	3.984.416,50	4.138.073,42
1.2.1 Wald, Forsten	117.862,40	0,00	0,00	0,00	117.862,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.862,40	117.862,40
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	466.063,90	0,00	0,00	0,00	466.063,90	1.847,44	0,00	267,75	0,00	0,00	0,00	2.115,19	463.948,71	464.216,46
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	931.069,24	0,00	0,00	0,00	931.069,24	129.520,52	0,00	17.165,22	0,00	0,00	0,00	146.685,74	784.383,50	801.548,72
1.2.4 Infrastrukturvermögen	3.675.737,77	2.475,20	0,00	0,00	3.678.212,97	976.558,10	0,00	134.955,74	0,00	0,00	0,00	1.111.513,84	2.566.699,13	2.699.179,67
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	142.714,42	3.819,20	0,00	0,00	146.533,62	96.216,34	0,00	6.761,30	0,00	0,00	0,00	102.977,64	43.555,98	46.498,08
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.499,37	0,00	0,00	0,00	12.499,37	6.826,28	0,00	801,31	0,00	0,00	0,00	7.627,59	4.871,78	5.673,09
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	3.094,00	0,00	0,00	0,00	3.094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.094,00	3.094,00
1.3 Finanzanlagen	227.979,57	0,00	752,09	0,00	227.227,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.227,48	227.979,57
1.3.3 Beteiligungen	38.469,00	0,00	0,00	0,00	38.469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.469,00	38.469,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	189.510,57	0,00	752,09	0,00	188.758,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.758,48	189.510,57
Bilanzsumme	5.933.481,80	23.414,15	752,09	0,00	5.956.143,86	1.224.318,48	0,00	163.910,01	0,00	0,00	0,00	1.388.228,49	4.567.915,37	4.709.163,32
2. Sonderposten	1.682.023,74	0,00	0,00	0,00	1.682.023,74	360.907,18	0,00	54.373,59	0,00	0,00	0,00	415.280,77	1.266.742,97	1.321.116,56
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.682.023,74	0,00	0,00	0,00	1.682.023,74	360.907,18	0,00	54.373,59	0,00	0,00	0,00	415.280,77	1.266.742,97	1.321.116,56
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.682.023,74	0,00	0,00	0,00	1.682.023,74	360.907,18	0,00	54.373,59	0,00	0,00	0,00	415.280,77	1.266.742,97	1.321.116,56
Bilanzsumme	1.682.023,74	0,00	0,00	0,00	1.682.023,74	360.907,18	0,00	54.373,59	0,00	0,00	0,00	415.280,77	1.266.742,97	1.321.116,56

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf:
Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2018	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2019	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2018	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2019	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushaltsvorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Legende:
alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Anlage 2

Forderungsübersicht

Forderungsübersicht 2019

Gemeinde: 50 Pölbach

Seite : 80

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 11:43:57

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung zum Ende des Haushaltsjahres	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	a) Gebührenforderungen	1.438,70	0,00	0,00	1.438,70	0,00	317,70	1.121,00	934,45
	c) Steuerforderungen	9.288,26	0,00	0,00	9.288,26	0,00	1.587,06	7.701,20	21.294,74
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	1.787,43	0,00	0,00	1.787,43	0,00	666,06	1.121,37	638,41
	ab) Gewerbesteuer	7.337,50	0,00	0,00	7.337,50	0,00	921,00	6.416,50	20.560,50
	cc) Sonstige	163,33	0,00	0,00	163,33	0,00	0,00	163,33	95,83
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.965,48	0,00	0,00	2.965,48	0,00	2.667,48	298,00	437,99
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.692,44	0,00	0,00	13.692,44	0,00	4.572,24	9.120,20	22.667,18
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.930,56	0,00	0,00	4.930,56	0,00	3.838,25	1.092,31	479,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.176.205,88	0,00	0,00	1.176.205,88	0,00	0,00	1.176.205,88	1.032.599,21
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	5.365,86	0,00	0,00	5.365,86	0,00	0,00	5.365,86	5.314,36
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.200.194,74	0,00	0,00	1.200.194,74	0,00	8.410,49	1.191.784,25	1.061.059,75

*** Ende der Liste "Forderungsübersicht" ***

Anlage 3

Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 82

Datum: 11.04.2022

Uhrzeit: 11:46:09

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2019 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezember 2019	Stand zum 31. Dezember 2019 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember 2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	196.836,07	0,00	0,00	196.836,07	0,00	196.836,07	0,00		210.000,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	196.836,07	0,00	0,00	196.836,07	0,00	196.836,07	0,00		210.000,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	497,43	0,00	0,00	497,43	0,00	497,43	0,00		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	64.421,55	0,00	0,00	64.421,55	0,00	64.421,55	0,00		74.978,81
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	3.610,95	0,00	0,00	3.610,95	0,00	3.610,95	0,00		13.027,59
4.	Summe der Verbindlichkeiten	265.366,00	0,00	0,00	265.366,00	0,00	265.366,00	0,00		298.006,40

*** Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht" ***

Anlage 4
Übersichten
übertragene Haushaltsermächtigungen
und Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 84
Datum: 11.04.2022
Uhrzeit: 11:50:28

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	97.600,00	89.363,74	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	321.600,00	309.252,92	8.746,51
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	199.100,00	185.060,60	7.094,60
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	518.500,00	521.394,31	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	1.136.800,00	1.105.071,57	15.841,11
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	97.600,00	89.363,74	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	301.800,00	293.203,25	8.746,51
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	47.600,00	42.967,07	7.094,60
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	518.500,00	521.696,72	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	965.500,00	947.230,78	15.841,11
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	146.400,00	17.119,75	396.320,64
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	10.000,00	8.197,38	15.002,62
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	156.400,00	25.317,13	411.323,26
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	25.100,00	851.519,82	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.100,00	851.519,82	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	1.147.000,00	1.824.067,73	427.164,37

*** Ende der Liste "Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen" ***

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 85
Datum: 11.04.2022
Uhrzeit: 11:51:39

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
	in €	in €	in €	in €	in €
im Haushaltsjahr 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen" ***

Anlage 5

Bestimmung des Vortrages
für die Finanzrechnung

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2019

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 87
Datum: 11.04.2022
Uhrzeit: 11:58:42

lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4
1		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	1.032.599,21
2	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	0,00
3	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.089.158,67	-57.949,19	1.389,73	1.032.599,21
4	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	-----	-----
5	=	Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.089.158,67	-57.949,19	1.389,73	1.032.599,21
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	173.377,23	-----	-----	173.377,23
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	24.743,93	-----	-----	24.743,93
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	-----	-4.861,97	-----	-4.861,97
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	0,00	-----	0,00
10	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-164,66	-164,66
11	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.237.791,97	-62.811,16	1.225,07	1.176.205,88
Kontrollrechnung:						
12		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				1.176.205,88
13	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				0,00
14	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				1.176.205,88

Anlage 6

Ausgeübte Wahlrechte
in Bezug auf die Erfassung und Bewertung

Anlage 7

Ausgeübte Wahlrechte in Bezug auf die Erfassung und Bewertung

Tz	Verfahrensweise	gesetzliche Grundlage
1	Für die Eröffnungsbilanz (EB) wurde wegen des erheblichen Erstaufwandes und abhängig von der personellen Leistungsfähigkeit eine permanente Inventur während des letzten Jahres vor dem Bilanzstichtag durchgeführt. Die Fortschreibung erfolgte durch Zugangs- und Abgangsmeldungen.	Wird die Ersterfassung und- bewertung des Vermögens zu einem Stichtag vorgenommen, der erheblich vor dem Eröffnungsbilanzstichtag liegt, <u>können</u> fortgeschriebene Werte in die Eröffnungsbilanz übernommen werden. § 5 Abs. 5 KomDoppik EG M-V, Leitfaden S. 4
2	Geringstwertige bewegliche Vermögensgegenstände (VG) des Anlagevermögens (AV), mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten (AHK) bis 60,00 € netto, werden nicht erfasst. Geringwertige bewegliche VG des AV (AHK über 60,00 bis 410,00 € netto, GWG) werden im Jahr der Anschaffung aktiviert, fortgeschrieben und fiktiv in Abgang gestellt. Abnutzbare bewegl. VG des AV werden in der EB mit 1,00 € bewertet, wenn die AHK nicht mehr als 5.000,00 € netto betragen haben.	Geringwertige Vermögensgegenstände, die sofort abgeschrieben werden sollen, sind im Jahr der Anschaffung/Herstellung durch eine Erfassung in der Buchführung nachzuweisen. Dies ist <u>nicht erforderlich</u> für Anlagegüter, deren AHK nicht mehr als 410,00 € netto betragen haben. Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die einer selbständigen Nutzung fähig sind, <u>können</u> im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben werden, wenn die AHK für den einzelnen Vermögensgegenstand 410,00 € netto nicht übersteigen. Im Zusammenhang mit der Ersterfassung und- Bewertung wird die Wertgrenze für diese Vereinfachungsregel von 410,00 € auf 5.000,00 € angehoben. Stichtag für die Vereinfachungsregel wird der 31.12.2007 sein. § 5 Abs. 2 KomDoppikEG M-V § 34 (5) GemHVO-Doppik, Leitfaden S. 22, FAQ GWG in der EB
2.1	Abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 1 000 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten werden im Jahr ihrer Anschaffung als Aufwand behandelt.	Stichtag für diese Vereinfachungsregel ist der 01.01.2017 Grundlage sind die GemHVO-Doppik i. d. F. vom 19.05.2016 und § 31 Abs. 5 GemHVO-Doppik i.d. F. vom 23.07.2019
3	siehe Ersatzwerte bei Grund und Boden, Gebäuden und Außenanlagen, Straßen, Wegen und Plätzen und Sonderposten Punkt 4-8	Da die EB nicht mit Beginn der Tätigkeit erstellt wird, sondern zu einem durch die Umstellung festgelegten Zeitpunkt und die AHK der VG bisher nicht vollständig nachgehalten wurden, ist ein Ersatzwert aufgrund geschätzter historischer AHK zu bestimmen, wenn die AHK nicht oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden können. Die Restnutzungsdauer ist neu zu bestimmen. § 5 Abs. 2, 3 KomDoppik EG, Leitfaden S. 25

4	Die Bewertung von Grund und Boden erfolgt mit dem Ersatzwert und ab 01.01.2008 mit den AHK.	Berechnungsmethoden zur Schätzung der AHK sind nicht bekannt. Bei der Ermittlung des Ersatzwertes wird zur Vereinfachung auf den Wertermittlungstichtag 01.01.2000 und nicht auf den Zeitpunkt der Anschaffung abgestellt Leitfaden Anlage 8 Hinweise zur Bewertung des AV in der EB, S. 1
5	Die Bewertung aller Gebäude und Außenanlagen, die vor dem 01.01.2008 hergestellt wurden, erfolgte für die EB nach dem Sachwertverfahren mit einem Ersatzwert, entsprechend den Vorgaben des Innenministeriums. Die Restnutzungsdauer wurde neu festgelegt.	siehe Punkt 3
6	Die Bewertung aller Gebäude, die ab dem 01.01.2008 hergestellt wurden, erfolgte mit den Anschaffungskosten	siehe Punkt 3
7	Die Bewertung aller Straßen, Wege und Plätze, die vor dem 01.01.2008 hergestellt wurden, erfolgte durch eine Zustands-Bewertung entsprechend der Vorgaben des Innenministeriums. auf Grundlage von Ersatzwerten. Für Straßen, Wege und Plätze, die nach dem 01.01.08 hergestellt wurden, erfolgt die Zustandsbewertung auf Grundlage der AHK.	Um eine landeseinheitliche Vorgehensweise bei der Ersterfassung sicherzustellen, werden über die vorgegebenen Erfassungs- und Bewertungsbögen für Straßen, Wege, Plätze allgemeine Grundlagen festgeschrieben. Leitfaden Infrastrukturvermögen S. 2
8	Die erhaltenen zweckgebundenen Zuwendungen und Beiträge für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, für die ein Ersatzwert ermittelt wurde, werden mit einem Ersatzwert bewertet und soweit erforderlich, gekappt. Es werden Sonderposten gebildet.	Erhaltene zweckgebundene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von VG des AV sind als Sonderposten zu passivieren. Die Auflösung erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des damit finanzierten VG. Zuschüsse aus Beiträgen sind als Sonderposten zu passivieren. § 37 Abs. 2,4,5 GemHVO-Doppik, Leitfaden S. 24
9	Nicht planmäßig bewirtschaftete Baumbestände (z.B. Bäume in Alleen), Pflanzen und Sträucher werden nicht bewertet.	Nicht planmäßig bewirtschaftete Baumbestände <u>können</u> erfasst und bewertet werden. FAQ Pflanzen und Bäume
10	Auf den Ausweis von Zuwendungen an Dritte, die vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz geleistet und bereits finanziert wurden, wird verzichtet.	Auf den Ausweis von Zuwendungen an Dritte (z.B. geleistete Investitionszuschüsse), die vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz geleistet und bereits finanziert wurden, <u>kann</u> aus Vereinfachungsgründen in der Eröffnungsbilanz verzichtet werden. Leitfaden Anlage 8 Seite 2
11	Kleinstmengen an Verbrauchsmaterialien, bis zu einer Wertgrenze von 5.000,00 € (z.B. Büromaterial, Lehrmittel) die dezentral beschafft werden und nicht über ein zentrales Lager verwaltet werden, werden nicht erfasst	Sofern Kleinstmengen an Verbrauchsmaterial dezentral beschafft werden und nicht über ein zentrales Lager verwaltet werden, zählen sie nicht zum Vorratsvermögen und sind unmittelbar als Aufwand zu buchen. FAQ Verbrauchsmaterial