

**Gemeinde Papendorf
Landkreis Rostock**

Jahresabschluss

für das

Haushaltsjahr 2013



Inhaltsverzeichnis

I	VORWORT	2
II	ERGEBNISRECHNUNG	3
III	FINANZRECHNUNG	9
IV	TEILRECHNUNGEN	15
V	BILANZ	62
VI	ANHANG	65
	ANLAGEN	
	Anlage 1 Anlagenübersicht	98
	Anlage 2 Forderungsübersicht	101
	Anlage 3 Verbindlichkeitenübersicht	103
	Anlage 4 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	105
	Anlage 5 Bestimmung des Vortrages für die Finanzrechnung	108
	Anlage 6 Rückstellungsspiegel	110

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 2013 besteht gemäß § 60 Abs. 2 KV M-V aus:

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung,
3. den Teilrechnungen,
4. der Bilanz und
5. dem Anhang.

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

1. der Rechenschaftsbericht,
2. die Anlagenübersicht,
3. die Forderungsübersicht,
4. die Verbindlichkeitenübersicht und
5. eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen.

Gemäß Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik i. d. F. vom 20. Mai 2016 Nr. 33 zu § 49 GemHVO-Doppik kann auf einen Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2013 verzichtet werden.

II ERGEBNISRECHNUNG

II.a Übersicht über die Erträge und Aufwendungen

Nr	Verweis auf Anhang (Hd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag		Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehreinnahmen und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgebjahren		Erläuterung Kontonummer
			in €	in €											in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.421.400,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.436.400,00	0,00	1.436.400,00	1.585.294,55	-148.894,55	1.364.043,84	221.250,71	0,00	0,00	40	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	757.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	757.600,00	0,00	757.600,00	641.389,12	116.210,88	571.559,88	69.829,23	0,00	0,00	41	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.300,00	0,00	37.300,00	40.147,88	-2.847,88	28.508,56	11.639,32	0,00	0,00	43	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.700,00	0,00	126.700,00	174.803,89	-48.103,89	192.354,87	-17.550,98	0,00	0,00	441,443,444	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.735,64	-2.735,64	2.016,30	719,34	0,00	0,00	445,448	
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unterfertigen Erzeugnissen	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451	
9.	+ Sonstige laufende Erträge	100.400,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	102.700,00	0,00	102.700,00	155.893,38	-53.193,38	315.257,67	-159.364,29	0,00	0,00	46	
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.478.400,00	0,00	17.300,00	0,00	0,00	2.495.700,00	0,00	2.495.700,00	2.600.264,46	-104.564,46	2.473.741,13	128.523,33	0,00	0,00		
11.	- Personalaufwendungen	36.500,00	0,00	0,00	0,00	171,08	36.671,08	0,00	36.671,08	35.537,21	1.133,87	33.968,16	1.569,09	0,00	0,00	50	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500.600,00	0,00	-920,68	0,00	-6.616,30	593.063,02	0,00	593.063,02	624.450,48	-31.387,46	514.504,07	109.946,41	0,00	0,00	52	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung	233.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.800,00	0,00	233.800,00	280.523,66	-46.723,66	276.237,84	4.285,82	0,00	0,00	53	
15.	- 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	99,16	-99,16	99,01	1,15	0,00	0,00		

Nr	Verweis auf Anhang (fol. Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres in €	Veränderung durch Nachtrag in €	Überplanmäßige Aufwendungen in €	Zweckgebundene Mehrerlöse und entsprechende Aufwendungen in €	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit in €	Ermächtigungen des Haushaltsjahres in €	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr in €	Ergebnis des Haushaltsjahres in €	Abweichung im Haushaltsjahr in €	Ergebnis des Haushaltsjahres in €	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr in €	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgebilanz in €	Erklärung	Kontonummer
16.		1.481.600,00	0,00	0,00	0,00	873,32	1.482.473,32	1.482.473,32	1.495.658,97	-13.085,65	1.384.489,95	111.069,02	0,00	54	
18.		112.100,00	0,00	3.220,66	0,00	5.702,75	121.023,43	116.169,29	116.169,29	4.854,14	96.583,75	19.585,54	14.571,25	56	
19.		2.464.600,00	0,00	2.300,00	0,00	130,85	2.467.030,85	2.467.030,85	2.552.338,77	-85.307,92	2.305.881,76	246.456,99	14.571,25		
20.		13.800,00	0,00	15.000,00	0,00	-130,85	28.669,15	28.669,15	47.925,89	-19.256,54	167.859,35	-119.933,66	-14.571,25		
21.		10.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00	10.600,00	11.971,35	-1.371,35	10.311,00	1.660,35	0,00	47	
22.		24.400,00	0,00	0,00	0,00	-130,85	24.269,15	24.269,15	23.522,14	747,01	28.195,31	-4.674,17	0,00	57	
23.		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	130,85	-13.669,15	-13.669,15	-11.550,75	-2.118,40	-17.865,31	6.334,56	0,00		
24.		0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	149.974,04	-113.599,10	-14.571,25		
25.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.207,97	-86.207,97	0,00	491	
27.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.207,97	-86.207,97	0,00		
28.		0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	236.182,01	-199.807,07	-14.571,25		
31.		0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	236.182,01	-199.807,07	-14.571,25		

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrenträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	236.182,01	-199.807,07	-14.571,25		
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	236.182,01	-199.807,07	-14.571,25		
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr									236.182,01		0,00				
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)									272.556,95		236.182,01				

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

Nr	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächli- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächli- 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	1.436.400,00	0,00	1.436.400,00	1.585.294,55	-148.894,55	40
1.1	Grundsteuer A	18.000,00	0,00	18.000,00	17.839,99	160,01	(4011)
1.2	Grundsteuer B	182.500,00	0,00	182.500,00	192.006,79	-9.506,79	(4012)
1.3	Gewerbesteuer	265.000,00	0,00	265.000,00	371.721,19	-106.721,19	(4013)
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	761.500,00	0,00	761.500,00	793.215,20	-31.715,20	(4021)
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36.400,00	0,00	36.400,00	35.694,48	705,52	(4022)
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	18.800,00	0,00	18.800,00	20.632,61	-1.832,61	(403)
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	154.200,00	0,00	154.200,00	154.184,29	15,71	(4052)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	757.600,00	0,00	757.600,00	841.389,12	116.210,88	41
2.1	Schlüsselfzuweisungen	475.500,00	0,00	475.500,00	467.179,97	8.320,03	(411)
2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	13.000,00	0,00	13.000,00	45.982,80	-32.982,80	(414)
2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.400,00	0,00	20.400,00	20.429,91	-29,91	(4162)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.300,00	0,00	37.300,00	40.147,88	-2.847,88	43
4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	32.900,00	0,00	32.900,00	35.328,53	-2.428,53	(432)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.700,00	0,00	126.700,00	174.803,89	-48.103,89	441, 443, 444, 445, 448
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.700,00	0,00	126.700,00	174.803,89	-48.103,89	(441)
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	2.735,64	-2.735,64	442,448
7.	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	451
9.	+ Sonstige laufende Erträge	102.700,00	0,00	102.700,00	155.893,38	-53.193,38	46
9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(461)
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.495.700,00	0,00	2.495.700,00	2.600.264,46	-104.564,46	
11.	- Personalaufwendungen	36.671,08	0,00	36.671,08	35.537,21	1.133,87	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	593.063,02	0,00	593.063,02	624.450,48	-31.387,46	52
13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	74.738,69	0,00	74.738,69	73.738,41	1.000,28	(522)
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	118.224,24	0,00	118.224,24	140.845,88	-22.621,64	(523)
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	233.800,00	0,00	233.800,00	280.523,66	-46.723,66	53
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	99,16	-99,16	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.482.473,32	0,00	1.482.473,32	1.495.558,97	-13.085,65	54
16.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	381.373,32	0,00	381.373,32	375.378,02	5.995,30	(541)
16.3	Gewerbesteuerumlage	28.800,00	0,00	28.800,00	47.855,38	-19.055,38	(5431)
16.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	779.900,00	0,00	779.900,00	779.921,51	-21,51	(54421)
16.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	277.100,00	0,00	277.100,00	277.114,86	-14,86	(54422)
16.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	15.300,00	0,00	15.300,00	15.289,20	10,80	(5443)
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	121.023,43	0,00	121.023,43	116.169,29	4.854,14	56

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 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	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.467.030,85	0,00	2.467.030,85	2.552.338,77	-85.307,92	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	28.669,15	0,00	28.669,15	47.925,69	-19.256,54	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.600,00	0,00	10.600,00	11.971,39	-1.371,39	47
	21.1 Zinserträge	10.600,00	0,00	10.600,00	11.971,39	-1.371,39	(471,472,47 9)
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	24.269,15	0,00	24.269,15	23.522,14	747,01	57
	22.1 Zinsaufwendungen	23.769,15	0,00	23.769,15	23.043,11	726,04	(571-578)
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	500,00	0,00	500,00	479,03	20,97	(579)
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-13.669,15	0,00	-13.669,15	-11.550,75	-2.118,40	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	15.000,00	0,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	
25.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)	15.000,00	0,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	15.000,00	0,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	15.000,00	0,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	15.000,00	0,00	15.000,00	36.374,94	-21.374,94	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	236.182,01	-----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-----	272.556,95	-----	

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

III FINANZRECHNUNG

Nr.	Verweis auf Anhang (lit.(Nr.))	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgebahre		Erläuterung	Kontonummer
														in €	in €		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.421.400,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.436.400,00	0,00	1.436.400,00	1.588.123,66	-151.723,66	1.383.698,92	204.536,74	0,00		60	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	508.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508.900,00	0,00	508.900,00	500.358,90	8.541,10	467.854,46	32.504,45	0,00		61	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.900,00	0,00	32.900,00	35.045,08	-2.145,08	24.462,87	10.582,21	0,00		63	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.700,00	0,00	126.700,00	165.798,41	-39.098,41	179.268,29	-13.469,84	0,00		64, 64B	
6.	+ Kostenstellen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.807,02	-2.807,02	5.163,79	-2.356,77	0,00		64C, 64D	
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unterfertigen Erzeugnissen	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00		65I	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	100.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.400,00	0,00	100.400,00	152.128,95	-51.728,95	106.106,21	46.022,75	0,00		66 J, 669	
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.225.300,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	2.240.300,00	0,00	2.240.300,00	2.444.262,03	-203.962,03	2.186.442,49	277.819,54	0,00			
11.	- Personalauszahlungen	36.500,00	0,00	0,00	0,00	171,08	36.671,08	0,00	36.671,08	35.537,21	1.133,87	33.968,16	1.569,05	0,00		70	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	600.600,00	0,00	-920,68	0,00	-6.616,30	593.063,02	0,00	593.063,02	584.404,24	8.658,78	525.918,37	58.485,87	0,00		72	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.481.600,00	0,00	0,00	0,00	873,32	1.482.473,32	0,00	1.482.473,32	1.496.367,84	-13.884,52	1.374.744,63	121.613,21	0,00		74	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen	112.100,00	0,00	3.220,68	0,00	5.702,75	121.023,43	0,00	121.023,43	84.327,60	36.695,83	80.721,03	3.606,57	0,00		76, 76995	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)	2.230.800,00	0,00	2.300,00	0,00	130,85	2.233.230,85	0,00	2.233.230,85	2.200.626,89	32.603,96	2.015.952,19	185.274,70	0,00			
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)	-5.500,00	0,00	12.700,00	0,00	-130,85	7.069,15	0,00	7.069,15	243.635,14	-236.565,98	151.090,30	92.544,84	-14.571,25			

Nr.	Verweis auf Anhang (id.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres		Veränderung durch Nachtrag	Überplannede Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermittlungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermittlungen aus Vorjahren	Gesamtermittlungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsjahresjahr	Übertragung von Ermittlungen in Haushaltsjahresjahr	Erläuterung	Kontonummer
		in €	in €														
19.	+ Zinsentnahmen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	16.958,71	-6.358,71	10.290,00	6.668,71	0,00	67	
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	24.400,00	0,00	0,00	0,00	-130,85	0,00	24.269,15	0,00	24.269,15	23.995,05	284,10	28.706,94	-4.721,89	0,00	77	
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)	-13.800,00	0,00	0,00	0,00	130,85	0,00	-13.669,15	0,00	-13.669,15	-7.026,34	-6.642,91	-18.416,94	11.390,60	0,00		
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)	-19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00	236.608,80	-243.208,80	132.673,36	103.935,44	-14.571,25		
23.	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	-11,00	165.108,99	-166.097,99	0,00	669	
24.	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.221,55	-3.221,55	0,00	7695	
25.	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	-11,00	162.887,44	-162.876,44	0,00		
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)	-19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00	236.619,80	-243.219,80	295.560,80	-58.941,00	-14.571,25		
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	181.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.600,00	112.633,76	294.233,76	323.326,46	-29.092,70	101.078,05	222.248,43	59.600,00	661	
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	682	
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.098,31	-61.098,31	240.000,00	-178.901,66	0,00	685	
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten	32.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.700,00	0,00	32.700,00	0,00	32.700,00	0,00	0,00	0,00	688	
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)	214.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214.300,00	112.633,76	326.933,76	385.624,75	-58.691,01	341.078,05	44.546,74	59.600,00		

Nr.	Verweis auf Anhang (ifd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsvorjahren	Erläuterung	Kontonummer
30.	Förderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)								235.776,39	839.468,59						

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

IV TEILRECHNUNGEN

IV a. Teilergebnisrechnung

IV b. Teilfinanzrechnung

IV c. Zugeordnete Produkte

IV d. Produktrechnung



Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4b Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Titel-Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag		Überplä- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächtil- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächtil- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtil- gungen im Haus- haushaltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haushaltsjahr	Ergebnis des Haus- haushalts- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermächtil- gungen in Haushalts- vorjahre
				in €	in €											
8.	+ Kostenstellen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181,45	-181,45	0,00	181,45	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.800,00	-500,00	0,00	2.800,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.981,45	-681,45	0,00	2.981,45	0,00
11.	- Personalaufwendungen		19.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133,20	19.066,80	0,00	19.066,80	19.305,81	-239,01	17.396,79	1.999,02	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		145.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	145.500,00	0,00	145.500,00	156.309,21	-10.809,21	127.650,31	28.658,90	0,00
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen		5.000,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	233,20	7.533,20	0,00	7.533,20	7.761,41	-228,21	3.802,50	3.958,91	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		169.800,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	172.100,00	0,00	172.100,00	183.376,43	-11.276,43	148.849,60	34.526,83	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-169.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-169.800,00	0,00	-169.800,00	-180.394,98	10.594,98	-148.849,60	-31.545,38	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-169.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-169.800,00	0,00	-169.800,00	-180.394,98	10.594,98	-148.849,60	-31.545,38	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-169.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-169.800,00	0,00	-169.800,00	-180.394,98	10.594,98	-148.849,60	-31.545,38	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-169.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-169.800,00	0,00	-169.800,00	-180.394,98	10.594,98	-148.849,60	-31.545,38	0,00

1 Zentrale Dienste

Nr	Verweis auf Anhang (fol. Nr.)	Ansatz als Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehreinnahmen und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt ermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Folgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

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

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Verweis auf Anhang (N/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 vorahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- jahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgebahre
		-169.800,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-172.100,00	0,00	-172.100,00	-165.988,74	-6.111,26	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-169.800,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-172.100,00	0,00	-172.100,00	-165.988,74	-6.111,26	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	-169.800,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-172.100,00	0,00	-172.100,00	-165.988,74	-6.111,26	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	-169.800,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-172.100,00	0,00	-172.100,00	-165.988,74	-6.111,26	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-169.800,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-172.100,00	0,00	-172.100,00	-165.988,74	-6.111,26	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	-169.800,00	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-172.100,00	0,00	-172.100,00	-165.988,74	-6.111,26	0,00

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

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (Gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Dröppk)	Verweis auf Abhang (fikt.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag		Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehreträge und entsprechende aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- meinsamen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres			Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
				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		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	-35.771,44	6.792,20	32.279,24		0,00			
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	-764,47	758,55	705,92		0,00			
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		36.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00	0,00	36.900,00	-6.990,68	48.090,99	-4.199,91		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	1.864,52	-1.864,52		0,00			
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		40.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.900,00	0,00	40.900,00	-43.526,59	57.505,96	26.920,63		0,00			
11.	- Personalaufwendungen		4.300,00	0,00	0,00	0,00	304,28	304,28	4.604,28	0,00	4.604,28	1.200,00	9.323,08	-5.918,80		0,00			
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		286.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.683,54	283.516,46	0,00	283.516,46	0,00	-27.798,65	235.901,83	75.413,28		0,00			
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung		10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00	0,00	-21.080,71	35.744,92	-3.654,21		0,00			
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		360.100,00	0,00	0,00	0,00	1.273,32	361.373,32	0,00	361.373,32	0,00	5.995,30	365.368,68	9.989,34		0,00			
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		37.200,00	0,00	0,00	0,00	1.236,79	38.436,79	0,00	38.436,79	0,00	526,02	38.304,40	-393,63		0,00			
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 18)		718.600,00	0,00	0,00	0,00	130,85	718.730,85	0,00	718.730,85	0,00	-41.168,04	684.662,91	75.235,98		0,00			
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-677.700,00	0,00	0,00	0,00	-130,85	-677.830,85	0,00	-677.830,85	0,00	-2.358,55	-677.156,89	-48.316,35		0,00			

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Verweis auf Anhang (lid.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres		Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €	in €												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.200,00	0,00	0,00	0,00	-130,85	12.069,15	0,00	12.069,15	11.899,39	169,76	12.921,24	-1.021,85	0,00	
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-12.200,00	0,00	0,00	0,00	130,85	-12.069,15	0,00	-12.069,15	-11.899,39	-169,76	-12.921,24	1.021,85	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-689.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-689.900,00	0,00	-689.900,00	-689.900,00	-2.528,31	-640.078,19	-47.293,50	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-689.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-689.900,00	0,00	-689.900,00	-689.900,00	-2.528,31	-640.078,19	-47.293,50	0,00	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-689.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-689.900,00	0,00	-689.900,00	-689.900,00	-2.528,31	-640.078,19	-47.293,50	0,00	

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

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Verweis auf Anhang (IId Nr.)	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	in €											
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-670.200,00	0,00	0,00	0,00	-130,85	-670.330,85	0,00	0,00	-670.330,85	-670.330,85	-12.875,66	0,00
2.		Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	-12.200,00	0,00	0,00	0,00	130,85	-12.069,15	0,00	0,00	-12.069,15	-12.069,15	103,96	0,00
3.		Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	-682.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-682.400,00	0,00	0,00	-682.400,00	-682.400,00	-12.771,73	0,00
5.		Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	-682.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-682.400,00	0,00	0,00	-682.400,00	-682.400,00	-12.771,73	0,00
7.		Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-682.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-682.400,00	0,00	0,00	-682.400,00	-682.400,00	-12.771,73	0,00
8.		+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.233,78	0,00	0,00
9.		+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
15.		= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.233,78	-1.000,00	0,00
17.		- Auszahlungen für Sachanlagen	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	59.500,00	4.024,18	26.398,61
21.		= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	59.500,00	4.024,18	26.398,61
22.		= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	-26.266,22	-5.024,18	-26.398,61
23.		= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	-691.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-691.400,00	0,00	0,00	-691.400,00	-708.666,22	-17.795,91	-26.398,61

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



Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehreinnahmen und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahr
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	121.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.100,00	0,00	121.100,00	114.707,80	6.392,20	104.244,76	10.463,04	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	5.719,35	-519,35	7.138,75	-1.419,40	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.800,00	0,00	89.800,00	130.913,21	-41.113,21	144.264,28	-13.351,07	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.554,19	-2.554,19	151,68	2.402,51	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.835,00	-29.835,00	225.365,87	-195.530,87	0,00
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	251.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.100,00	0,00	251.100,00	283.729,55	-32.629,55	481.165,34	-197.435,79	0,00
11	- Personalaufwendungen	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	12.827,12	172,88	7.249,29	5.578,83	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.200,00	0,00	-920,68	0,00	-3.832,76	160.446,56	0,00	160.446,56	153.829,36	6.617,20	149.078,11	4.751,25	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung	223.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.000,00	0,00	223.000,00	248.632,95	-25.632,95	240.492,92	8.140,03	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.300,00	0,00	15.300,00	15.289,20	10,80	17.010,00	-1.720,80	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	41.900,00	0,00	920,68	0,00	3.832,76	46.653,44	0,00	46.653,44	35.670,90	10.982,54	15.354,12	20.316,78	14.571,25
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	458.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458.400,00	0,00	458.400,00	466.249,53	-7.849,53	429.183,44	37.066,09	14.571,25

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Verweis auf Anhang (lt. Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplannmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehreinnahmen und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermäßigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermäßigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermäßigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermäßigungen in Haushaltsfolgeberechnungen
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-207.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.300,00	0,00	-207.300,00	-182.519,98	-24.780,02	51.981,90	-234.501,88	-14.571,25
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-207.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.300,00	0,00	-207.300,00	-182.519,98	-24.780,02	51.981,90	-234.501,88	-14.571,25
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-207.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.300,00	0,00	-207.300,00	-182.519,98	-24.780,02	51.981,90	-234.501,88	-14.571,25
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-207.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.300,00	0,00	-207.300,00	-182.519,98	-24.780,02	51.981,90	-234.501,88	-14.571,25

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

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Verweis auf Anfang (ld.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermäßigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermäßigungen aus Vorjahren	Gesamtermäßigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermäßigungen in Haushalts-folgejahre
1.		-96.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.800,00	0,00	-96.800,00	-29.796,98	-67.003,02	-14.571,25
3.		-96.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.800,00	0,00	-96.800,00	-29.796,98	-67.003,02	-14.571,25
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	-11,00	0,00
5.		-96.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.800,00	0,00	-96.800,00	-29.785,98	-67.014,02	-14.571,25
7.		-96.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.800,00	0,00	-96.800,00	-29.785,98	-67.014,02	-14.571,25
8.		181.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.600,00	79.400,00	261.000,00	245.575,00	15.425,00	59.600,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.098,31	-61.098,31	0,00
14.		32.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.700,00	0,00	32.700,00	0,00	32.700,00	0,00
15.		214.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214.300,00	79.400,00	293.700,00	306.873,31	-13.173,31	59.600,00
16.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.720,12	-90.720,12	0,00
17.		484.500,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	479.500,00	166.912,43	646.412,43	263.951,74	382.460,69	350.683,03
21.		484.500,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	479.500,00	166.912,43	646.412,43	354.674,86	291.740,57	350.683,03
22.		-250.200,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-265.200,00	-87.512,43	-352.712,43	-47.798,55	-304.913,88	-291.083,03
23.		-347.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-362.000,00	-87.512,43	-449.512,43	-77.584,53	-371.927,90	-305.654,28

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

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Verweis auf Anhang (Iffid Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplante Aufwendungen	Zweckgebundene Mehreinnahmen und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermäßigungen des Haushaltsjahres	Übertragungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamteinnahmen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermäßigungen in Haushaltsfolgebahre
1.		1.421.400,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.436.400,00	0,00	1.436.400,00	1.585.294,55	-148.894,55	1.354.043,84	221.250,71	0,00
2.		533.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533.200,00	0,00	533.200,00	487.609,88	145.590,12	460.522,95	27.896,95	0,00
4.		31.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.400,00	0,00	31.400,00	32.984,03	-1.584,03	20.611,26	12.352,90	0,00
9.		100.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.400,00	0,00	100.400,00	123.258,38	-22.858,38	89.891,80	33.366,58	0,00
10.		2.185.400,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	2.201.400,00	0,00	2.201.400,00	2.228.126,87	-27.726,87	1.935.069,83	294.057,04	0,00
13.		3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	2.966,80	603,20	1.873,82	1.122,98	0,00
15.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,16	-99,16	98,01	1,15	0,00
16.		1.085.200,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	1.085.800,00	0,00	1.085.800,00	1.104.891,75	-19.091,75	1.002.091,27	102.800,48	0,00
18.		28.000,00	0,00	0,00	0,00	400,00	28.400,00	0,00	28.400,00	34.826,21	-6.426,21	39.122,73	-4.296,52	0,00
19.		1.117.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.117.800,00	0,00	1.117.800,00	1.142.813,92	-25.013,92	1.043.165,63	99.628,09	0,00
20.		1.085.600,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.083.600,00	0,00	1.083.600,00	1.086.312,95	-2.712,95	891.884,00	194.428,95	0,00
21.		10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	11.971,35	-1.371,35	10.311,00	1.660,35	0,00

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Verweis auf Anhang (lt. Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres		Veränderung durch Nachtrag		Überplanmäßige Aufwendungen		Zweckgebundene Mehreinnahmen und entsprechende Aufwendungen		Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit		Ermächtigungen des Haushaltsjahres		Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren		Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr		Ergebnis des Haushaltsjahres		Abweichung im Haushaltsjahr		Ergebnis des Haushaltsjahres		Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr		Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre			
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	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	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.200,00	0,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.622,79	577,25	15.275,07	-3.652,32														
23	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-1.600,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	340,64	-1.940,64																	
24	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	1.067.000,00	0,00	0,00	1.082.000,00	0,00	1.082.000,00	0,00	0,00	0,00	1.086.661,59	-4.661,59																	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
27	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.067.000,00	0,00	0,00	1.082.000,00	0,00	1.082.000,00	0,00	0,00	0,00	1.086.661,59	-4.661,59																	
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	1.067.000,00	0,00	0,00	1.082.000,00	0,00	1.082.000,00	0,00	0,00	0,00	1.086.661,59	-4.661,59																	

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

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Verweis auf Anhang (ld. Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungsverfahren	Gesamt ermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übergang von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	931.300,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	946.300,00	0,00	946.300,00	1.096.876,02	-150.576,02	11
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzin- und -auszahlungen	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00	5.146,77	-6.746,77	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	929.700,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	944.700,00	0,00	944.700,00	1.102.022,79	-157.322,79	0,00
4.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	929.700,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	944.700,00	0,00	944.700,00	1.102.022,79	-157.322,79	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	929.700,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	944.700,00	0,00	944.700,00	1.102.022,79	-157.322,79	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen											
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.517,70	-44.517,70	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.517,70	-44.517,70	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	929.700,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	944.700,00	0,00	944.700,00	1.146.540,49	-201.840,49	0,00

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

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11101	11104	11403		
			Verwaltungssteuerung	Gremien	Bauhof		
		in €	in €	in €	in €		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181,45	181,45	0,00	0,00		
9	+ Sonstige laufende Erträge	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00		
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.981,45	2.981,45	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	19.305,81	0,00	19.305,81	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.309,21	0,00	0,00	156.309,21		
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	7.761,41	4.943,71	2.733,59	84,11		
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	183.376,43	4.943,71	22.039,40	156.393,32		
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-180.394,98	-1.962,26	-22.039,40	-156.393,32		
24	= Ordentliches Ergebnis	-180.394,98	-1.962,26	-22.039,40	-156.393,32		
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-180.394,98	-1.962,26	-22.039,40	-156.393,32		
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-180.394,98	-1.962,26	-22.039,40	-156.393,32		

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

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11101	11104	11403		
			Verwaltungssteuerung	Gremien	Bauhof		
		in €	in €	in €	in €		
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-165.988,74	-2.462,26	-22.039,40	-141.487,08		
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-165.988,74	-2.462,26	-22.039,40	-141.487,08		
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-165.988,74	-2.462,26	-22.039,40	-141.487,08		
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-165.988,74	-2.462,26	-22.039,40	-141.487,08		
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-165.988,74	-2.462,26	-22.039,40	-141.487,08		

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

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)				
		2	12600	21100	21500	28100	36100
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.071,44	952,55	0,00	0,00	0,00	3.802,32
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.464,47	1.464,47	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.890,68	100,00	0,00	0,00	0,00	39.913,48
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.426,59	2.517,02	0,00	0,00	0,00	43.715,80
11	- Personalaufwendungen	3.404,28	3.404,28	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.315,11	20.848,04	34.088,10	208.308,35	979,12	8.081,62
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	31.890,71	12.988,01	0,00	0,00	0,00	5.489,49
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	375.378,02	1.500,00	0,00	0,00	897,02	368.238,70
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	37.910,77	32.875,08	0,00	0,00	3.770,47	664,01
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	759.898,89	71.615,41	34.088,10	208.308,35	5.646,61	382.473,78
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-675.472,30	-69.098,39	-34.088,10	-208.308,35	-5.646,61	-338.757,98
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.899,39	0,00	0,00	11.899,39	0,00	0,00
23	= Finanzergebnis	-11.899,39	0,00	0,00	-11.899,39	0,00	0,00
24	= Ordentliches Ergebnis	-687.371,69	-69.098,39	-34.088,10	-220.207,74	-5.646,61	-338.757,98
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-687.371,69	-69.098,39	-34.088,10	-220.207,74	-5.646,61	-338.757,98
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-687.371,69	-69.098,39	-34.088,10	-220.207,74	-5.646,61	-338.757,98

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstg)	Produkt (sonstg)			
		36601	42400			
		Jugendzentrum	Sportstätten			
		in €	in €			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	34.316,57			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.877,20			
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	38.193,77			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.131,38	36.878,50			
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	79,28	13.334,00			
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.742,30	0,00			
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	324,01	277,20			
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.276,94	50.489,70			
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.276,94	-12.295,93			
24	= Ordentliches Ergebnis	-7.276,94	-12.295,93			
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-7.276,94	-12.295,93			
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-7.276,94	-12.295,93			

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

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	12600	21100	21500	28100	36100
			Brandschutz	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen- Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-657.455,16	-56.334,17	-34.088,10	-208.149,08	-5.611,83	-347.688,97
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-12.173,11	0,00	0,00	-12.173,11	0,00	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-669.628,27	-56.334,17	-34.088,10	-220.322,19	-5.611,83	-347.688,97
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-669.628,27	-56.334,17	-34.088,10	-220.322,19	-5.611,83	-347.688,97
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-669.628,27	-56.334,17	-34.088,10	-220.322,19	-5.611,83	-347.688,97
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.233,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.233,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	55.475,82	4.697,81	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.475,82	4.697,81	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.242,04	-4.697,81	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-690.870,31	-61.031,98	-34.088,10	-220.322,19	-5.611,83	-347.688,97

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
		36601	42400			
		Jugendzentrum	Sportstätten			
		in €	in €			
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.505,81	-3.077,20			
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.505,81	-3.077,20			
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.505,81	-3.077,20			
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.505,81	-3.077,20			
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	33.233,78			
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	1.000,00			
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	34.233,78			
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	50.778,01			
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.778,01			
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-16.544,23			
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-2.505,81	-19.621,43			

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

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Ild Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	11401	36602	51100	54100	55100
			Gebäudemanagement und Liegenschaften	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Gemeindestraßen	Öffentliches Grün
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	114.707,80	0,00	449,21	0,00	89.910,28	9.082,29
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.719,35	0,00	0,00	0,00	5.719,35	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.913,21	114.193,84	0,00	0,00	199,88	769,38
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.554,19	0,00	0,00	0,00	2.554,19	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	29.835,00	29.835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	283.729,55	144.028,84	449,21	0,00	98.383,70	9.851,67
11	- Personalaufwendungen	12.827,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.829,36	35.121,60	173,86	0,00	85.043,42	15.262,86
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	248.632,95	7.431,07	5.386,45	0,00	214.691,22	16.443,57
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.289,20	0,00	0,00	0,00	15.289,20	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	35.670,90	9.058,98	0,00	14.428,75	6.287,74	3.390,91
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	466.249,53	51.611,65	5.560,31	14.428,75	321.311,58	35.097,34
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-182.519,98	92.417,19	-5.111,10	-14.428,75	-222.927,88	-25.245,67
24	= Ordentliches Ergebnis	-182.519,98	92.417,19	-5.111,10	-14.428,75	-222.927,88	-25.245,67
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-182.519,98	92.417,19	-5.111,10	-14.428,75	-222.927,88	-25.245,67
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-182.519,98	92.417,19	-5.111,10	-14.428,75	-222.927,88	-25.245,67

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstige)					
		57300					
		Gemeindezentrum					
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.266,02					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.750,11					
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	31.016,13					
11	- Personalaufwendungen	12.827,12					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.227,62					
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	4.680,64					
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	2.504,52					
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.239,90					
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.223,77					
24	= Ordentliches Ergebnis	-7.223,77					
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-7.223,77					
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-7.223,77					

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

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	11401	36602	54100	55100	57300
			Gebäudemanagement und Liegenschaften	Spielplätze	Gemeindestraßen	Öffentliches Grün	Gemeindezentrum
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-29.796,98	98.445,85	-173,86	-105.528,82	-17.480,02	-5.060,13
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-29.796,98	98.445,85	-173,86	-105.528,82	-17.480,02	-5.060,13
4.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11,00	0,00	0,00	11,00	0,00	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-29.785,98	98.445,85	-173,86	-105.517,82	-17.480,02	-5.060,13
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-29.785,98	98.445,85	-173,86	-105.517,82	-17.480,02	-5.060,13
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	245.575,00	0,00	0,00	244.805,62	769,38	0,00
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	61.098,31	3.112,80	0,00	57.985,51	0,00	0,00
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	306.873,31	3.112,80	0,00	302.991,13	769,38	0,00
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	90.720,12	0,00	0,00	90.720,12	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	263.951,74	2.662,80	2.743,01	224.116,27	34.429,66	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	354.671,86	2.662,80	2.743,01	314.836,39	34.429,66	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.798,55	450,00	-2.743,01	-11.845,26	-33.660,28	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-77.584,53	98.895,85	-2.916,87	-117.363,08	-51.140,30	-5.060,13

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

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	53800	54000	55200	61100	61200
			Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonst. allg. Finanzwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.585.294,55	0,00	0,00	0,00	1.585.294,55	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	487.609,88	0,00	0,00	0,00	487.609,88	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.964,08	275,66	0,00	32.688,40	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	123.258,38	0,00	104.948,46	0,00	976,86	17.333,06
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.229.126,87	275,66	104.948,46	32.688,40	2.073.881,29	17.333,06
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.996,80	25,13	0,00	2.971,67	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	99,16	0,00	0,00	0,00	99,16	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.104.891,75	0,00	0,00	0,00	1.104.891,75	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	34.826,21	250,53	0,00	25.807,26	13.561,42	-4.793,00
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.142.813,92	275,66	0,00	28.778,93	1.118.552,33	-4.793,00
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.086.312,95	0,00	104.948,46	3.909,47	955.328,96	22.126,06
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.971,39	0,00	0,00	0,00	0,00	11.971,39
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.622,75	0,00	0,00	0,00	0,00	11.622,75
23	= Finanzergebnis	348,64	0,00	0,00	0,00	0,00	348,64
24	= Ordentliches Ergebnis	1.086.661,59	0,00	104.948,46	3.909,47	955.328,96	22.474,70
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.086.661,59	0,00	104.948,46	3.909,47	955.328,96	22.474,70
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.086.661,59	0,00	104.948,46	3.909,47	955.328,96	22.474,70

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

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	54000	55200	61100	61200
			Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonst. allg. Finanzwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.096.876,02	105.287,40	3.740,27	970.841,79	17.006,56
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	5.146,77	0,00	0,00	0,00	5.146,77
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.102.022,79	105.287,40	3.740,27	970.841,79	22.153,33
4.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.102.022,79	105.287,40	3.740,27	970.841,79	22.153,33
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.102.022,79	105.287,40	3.740,27	970.841,79	22.153,33
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.517,70	0,00	0,00	44.517,70	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.517,70	0,00	0,00	44.517,70	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.517,70	0,00	0,00	44.517,70	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	1.146.540,49	105.287,40	3.740,27	1.015.359,49	22.153,33

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

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Produkt	11104 Gremien
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung

Produktverantwortlicher / Frau Dembski

Dienststelle

Produktbeschreibung Ehrenamtlicher Bürgermeister
Gemeindevertretung
Ausschüsse
Aufwandsentschädigungen
Repräsentation

Auftragsgrundlage KV, EntschVO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	21.800,00	-21.800,00	0,00	21.800,00	-21.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	22.039,40	-22.039,40	0,00	22.039,40	-22.039,40
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	239,40	-239,40	0,00	239,40	-239,40

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 Amtsbauhof 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	145.700,00	-145.700,00	0,00	145.700,00	-145.700,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	141.487,08	-141.487,08	0,00	156.393,32	-156.393,32
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-4.212,92	4.212,92	0,00	10.693,32	-10.693,32

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkt	12600 Brandschutz
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126 Brandschutz

Produktverantwortlicher / Herr Fittkau

Dienststelle

Produktbeschreibung Ehrenamtliche Tätigkeit: Aufwandsentschädigungen
Gefahrenabwehrender Brandschutz: Brandbekämpfung, Brandsicherheitswachdienst
Technische Hilfeleistung
Sonstige Hilfeleistung (Überschwemmung, Ölspur)
Einrichtungen des Brandschutzes: Fahrzeuge, Gerätschaften, brandschutztechnische Prüfungen
Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kräfte, Brandschutzerziehung
Löschwasserschau

Auftragsgrundlage Landesgesetze, Brandschutzgesetz, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	1.200,00	56.000,00	-54.800,00	3.200,00	65.700,00	-62.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	1.530,92	57.865,09	-56.334,17	2.517,02	71.615,41	-69.098,39
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	330,92	1.865,09	-1.534,17	-682,98	5.915,41	-6.598,39

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkt	21100 Grundschulen- Schulkostenbeiträge
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
Produktbereich	21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	211 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1a) SchulG M-V)

Produktverantwortlicher / Frau Schultz

Dienststelle

Produktbeschreibung Zuweisungen an die Träger der Grundschulen

Auftragsgrundlage Schulgesetz, Schullastenausgleichsverordnung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	37.000,00	-37.000,00	0,00	37.000,00	-37.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	34.088,10	-34.088,10	0,00	34.088,10	-34.088,10
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-2.911,90	2.911,90	0,00	-2.911,90	2.911,90

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkt	21500 Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
Produktbereich	21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)

Produktverantwortlicher / Frau Schultz

Dienststelle

Produktbeschreibung Zuweisungen an die Träger der regionalen Schulen
Kreditkosten Schülerweiterung vor Bildung der Amtsschule

Auftragsgrundlage Schulgesetz, Schullastenausgleichsverordnung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	221.000,00	-221.000,00	0,00	221.000,00	-221.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	220.322,19	-220.322,19	0,00	220.207,74	-220.207,74
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-677,81	677,81	0,00	-792,26	792,26

Teilhaushalt	2 Bürgerdienste
Produkt	28100 Heimat- und Kulturpflege
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktverantwortlicher / Herr Fittkau

Dienststelle

Produktbeschreibung Kulturelle Veranstaltungen
Zuschuss an VS für Seniorenveranstaltungen
Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	7.000,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	-7.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	5.611,83	-5.611,83	0,00	5.646,61	5.646,61
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-1.388,17	1.388,17	0,00	-1.353,39	1.353,39

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkt	29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
Produktbereich	29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem. Religionsgemeinschaften
Produktgruppe	291 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.

Produktverantwortlicher / Herr Fittkau

Dienststelle

Produktbeschreibung Zuschuss zur Pflege des kirchlichen Friedhofs

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-1.500,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	1.500,00

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 Holznagel

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung der Betreuungseinrichtung "Spatzenhaus" 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	32.600,00	384.400,00	-351.800,00	33.900,00	384.400,00	-350.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	33.317,58	381.006,55	-347.688,97	43.715,80	382.473,78	-338.757,98
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	717,58	-3.393,45	4.111,03	9.815,80	-1.926,22	11.742,02

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkt	36601 Jugendzentrum
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktverantwortlicher / Frau Holznagel

Dienststelle

Produktbeschreibung Zuschuss für Jugendarbeit

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	6.500,00	-6.500,00	0,00	6.800,00	-6.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	2.505,81	-2.505,81	0,00	7.276,94	-7.276,94
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-3.994,19	3.994,19	0,00	476,94	-476,94

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkt	42400 Sportstätten
Hauptproduktbereich	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich	42 Sportförderung
Produktgruppe	424 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)

Produktverantwortlicher / Herr Puls

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung von Sportanlagen
Personalkosten geringfügig Beschäftigte

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	3.800,00	6.600,00	-2.800,00	3.800,00	7.400,00	-3.600,00
Ergebnis Haushaltsjahr	3.600,00	6.677,20	-3.077,20	38.193,77	50.489,70	-12.295,93
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-200,00	77,20	-277,20	34.393,77	43.089,70	-8.695,93

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Produkt	11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	102.800,00	83.300,00	19.500,00	102.800,00	90.700,00	12.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	142.637,22	44.191,37	98.445,85	144.028,84	51.611,65	92.417,19
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	39.837,22	-39.108,63	78.945,85	41.228,84	-39.088,35	80.317,19

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Produkt	36602 Spielplätze
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktverantwortlicher / Frau Hagemann

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung, Bestimmungen des TÜV und der allgemeinen Bauvorschriften für den Bau von Spielplätzen

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	500,00	-500,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	173,86	-173,86	449,21	5.560,31	-5.111,10
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-326,14	326,14	449,21	560,31	-111,10

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Produkt	51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktverantwortlicher / Herr Drews

Dienststelle

Produktbeschreibung Schaffung von Planungsrecht zur Umsetzung gemeindlicher Zielstellungen
Beteiligung an der Regionalplanung

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung, BauGB, Raumentwicklungsprogramme, weitere zu berücksichtigende Gesetze und Verordnungen (LnatG, LRP u.a.)

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Produktart Internes Produkt
Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	29.000,00	-29.000,00	0,00	29.000,00	-29.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	14.428,75	-14.428,75
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-29.000,00	29.000,00	0,00	-14.571,25	14.571,25

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Produkt	54100 Gemeindestraßen
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541 Gemeindestraßen

Produktverantwortlicher / Herr Puls

Dienststelle

Produktbeschreibung Instandhaltung und Neugestaltung von Gemeindestraßen und gemeindeeigenen Nebenanlagen
 Straßenbeleuchtung
 Winterdienst
 Sicherstellung der Straßenentwässerung
 Beschilderung
 Errichtung und Wartung von Buswarteeinrichtungen
 Aufgabegenehmigungen
 Niederschlagswasser

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung, BauGB, sonstige bautechnische und verkehrsrelevante Verordnungen und Gesetze

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe
 Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	900,00	85.800,00	-84.900,00	105.500,00	287.100,00	-181.600,00
Ergebnis Haushaltsjahr	3.677,07	109.194,89	-105.517,82	98.383,70	321.311,58	-222.927,88
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	2.777,07	23.394,89	-20.617,82	-7.116,30	34.211,58	-41.327,88

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Produkt	55100 Öffentliches Grün
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)

Produktverantwortlicher / Frau Hagemann

Dienststelle

Produktbeschreibung Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Wanderwegen
Anpflanzung und Unterhaltung von Bäumen, Baumpflege
Naturschutzangelegenheiten

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung, Landesnaturschutzgesetz

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	12.500,00	-12.500,00	5.700,00	13.700,00	-8.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	17.480,02	-17.480,02	9.851,67	35.097,34	-25.245,67
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	4.980,02	-4.980,02	4.151,67	21.397,34	-17.245,67

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

Produktverantwortlicher / Herr Puls

Dienststelle

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

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	34.900,00	24.300,00	10.600,00	37.100,00	32.900,00	4.200,00
Ergebnis Haushaltsjahr	28.499,13	33.559,26	-5.060,13	31.016,13	38.239,90	-7.223,77
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-6.400,87	9.259,26	-15.660,13	-6.083,87	5.339,90	-11.423,77

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	53800 Abwasserbeseitigung
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	400,00	500,00	-100,00	400,00	500,00	100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	275,66	275,66	0,00	275,66	275,66	0,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-124,34	-224,34	100,00	-124,34	-224,34	100,00

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	54000 Konzessionsabgaben
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	540 Konzessionsabgaben

Produktverantwortlicher / Frau Simon

Dienststelle

Produktbeschreibung Verwaltung und Überwachung der Konzessionsverträge und -abgaben für Wasser, Strom und Gas

Auftragsgrundlage Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	100.300,00	0,00	100.300,00	100.300,00	0,00	100.300,00
Ergebnis Haushaltsjahr	105.287,40	0,00	105.287,40	104.948,46	0,00	104.948,46
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	4.987,40	0,00	4.987,40	4.648,46	0,00	4.648,46

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	55200 Wasser- und Bodenverband
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Produktverantwortlicher / Frau Kreienbring

Dienststelle

Produktbeschreibung Übergabe von Gewässern 2. Ordnung zur Unterhaltung an den WBV
Umlageerhebung

Auftragsgrundlage Landeswassergesetz, Satzungen der WBV Rostock und Kröpelin, AO

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	31.000,00	31.500,00	-500,00	31.000,00	31.500,00	-500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	32.526,50	28.786,23	3.740,27	32.688,40	28.778,93	3.909,47
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	1.526,50	-2.713,77	4.240,27	1.688,40	-2.721,07	4.409,47

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	1.917.300,00	1.085.800,00	831.500,00	2.054.600,00	1.085.800,00	968.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	2.075.733,54	1.104.891,75	970.841,79	2.073.881,29	1.118.552,33	955.328,96
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	158.433,54	19.091,75	139.341,79	19.281,29	32.752,33	-13.471,04

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft
Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)

Produktverantwortlicher / Frau Simon

Dienststelle

Produktbeschreibung Zinsen aus Geldanlagen
Darlehen
Kredite zur Liquiditätssicherung

Auftragsgrundlage BGB, KV, GemKVO

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Wesentliches Produkt

Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	10.700,00	12.200,00	-1.500,00	10.700,00	12.200,00	-1.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	33.965,27	11.811,94	22.153,33	29.304,45	6.829,75	22.474,70
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	23.265,27	-388,06	23.653,33	18.604,45	-5.370,25	23.974,70

V BILANZ

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung
			Haushalts- vorjahr	Haushalts- jahr	gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		9.500.667,36	9.490.330,17	-10.337,19
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		230.746,30	277.931,11	47.184,81
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		111.845,71	107.280,59	-4.565,12
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		118.900,59	170.650,52	51.749,93
1.2	Sachanlagen		8.470.621,88	8.413.099,88	-57.522,00
1.2.1	Wald, Forsten		205.702,79	205.702,79	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.308.367,95	2.299.936,53	-8.431,42
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		768.632,11	749.253,84	-19.378,27
1.2.4	Infrastrukturvermögen		4.678.396,25	4.884.704,29	206.308,04
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		3,00	3,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		177.012,31	151.731,39	-25.280,92
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		40.014,73	35.561,74	-4.452,99
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		292.492,74	86.206,30	-206.286,44
1.3	Finanzanlagen		799.299,18	799.299,18	0,00
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		760.830,18	760.830,18	0,00
2.	Umlaufvermögen		853.820,25	922.989,40	69.169,15
2.1	Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		853.820,25	922.989,40	69.169,15
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		25.496,76	27.667,29	2.170,53
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		12.366,52	844,31	-11.522,21
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		812.124,61	882.301,99	70.177,38
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		697.356,85	830.468,59	133.111,74
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		114.767,76	51.833,40	-62.934,36
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		3.832,36	12.175,81	8.343,45
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		14.906,24	0,00	-14.906,24
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		14.906,24	0,00	-14.906,24
	Bilanzsumme		10.369.393,85	10.413.319,57	43.925,72

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		6.187.917,84	6.268.810,48	80.892,64
1.1	Kapitalrücklage		5.951.735,83	5.996.253,53	44.517,70
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		5.909.714,16	5.909.714,16	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		42.021,67	86.539,37	44.517,70
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	236.182,01	236.182,01
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		236.182,01	36.374,94	-199.807,07
2.	Sonderposten		3.368.426,48	3.414.038,61	45.612,13
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		989.964,55	1.094.935,67	104.971,12
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		774.074,27	983.305,65	209.231,38
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		50.810,52	60.318,02	9.507,50
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		165.079,76	51.312,00	-113.767,76
2.4	Sonstige Sonderposten		2.378.461,93	2.319.102,94	-59.358,99
3.	Rückstellungen		3.800,00	3.300,00	-500,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		3.800,00	3.300,00	-500,00
4.	Verbindlichkeiten		732.582,86	660.503,81	-72.079,05
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		609.513,05	537.219,71	-72.293,34
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		609.513,05	537.219,71	-72.293,34
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		25.678,67	23.099,79	-2.578,88
4.6	Verbindlichkeiten aus Transfereleistungen		3.378,57	345,44	-3.724,01
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		1.936,27	0,00	-1.936,27
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		73.480,59	64.819,30	-8.661,29
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		73.480,59	64.819,30	-8.661,29
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		18.595,71	35.710,45	17.114,74
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		76.666,67	66.666,67	-10.000,00
5.3	Sonstige		76.666,67	66.666,67	-10.000,00
	Bilanzsumme		10.369.393,85	10.413.319,57	43.925,72

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

VI ANHANG

Anhang zum Jahresabschluss 2013 Gemeinde Papendorf

A. Allgemeine Angaben

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013 der Gemeinde Papendorf wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt.

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

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

Die Vermögensgegenstände 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.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 410 EUR nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben. Auf die Erfassung eines Erinnerungswertes von 1 EUR wurde verzichtet. Sofern Abgänge zu verzeichnen waren, wurden diese mit den Restbuchwerten ausgebucht.

Korrekturen der Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 12 Abs. 4 KomDoppikEG mit der Kapitalrücklage verrechnet und in der jeweiligen Position erläutert.

Die Finanzanlagen wurden zum Eröffnungsbilanzstichtag durch Buchinventur ermittelt.

Alle Aufwendungen und Erträge, die dem Haushaltsjahr 2013 zuzuordnen waren, wurden im Jahresabschluss 2013 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 Zweifelhaftigkeit 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.

B. Erläuterung der einzelnen Posten der Bilanz

AKTIVA

1. Anlagevermögen	<u>9.490.330,17 EUR</u> 9.500.667,36 EUR
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>277.931,11 EUR</u> 230.746,30 EUR
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	<u>107.280,59 EUR</u> 111.845,71 EUR

Es waren planmäßige Abschreibungen in Höhe von 4.565,12 EUR für den Bahnübergang in Gragetopshof zu berücksichtigen.

1.1.5. Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	<u>170.650,52 EUR</u> 118.900,59 EUR
--	---

Als Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände ist ein Zugang von 51.749,93 EUR für die Warnowquerung neu zu bilanzieren.

		01.01.2013	31.12.2013
019000	Erweiterungsbau Warnowschule Papendorf	15.591,00 EUR	15.591,00 EUR
	Bahnübergang Sildemow (Bahn-km 27,549)	83.853,09 EUR	83.853,09 EUR
	Warnowquerung	19.456,50 EUR	71.206,43 EUR
Summe Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände		118.900,59 EUR	170.650,52 EUR

1.2. Sachanlagevermögen	<u>8.413.099,88 EUR</u> 8.470.621,88 EUR
1.2.1. Wald, Forsten	<u>205.702,79 EUR</u> 205.702,79 EUR
1.2.2. Sonst. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	<u>2.299.936,53 EUR</u> 2.308.367,95 EUR

Es waren planmäßige Abschreibungen in Höhe von 8.431,42 EUR zu berücksichtigen.

1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u>749.253,84 EUR</u> 768.632,11 EUR
---	---

Es waren planmäßige Abschreibungen in Höhe von 19.378,27 EUR zu berücksichtigen.

1.2.4. Infrastrukturvermögen	<u>4.884.704,29 EUR</u> 4.678.396,25 EUR
-------------------------------------	---

Neu hergestellte Vermögensgegenstände wurden im Umfang von 424.177,33 EUR aus Anlagen in Bau umgebucht und aktiviert. Demgegenüber waren Abgänge für die Restbuchwerte im Umfang von 7.821,82 EUR zu bilanzieren. Es handelt sich dabei um:

Maßnahme/Anlagegut		Zugang	Abgang
	BOV Schulstraße		
047000	Straßenentwässerung	36.707,99 EUR	- EUR
048001	Straße	55.629,77 EUR	1,00 EUR
048002	Beleuchtung	11.988,29 EUR	1,00 EUR
048001	Einbindung Hohlweg	19.250,77 EUR	3.073,25 EUR
	BOV Sturmburg		
047000	Straßenentwässerung	43.909,52 EUR	- EUR
048001	Straße	89.879,71 EUR	4.755,57 EUR
048002	Beleuchtung	25.889,25 EUR	1,00 EUR
	BOV Hellbach		
048001	Straße	112.731,53 EUR	- EUR
	Straße Am Hopfenbruch		
047000	Durchlass	28.190,50 EUR	- EUR
Summe		424.177,33 EUR	7.831,82 EUR

Planmäßige Abschreibungen für Infrastrukturvermögen waren im Umfang von 210.037,47 EUR (VJ 202.654,57 EUR) zu berücksichtigen.

1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler 3,00 EUR
3,00 EUR

1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 151.731,39 EUR
177.012,31 EUR

Es waren planmäßige Abschreibungen in Höhe von 27.599,72 EUR (VJ 32.973,32 EUR) zu berücksichtigen. Ein Zugang wurde bilanziert für einen Airwalker in Höhe von 2.318,80 EUR.

1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung 35.561,74 EUR
40.014,73 EUR

Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde im Umfang von 1.109,79 EUR neu erworben. Es handelt sich dabei um einen Hochdruckreiniger und einen Beamer.

Demgegenüber stehen die planmäßigen Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung im Umfang von 5.562,78 EUR (VJ 5.098,00 EUR).

1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 86.206,30 EUR
292.492,74 EUR

Unter dieser Position ist das noch nicht fertig gestellte, im Bau befindliche Vermögen darzu-

		31.12.2013
096000	Verweleinrichtung sanitäre Anlagen	45.623,67 EUR
	Mehrgenerationenspielplatz Sildemow	1.368,50 EUR
	Kleinspielfeld Sildemow	23.601,39 EUR
	Ausbau Hofgängerweg Gragetopshof	2.881,41 EUR
	Vorfläche MGH und Buswendescheife	1.105,71 EUR
	Gehwegverlängerung Sildemow	5.855,44 EUR
	2 PKW Stellplätze Sildemow	3.190,18 EUR
	Außenanlagen, Bushaltestelle MGH	2.580,00 EUR
Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		86.206,30 EUR

stellen. Im Jahr der Fertigstellung und Inbetriebnahme werden die Vermögensgegenstände den einzelnen Positionen des Sachanlagevermögens zugeordnet und umgebucht.

Zum Bilanzstichtag waren in der Gemeinde Papendorf die o.g. in Bau befindliche Vermögensgegenstände zu bilanzieren, nachdem 4 Maßnahmen (s. 1.2.4.) im Jahr 2013 abgeschlossen und im Gesamtwert von 424.177,33 EUR in das Infrastrukturvermögen übernommen wurden.

Fortgeführt wurde die Maßnahme Verweleinrichtung sanitäre Anlagen im Umfang von 43.045,64 EUR, so dass ein Bestand von 45.623,67 EUR zu übernehmen war. Alle anderen Maßnahmen wurden im Jahr 2013 neu begonnen.

1.3. Finanzanlagen	<u>799.299,18 EUR</u>
	799.299,18 EUR
2. Umlaufvermögen	<u>922.989,40 EUR</u>
	853.820,25 EUR
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>922.989,40 EUR</u>
	853.820,25 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 922.989,40 EUR stehen Wertberichtigungen im Umfang von 29.501,57 EUR gegenüber. Danach verbleiben insbesondere:

	31.12.2013	01.01.2013
Gebührenforderungen	853,75	543,00
Beitragsforderungen	14.126,85	0,00
Steuerforderungen	12.320,19	24.913,76
Sonstige öffentlich/rechtliche Forderungen	366,50	40,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	844,31	12.366,52
Sonstige Forderungen	64.009,21	118.600,12
Forderungen gemeinsamer Zahlungsmittelbestand	830.468,59	697.356,85
Summe Forderungen	922.989,40	853.820,25

Eine Einzeldarstellung zum Jahresabschluss 2013 ist der Forderungsübersicht zu entnehmen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)	<u>0,00 EUR</u>
	14.906,24 EUR
3.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0,00 EUR</u>
	14.906,24 EUR

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen, die Aufwand für das Folgejahr betreffen, zu bilanzieren. Die Bewertung erfolgte mit dem

Nominalwert der Ausgaben des Haushaltsjahres 2013. Der ARAP im VJ betraf die Umlage für das Investitionsvorhaben Bauhofzentrale, die im Jahr 2012 in voller Höhe erhoben wurde, obwohl das Vorhaben erst im Jahr 2013 abgeschlossen wurde.

PASSIVA

1. Eigenkapital	<u>6.268.810,48 EUR</u> 6.187.917,84 EUR
1.1. Kapitalrücklage	<u>5.996.253,53 EUR</u> 5.951.735,83 EUR
1.1.1. Allgemeine Kapitalrücklage	<u>5.909.714,16 EUR</u> 5.909.714,16 EUR
1.1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklagen	<u>86.539,37 EUR</u> 42.021,67 EUR

Die investiven Schlüsselzuweisungen waren in voller Höhe von 44.517,70 EUR (8,7 % der Schlüsselzuweisungen) der zweckgebundenen Kapitalrücklage zuzuführen.

1.3. Ergebnisvortrag	<u>236.182,01 EUR</u> 0,00 EUR
-----------------------------	-----------------------------------

Das Jahresergebnis 2012 in Höhe von 236.182,01 EUR wurde auf neue Rechnung vorgetragen (§ 44 Abs. 5 GemHVO-Doppik in der Fassung vom 19.05.2016).

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>36.374,94 EUR</u> 236.182,01 EUR
---	--

Es wird ein Jahresüberschuss von 36.374,01EUR ausgewiesen.

2. Sonderposten	<u>3.414.093,61 EUR</u> 3.368.426,48 EUR
2.1. Sonderposten zum Anlagevermögen	<u>1.094.935,67 EUR</u> 989.964,55 EUR
2.1.1. Sonderposten aus Zuwendungen	<u>983.305,65 EUR</u> 774.074,27 EUR

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen beträgt für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt 48.437,45 EUR. Neu zu bilanzieren sind die Sonderposten für die im Jahr 2013 fertiggestellten Maßnahmen (s. 2.1.4.) im Gesamtumfang von 257.668,83 EUR.

		31.12.2013
231400 EU	Weg zur Kleingartenanlage Hellbach	75.797,57 EUR
2314200	Schulstraße, Papendorf - Straße	35.764,63 EUR
Land	Schulstraße, Papendorf - Entwässerung	23.599,74 EUR
	Schulstraße, Papendorf - Straßenbeleuchtung	7.707,33 EUR
	Schulstraße, Papendorf - Einbindung Hohlweg	12.376,40 EUR
	Sturmburg, Papendorf - Straße	57.651,88 EUR
	Sturmburg, Papendorf - Entwässerung	28.165,04 EUR
	Sturmburg, Papendorf - Straßenbeleuchtung	16.606,24 EUR
Summe neue Sonderposten aus Zuwendungen		257.668,83 EUR

2.1.2. Sonderposten aus Beiträgen

60.318,02 EUR

50.810,52 EUR

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen beträgt für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt 4.819,35 EUR. Neu zu bilanzieren war der Sonderposten für die Ausbaubeiträge der Straße In der Seekoppel, Sildemow mit 14.326,85 EUR.

2.1.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

51.312,00 EUR

165.079,76 EUR

Die Sonderposten auf Anzahlungen für Anlagevermögen für die 2013 fertiggestellten Maßnahmen wurden im Gesamtumfang von 257.668,33 EUR als Sonderposten aus Zuwendungen umgebucht (s. 2.1.1.). Es verbleibt der Sonderposten auf Anzahlungen für den Bahnübergang Sildemow mit 50.312,00 EUR. Neu bilanziert als Anzahlung auf Sonderposten für Anlagevermögen wurde eine Spende für das Kleinsportfeld in Sildemow mit 1.000,00 EUR.

2.4. Sonstige Sonderposten

2.319.102,94 EUR

2.378.461,93 EUR

Die ertragswirksame Auflösung der sonstigen Sonderposten von Erschließungsträgern beträgt für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt 59.358,99 EUR.

Der Sonstige Sonderposten (erhöhte Schlüsselzuweisungen zur Haushaltskonsolidierung) ist nicht mehr in der Anlagenbuchhaltung nachzuweisen, ist aber noch im vollen Umfang von 190.693,01 EUR vorhanden und wird in einer Nebenrechnung fortgeschrieben.

	01.01.2013	Zugänge	Abgänge	Auflösungen	31.12.2013
Erschließungsträger	2.187.768,92	0,00	0,00	59.358,99	2.128.409,93
Haushaltskonsolidierung (erhöhte SZW)	190.693,01	0,00	0,00	0,00	190.693,01
Summe Sonstiger Sonderposten	2.378.461,93	0,00	0,00	59.358,99	2.319.102,94

3. Rückstellungen

3.300,00 EUR

3.800,00 EUR

3.3. Sonstige Rückstellungen

3.300,00 EUR

3.800,00 EUR

2013 wurde eine Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus einem Klageverfahren in Höhe von 2.800,00 EUR ertragswirksam aufgelöst, nachdem das Verfahren erfolgreich ab-

geschlossen wurde. Gleichzeitig musste für ein weiteres Verfahren eine neue Rückstellung im Umfang von 2.300,00 EUR gebildet werden. Daneben besteht noch eine Rückstellung in Höhe von 1.000,00 EUR im Zusammenhang mit einer Grundstücksrückübertragung.

Eine Übersicht über die Rückstellungen ist als Anlage beigefügt.

4. Verbindlichkeiten

660.503,81 EUR

732.582,86 EUR

Zum Jahresende 2013 bestehen im Umfang von 23.099,79 EUR Verbindlichkeiten für bereits erbrachte Leistungen, die erst 2014 zahlungswirksam wurden. Es handelt sich dabei um Baurechnungen verschiedener Maßnahmen sowie um Tank- und Telefonrechnung der Feuerwehr. Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen betreffen eine Erstattung Wohnsitzgemeindeanteil KITA. Die Sonstigen Verbindlichkeiten betreffen neben Sicherheitseinbehalten für Bauleistungen auch Überzahlungen und überwiegend Vorjahresabgrenzungen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich beinhalten das Förderdarlehen des LFI für die Wohnblocksanierung mit einer Restschuld zum 31.12.2013 in Höhe von 64.819,30 EUR.

	31.12.2013	01.01.2013
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.099,79	25.678,67
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-345,44	3.378,57
Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen (SPK)	0,00	1.936,27
Sonstige Verbindlichkeiten	35.710,45	18.595,71
Sonstige Verbindlichkeiten gg. öffentl. Bereich (LFI)	64.819,30	73.480,59
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	537.219,71	609.513,05
Summe Verbindlichkeiten	660.503,81	732.582,86

Eine Einzeldarstellung zum Jahresabschluss 2013 ist der Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen setzen sich wie folgt zusammen:

Darlehensgeber	Zweck	Nennbetrag	Zins fest bis	Restschuld zum 31.12.2013
OSPA	Kommunale Wohnungen	336.123,28	2016	103.045,92 EUR
KfW	Schülerweiterungsbau	255.645,94	2017	138.048,78 EUR
OSPA	Schülerweiterungsbau	255.645,94	2017	113.035,85 EUR
OSPA	Wohnblocksanierung	169.237,61	2016	45.376,58 EUR
OSPA	Altschulden Wohnungen	49.276,61	2019	29.275,58 EUR
KfW	Energieeffiz. Sanierung MGH	132.937,00	2019	108.437,00 EUR
Summe Kreditverbindlichkeiten				537.219,71 EUR

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

66.666,67 EUR

76.666,67 EUR

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Einzahlungen, die Erträge für Folgejahre betreffen, zu bilanzieren. Der PRAP ist durch Vertrag belegt. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten war zu bilden für den Baukostenzuschuss

für die Sanierung des Sozialgebäudes Alte Schule 2 in Papendorf im Jahr 2004 durch den freien Träger, der vertragsgemäß mit den laufenden Mieten bis 2020 verrechnet wird (insgesamt 150.000,00 EUR). Er vermindert sich jährlich um 10.000,00 EUR. Zum Bilanzstichtag war noch ein Betrag in Höhe von 66.666,67 EUR zu bilanzieren.

C. 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 und das außerordentliche Ergebnis aus. Dadurch werden die Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit, die Finanz- und außerordentlichen Vorgänge deutlich unterschieden und die Ergebnisse dargestellt.

Den Gesamterträgen von 2.612,2 TEUR (Nr. 10 + Nr. 21 +Nr. 25) stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 2.575,9 TEUR (Nr. 19 + Nr. 22) gegenüber. Das Jahresergebnis (Nr. 37) beträgt 36,3 TEUR und liegt mit 21,3 TEUR über dem geplanten Ergebnis.

Gemäß § 44 Absatz 5 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) i. d. F. vom 19. Mai 2016 ist das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen und unter dem Posten Ergebnisvortrag auszuweisen.

Gemäß § 16 Absatz 2 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 19. Mai 2016 ist die Ergebnisrechnung ausgeglichen, wenn unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Vorjahren kein Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Ergebnisvortrag aus 2012: 236,2 TEUR,

Jahresüberschuss 2013: 36,3 TEUR.

Der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung ist gegeben.

In seiner Sitzung am 12.12.2016 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 aufgeführt. Erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres sind zu erläutern. Erhebliche Unterschiede liegen vor, wenn die Abweichungen auf die Posten der Ergebnisrechnung 20%, aber mindestens 10,0 TEUR betragen. Ausführliche Erläuterungen finden sich unter Punkt E. Angaben zu den Teilrechnungen.

1. Erträge

Nr. 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
1.1	Grundsteuer A	18.000,00	17.839,99	18.103,03
1.2	Grundsteuer B	182.500,00	192.006,79	185.619,95
1.3	Gewerbsteuer	265.000,00	371.721,19	247.796,14
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	761.500,00	793.215,20	705.632,87
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36.400,00	35.694,48	35.099,97
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	18.800,00	20.632,61	20.148,20
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	154.200,00	154.184,29	151.643,68
Summe Steuern und ähnliche Abgaben		1.436.400,00	1.585.294,55	1.364.043,84

Die Mehrerträge gegenüber dem Plan 2013 bei Nr. 1 Steuern und ähnliche Abgaben in Höhe von 149,0 TEUR resultieren im Wesentlichen aus der Gewerbsteuer (106,7 TEUR), der Grundsteuer B (9,5 TEUR) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (31,7 TEUR). Die Grundlage für die Planung der Gewerbsteuer ist ausschließlich die Vorauszahlung. Die tatsächlichen Einnahmen richten sich nach der steuerlichen Veranlagung durch das Finanzamt. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben insgesamt um 221,3 TEUR gestiegen. Dies resultiert aus der Gewerbsteuer und der Einkommensteuer. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt jährlich seit 2010.

Nr. 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
ohne	Erträge aus der Aufl. SOPO	248.700,00	107.796,44	103.705,44
2.1	Schlüsselzuweisungen	475.500,00	467.179,97	440.985,98
2.4	Zuweisungen, Zuschüsse laufende Zwecke	13.000,00	45.982,80	7.331,52
2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden	20.400,00	20.429,91	19.536,95
Summe Zuwendungen, allg. Umlagen, sonst. Transf.		757.600,00	641.389,12	571.559,89

Mindererträge bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Nr. 2) betreffen im Wesentlichen die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (ohne Nr.). Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war die Bewertung der Sonderposten noch nicht abgeschlossen, die Haushaltsansätze konnten daher nur geschätzt werden. Zum Haushaltsausgleich war eine Entnahme aus dem Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung in Höhe von 137,3 TEUR geplant. Tatsächlich war keine Entnahme erforderlich.

Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen (Nr. 2.1) gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich, da die Investitionsschlüsselzuweisungen (44,5 TEUR) noch als Ertrag im Ergebnishaushalt veranschlagt, aber bereits entsprechend der Vorschriften als Zuführung zur zweckgebundenen Kapitalrücklage in der Finanzrechnung ausgewiesen wurden. Gegenüber dem Vorjahr sind die Schlüsselzuweisungen um 26,2 TEUR gestiegen.

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (2.4) beinhalten die Förderung für die BOV Maßnahme Sanierung Sportlerheim in Höhe von 33,2 TEUR. Geplant war diese Maßnahme als Investition.

Nr. 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.700,00	174.803,89	192.354,87

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 5.1) werden Mehrerträge gegenüber dem Planansatz ausgewiesen. Für den Bau der Kita hat der Träger im Jahr 2004 eine Mietvorauszahlung für 15 Jahre getätigt. In der Eröffnungsbilanz wurde hierfür ein PRAP gebildet, der jährlich ertragswirksam in Höhe von 10,0 TEUR aufgelöst wird. Dieser Ertrag wurde noch nicht in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Der Haushaltsansatz für die Betriebskostenerstattung für die kommunalen Wohnungen (35,0 TEUR) ist in Nr. 7 enthalten, gebucht wurde als privatrechtliches Entgelt unter Nr. 5.1. Die Abweichung gegenüber dem Vorjahr beruht auf einer höheren Betriebskostenabrechnung für die kommunalen Wohnungen im Jahr 2012 gegenüber 2013.

Nr. 7 Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
7	Erhöhung Bestand fertige+ unfertige Erz.	35.000,00	0,00	0,00

Die Nebenkostenerstattung für die kommunalen Wohnungen wurde unter Nr.7 geplant, aber unter Nr. 5.1 gebucht.

Nr. 9 Sonstige laufende Erträge

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
9	Sonstige laufende Erträge	102.700,00	155.893,38	315.257,67

Die sonstigen laufenden Erträge (Nr.9) beinhalten die Konzessionsabgaben, Erträge aus Grundstücksverkäufen und Säumniszuschläge. Mehrerträge gegenüber dem Haushaltsansatz wurden ausgewiesen, da hohe Säumniszuschläge für Gewerbesteuer erhoben wurden. Für Grundstücksverkäufe in Sildemow, die bereits im Jahr 2012 getätigt wurde, gingen im Jahr 2013 noch Ausgleichszahlungen in Höhe von 29,8 TEUR ein.

Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergaben sich aus Erträgen aus der Veräußerung der o.g. Grundstücke im Jahr 2012. Dem Verkaufspreis in Höhe von 240,0 TEUR stand ein Buchwert in Höhe von 17,0 TEUR gegenüber.

Nr. 10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
10	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.495.700,00	2.600.264,46	2.473.741,13

2. Aufwendungen

Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
ohne	Kostenerstattungen an Gemeinden	393.486,08	403.569,96	336.529,68
13.1	Aufwendungen f. Energie, Wasser, etc.	74.000,00	73.738,41	77.974,26
13.2	Aufwendungen f. Unterhaltung, Bewirtsch.	118.224,24	140.845,88	92.330,67
Summe Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen		593.063,02	624.450,48	514.504,07

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) kam es insgesamt gegenüber dem Plan zu Mehraufwendungen in Höhe von 31,4 TEUR. Diese resultieren zum Teil aus Mehraufwendungen in Höhe von 14,9 TEUR bei der Umlage für den Neubau der Bauhofzentrale (ohne Nr.). Entsprechend des Baufortschrittes wurden die Umlagen von den Gemeinden nicht im Jahr 2012 sondern erst im Jahr 2013 in voller Höhe ergebniswirksam. Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr resultieren aus der Schulumlage für die Warnowschule Papendorf. Diese ist gegenüber dem Vorjahr um 30,0 TEUR angestiegen, weil Schulumlagen für das Projekt „Pflanzliche Zelle“ erhoben wurden, und sich die Schülerzahl von 162 auf 172 erhöht hat.

Minderaufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung (Nr. 13.2) gegenüber dem Plan betreffen die kommunalen Wohnungen. Geplante Instandsetzung von Leer- Wohnungen in Höhe von 7,0 TEUR wurden nicht durchgeführt. Außerdem wurden bei der Unterhaltung der Feuerlöschteiche 2,5 TEUR nicht benötigt. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kita und der kommunalen Wohnungen sowie für den Winterdienst erhöht.

Nr. 14 Abschreibungen

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
14	Abschreibungen	238.100,00	280.526,66	276.237,84

Mehraufwendungen bei Abschreibungen (Nr.14) gegenüber dem Plan entstanden, weil zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht alle Bewertungen vorlagen, so z.B. für den Hort, den Sportplatz, das Funktionsgebäude Sport sowie die Verweleinrichtung. Damit konnten die Abschreibungen nur geschätzt werden.

Nr. 16 Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
16.1	Zuweisungen, Zuschüsse für lfd. Zwecke	381.373,32	375.378,02	365.388,68
16.3	Gewerbesteuerumlage	28.800,00	47.855,38	29.577,10
16.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	779.900,00	779.921,51	739.236,15
16.6	Allgemeine Umlage an Amt	277.100,00	277.114,86	233.278,02
16.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	15.300,00	15.289,20	17.010,00
Summe Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transf.		1.482.473,32	1.495.558,97	1.384.489,95

Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr bei Nr. 16.3 betreffen die Gewerbesteuerumlage. Aufgrund der überplanmäßigen Gewerbesteuererträge war auch eine überplanmäßige Gewerbesteuerumlage abzuführen.

Zu den Abweichungen gegenüber dem Vorjahr bei Nr. 16.5 Kreisumlage und 16.6 Amtsumlage kam es, weil die Umlagegrundlage für die Berechnung der Kreisumlage und der Amtsumlage gegenüber 2012 gestiegen ist. Hinzu kommt, dass der Hebesatz für die Kreisumlage von 45,3 % auf 46,63 % und für die Amtsumlage von 14,03 % auf 16,21 % erhöht wurde.

Nr. 18 Sonstige laufende Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
18	Sonstige laufende Aufwendungen	121.023,43	116.169,29	96.583,75

Im Jahr 2013 fielen Aufwendungen für die Erstellung des 6. Änderung des Flächennutzungsplanes an. Es wurde ein Haushaltsrest für 2014 in Höhe von 14,6 TEUR gebildet, weil bereits vertragliche Verpflichtungen vorlagen. Hieraus resultieren die Abweichungen gegenüber dem Haushaltsjahr 2012 bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18).

Nr. 19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
19	Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	2.467.030,85	2.552.338,77	2.305.881,78

Nr. 20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
20	Lfd. Ergebnis Verwaltungstätigkeit	28.669,15	47.925,69	167.859,35

Nr. 23 Finanzergebnis

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
23	Finanzergebnis	-13.669,15	-11.550,75	-17.885,31

Nr. 25 Außerordentliche Erträge

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	86.207,97

Gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik sind außerordentliche Erträge und Aufwendungen im Anhang zu erläutern.

Im Haushaltsjahr 2012 waren planmäßige außerordentliche Erträge in Höhe von 86,2 TEUR zu verzeichnen. Das Land M-V zahlte im Jahr 2012 an die Gemeinde eine Sonderbedarfszuweisung zum Nachteilsausgleich für die Umlandumlage 2010. Im Jahr 2013 wurden keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ausgewiesen.

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
23	Finanzergebnis	-13.669,15	-11.550,75	-17.885,31
24	Ordentliches Ergebnis	15.000,00	36.374,94	149.974,04
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	86.207,97
28	Jahresergebnis vor Veränd. Rücklagen	15.000,00	36.374,94	236.182,01
31	JE vor Veränd. zweckgeb. Erg.rüchl.	15.000,00	36.374,94	236.182,01
32	FAG Rücklage	0,00	0,00	0,00
34	JE vor Veränd. der sonst. zweckgeb. ER	15.000,00	36.374,94	236.182,01
37	Jahresergebnis	15.000,00	36.374,94	236.182,01
38	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		236.182,01	0,00
39	Ergebnisvortrag in das Haushaltsfolgejahr	0,00	272.556,95	236.182,01

D. 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.

Gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 19. Mai 2016 ist der Haushalt in der Finanzrechnung ausgeglichen, wenn kein negativer Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen abzüglich der planmäßigen Tilgungen zum 31. Dezember 2013 unter Berücksichtigung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen des Vorjahres, besteht.

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen 2013 (Nr. 22)	236,6 TEUR
Planmäßige Tilgungen (Nr. 44)	- 76,0 TEUR
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen Vorjahr (Nr. 22)	<u>+132,7 TEUR</u>
Saldo insgesamt:	<u>293,3 TEUR.</u>

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen unter Berücksichtigung des Haushaltsvorjahres beträgt 344,8 TEUR. Der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung gemäß § 16 Abs. 2 Satz 2 GemHVO ist damit gegeben.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelüberschuss in Höhe von 212,1 TEUR (Nr. 42). Nach Abzug der Tilgungen (Nr. 44) in Höhe von 76,0 TEUR und Abzug des Saldos aus durchlaufenden Geldern (Nr. 55) in Höhe von 3,0 TEUR haben die liquiden Mittel insgesamt um 133,1 TEUR zugenommen (Nr. 51). Der Finanzmittelüberschuss liegt um 597,7 TEUR über dem geplanten Ergebnis. Die Ergebnisverbesserung setzt sich aus Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer und der Einkommensteuer (Nr. 1 in Höhe von 151,7 TEUR), sowie Minderauszahlungen für Investitionen (Nr. 36 in Höhe von 386,5 TEUR) zusammen. Für Investitionen wurden Haushaltseinnahmereste in Höhe von 59,6 TEUR und Haushaltsausgabereste in Höhe von 377,0 TEUR gebildet.

Gemäß § 45 Absatz 5 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik i. d. F. vom 19. Mai 2016 ist der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres auf neue Rechnung vorzutragen.

Die liquiden Mittel der Gemeinde Papendorf betragen

per 31.12.2011	560,3 TEUR,
per 31.12.2012	697,4 TEUR (Nr. 59) und
per 31.12.2013	830,5 TEUR (Nr.60).

Entsprechend den Anforderungen des § 45 Abs. 3 GemHVO-Doppik i.V.m. § 3 Abs. 1 GemHVO-Doppik werden die Posten der Finanzrechnung aufgeführt. Erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres sind zu erläutern.

1. Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
18	Saldo lfd. Ein- Auszahl. Verwaltungstätigk.	7.069,15	243.635,14	151.090,30
21	Saldo Zinsein- und -Auszahlungen	-13.669,15	-7.026,34	-18.416,94
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahl.	-6.600,00	236.608,80	132.673,36
25	Saldo außerord. Ein- und -Auszahlungen	0,00	11,00	162.887,44
26	Saldo ordentl u. außerord. Ein- Auszahl.	-6.600,00	236.619,80	295.560,80

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

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Nr.18) liegt um 151,1 TEUR über dem geplanten Ergebnis. Ursache sind Mehreinzahlungen aus der Gewerbesteuer (101,2 TEUR) und aus der Einkommensteuer (31,7 TEUR).

Die außerordentliche Einzahlungen (Nr.22) in Höhe von 11,00 EUR im Jahr 2013 betreffen eine Einzahlung auf einen Kassenrest für eine Straßenreinigungsgebühr aus dem Jahr 2007. Die Korrekturbuchung in der Ergebnisrechnung auf laufende Erträge ist erfolgt. Nach dem Sachkontenwechsel erfolgen nur noch zahlungsneutrale Korrekturbuchungen. Umbuchungen in der Finanzrechnung sind dann nicht mehr möglich, damit konnte die Buchung in der Finanzrechnung nicht mehr korrigiert werden. Im Vorjahr waren außerordentliche Einzahlungen für die Rückzahlung der Umlandumlage zu verzeichnen.

2. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

Nr. 34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
27	Einzahlung aus Investitionszuwendung	294.233,78	323.326,48	101.078,05
28	Einzahlung aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	1.200,00	0,00
30	Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	61.098,31	240.000,00
33	Einzahlung aus Vorräten	32.700,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen für Investitionstätigkeit		326.933,78	385.624,79	341.078,05

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Nr. 27) betreffen im Wesentlichen die Maßnahmen:

BOV Sportlerheim Papendorf	33,2 TEUR,
Schulstraße Papendorf	79,5 TEUR,
BOV Weg Ende der Sturmburg	50,6 TEUR,
Ausbau Weg zur KGA Hellbach	114,8 TEUR und
die investiven Schlüsselzuweisungen	44,5 TEUR.

Gegenüber dem Haushaltsplan kam es insgesamt zu Mehreinzahlungen in Höhe von 29,1 TEUR. Diese setzen sich aus Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen zusammen.

Mehreinzahlungen gegenüber dem Plan resultieren aus der Maßnahme Ausbau Weg zur KGA Hellbach. Die im Rahmen des Bodenordnungsverfahrens (BOV) geförderte Maßnahme wurde 2012 zwar abgeschlossen, die Abrechnung der Fördermittel erfolgte jedoch erst im Jahr 2014. Zu dem Zeitpunkt war der Sachkontenwechsel für 2012 und die Finanzrechnung bereits abgeschlossen. Die Aktivierung der Anlagen im Bau und der Anzahlungen auf Sonderposten erfolgt aus wirtschaftlichen Gründen für Januar 2013. Die im Jahr 2012 bereits auf dem Bilanzkonto gebuchten, aber noch nicht eingegangenen Fördermittel wurden im Jahr 2013 aktiviert. Es wurde ein Kasseneinnahmerest aus dem Jahr 2012 gebildet. Dies führte im Jahr 2012 zu Mindereinzahlungen und im Jahr 2013 zu Mehreinzahlungen gegenüber dem Plan in Höhe von 114,7 TEUR.

Zu Mindereinzahlungen kam es bei folgenden Maßnahmen: Die Maßnahme Straße am Schulwald wurde erst im Jahr 2014 durchgeführt. Es wurde ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 26,0 TEUR gebildet. Für den Weg Ende der Sturmburg wurden 102,4 TEUR gefördert, davon gingen 51,8 TEUR erst im Folgejahr ein. Für den Bahnübergang Sildemow wurden 10,0 TEUR in den Haushaltsplan eingestellt. Die Maßnahme wurde nicht durchgeführt. Die Maßnahme Verweleinrichtung- Sanitäre Anlagen wurde erst 2014 abgeschlossen, entsprechend gingen auch die Fördermittel erst im Jahr 2014 ein. Für die im Jahr 2013 geplanten Fördermittel wurde ein Haushaltseinnahmerest gebildet (33,6 TEUR). Die investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 44,5 TEUR wurden in den laufenden Einzahlungen veranschlagt, sind jedoch als Einzahlungen aus Investitionszuwendungen auszuweisen.

Die Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Nr.28) in Höhe von 1,2 TEUR betreffen eine Einzahlung für einen Straßenbaubeitrag (0,2 TEUR) und eine Sammelboxspende für das Kleinsportfeld in Sildemow (1,0 TEUR).

Die Einzahlungen aus Sachanlagen (Nr. 30) betreffen eine Ausgleichszahlung für Grundstücke im Bodenordnungsverfahren in Höhe von 3,1 TEUR und eine Einzahlung vom Staatlichen Amt für Landwirtschaft und Umwelt für die Maßnahme Ausbau Weg zur KGA Hellbach in Höhe von 58,0 TEUR, die aus der Fördermittelabrechnung resultiert.

Im Vorjahr führten Grundstücksverkäufe zu Einzahlungen in Höhe von 240,0 TEUR.

Die Ausgleichszahlung für Grundstücke im Bodenordnungsverfahren (3,0 TEUR) war unter Nr. 33 Einzahlung aus Vorräten geplant, wurde jedoch unter Nr. 30 gebucht. Des Weiteren wurden Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen in Sildemow in Höhe von 29,7 TEUR als Einzahlungen aus Vorräten geplant, aber korrekt unter den sonstigen laufenden Erträgen gebucht.

Nr. 40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
35	Auszahlungen immaterielle Vermögensgegen.	0,00	90.720,12	11.900,00
36	Auszahlungen für Sachanlagen	705.912,43	319.427,56	414.500,86
Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit		705.912,43	410.147,68	426.400,86

Die Mehrauszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Nr. 35) in Höhe von 90,7 TEUR betreffen Auszahlungen für die Warnowquerung in Höhe von 51,7 TEUR und Auszahlungen für den Weg zur KGA Hellbach in Höhe von 39,0 TEUR, die aus der Fördermittelabrechnung resultieren. Die Auszahlungen im Vorjahr (11,9 TEUR) betreffen den Investitionskostenzuschuss Warnowquerung.

Die Auszahlungen für Sachanlagen (Nr. 36) fallen gegenüber dem Plan um 386,5 TEUR geringer aus. Ursache ist, dass geplante Investitionen erst im Folgejahr durchgeführt oder abgeschlossen wurden.

Für folgende wesentliche Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2013 Auszahlungen getätigt:

BOV Sportlerheim Papendorf	28,9 TEUR,
Kleinsportfeld Sildemow	21,9 TEUR
Schulstraße Papendorf	27,6 TEUR,
Durchlass Straße am Hopfenbruch	25,4 TEUR,
BOV Weg Ende der Sturmburg	159,7 TEUR,
Gehwegverlängerung Sildemow Ortsausgang	5,4 TEUR,
Verweileinrichtung- Sanitäre Anlagen	30,2 TEUR,

Nr. 41 Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
41	Saldo Ein- und Auszahlungen Investitionst.	-378.978,65	-24.522,89	-85.322,81

Für Investitionen wurden Haushaltseinnahmereste in Höhe von 59,0 TEUR und Haushaltsausgabereste in Höhe von 377,1 TEUR gebildet.

3. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
42	Finanzmittelüberschuss	-385.578,65	212.096,91	210.237,99
44	Auszahlungen zur Tilgung	76.000,00	76.002,42	73.720,76
48	Saldo Kredite zur Sichergh. Zahlungsfäh.	0,00	0,00	0,00
51	Veränderung der liquiden Mittel	461.578,65	-133.111,74	-137.012,67
52	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	385.578,65	-209.114,16	-210.733,43
55	Saldo durchlaufende Gelder	0,00	-2.982,75	495,44
59	Liquide Mittel per 31.12.2011	697.357,00	697.356,85	560.344,00
60	Liquide Mittel per 31.12.2012	235.778,35	830.468,59	

Der Finanzmittelüberschuss in Höhe von 212,1 TEUR (Nr. 42) ergibt sich dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26 Überschuss in Höhe von 236,6 TEUR) und der Investitionstätigkeit (Nr. 41 Fehlbetrag in Höhe von 24,5 EUR). Er fiel um 254,4 TEUR höher aus, als geplant. Dies resultiert im Wesentlichen aus Mehreinzahlungen von Gewerbesteuern und aus Minderauszahlungen für Investitionen, die erst im Folgejahr durchgeführt oder beendet wurden.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht (Nr. 48).

Insgesamt haben sich die liquiden Mittel um 133,1 TEUR gegenüber dem Vorjahr erhöht (Nr. 51). Per 31.12.2012 betragen die liquiden Mittel der Gemeinde 697,4 TEUR (Nr. 59). Per 31.12.2013 betragen die liquiden Mittel 830,5 TEUR (Nr.60).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit (Nr. 52) in Höhe von 209,1 TEUR ergibt sich aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten (Tilgung Nr. 44) und der Zunahme der liquiden Mittel (Nr. 51).

4. Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden auch die Ein- und Auszahlungen dargestellt, die nicht im Haushaltspan veranschlagt werden. Dabei handelt es sich um durchlaufende Gelder, die für Dritte nur ein- und ausgezahlt werden (-3,0 TEUR Nr. 55).

E. Angaben zu den Teilrechnungen

Gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt der Gemeinden angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Gemeinde Papendorf hat sich gem. § 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik für eine Gliederung der Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation entschieden. Danach wird aufgrund der Organisationsstruktur der Verwaltung jeder Fachbereich als Teilhaushalt dargestellt und bildet jeweils eine Budgeteinheit. Den Teilhaushalten sind die entsprechen-

den Produkte zugeordnet. Gemäß § 46 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind den in den Teilergebnisrechnungen nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen, erhebliche Unterschiede sind im Anhang darzustellen und zu erläutern. Erhebliche Unterschiede liegen vor, wenn eine Abweichung von 5% und mehr, aber mindestens 1,0 TEUR je Gliederungspunkt nach § 4 Abs. 10 GemHVO-Doppik für die Teilergebnisrechnung und nach § 4 Abs. 12 für die Teilfinanzrechnung gegeben ist.

In der Teilfinanzrechnung werden die Geschäftsvorfälle aus der Teilergebnisrechnung zahlungswirksam dargestellt. Insofern ist eine gesonderte Erläuterung zum Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Regel nicht erforderlich. Gemäß § 46 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind den in der Teilfinanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen. Erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

1. Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Verantwortlich: Frau Edda Dembski

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11101 Verwaltungssteuerung

11104 Gremien

11403 Bauhof

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 1

Die Teilergebnisrechnung für den Teilhaushalt 1 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 180,4 TEUR (Nr. 32). Geplant war ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 169,8 TEUR.

Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistg.	145.500,00	156.309,21	127.650,31
18	Sonstige Laufende Aufwendungen	7.533,20	7.761,41	3.802,50

Die Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) betreffen die Bauhofumlagen für den Neubau der Bauhofzentrale. Die Umlage war aufgrund des Baufortschritts 2012 niedriger und dafür 2013 höher, als geplant.

Abweichungen gegenüber dem Vorjahr bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) betreffen das Produkt Verwaltungssteuerung. Für einen anhängigen Rechtsstreit wurde im Jahr 2013 eine Rückstellung in Höhe von 2,3 TEUR gebildet.

Nr. 20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigk.	-169.800,00	-180.394,98	-148.849,60

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 1

Die Teilfinanzrechnung für den Teilhaushalt 1 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 166,0 TEUR (Nr. 23). Das ist gegenüber dem Plan eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 6,1 TEUR. Diese beruht auf einer Verrechnung von Personalkosten. Für Tätigkeiten für die Sportstätten wurden dem Bauhof Personalkosten in Höhe von 6,4 TEUR erstattet.

Nr. 1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
1	Saldo der laufenden Ein- und Ausz. Verw.	-172.100,00	-165.988,74	-6.111,26

2. Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Verantwortlich: Herr Jörg Blotenberg

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12600 Brandschutz

21100 Grundschulen- Schulkostenbeiträge

21500 Regionale Schulen-Schulkostenbeiträge

28100 Heimat- und Kulturpflege

36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

36601 Jugendzentrum

42400 Sportstätten

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 2

Die Teilergebnisrechnung für den Teilhaushalt 2 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 687,4 TEUR (Nr. 32). Geplant war ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 689,9 TEUR.

Erträge

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
2	Zuwendungen, allg. Umlagen	3.300,00	39.071,44	6.792,20
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.900,00	43.890,68	48.090,59
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.864,62

Die Mehrerträge gegenüber dem Plan bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Nr. 2) entstanden durch Zuwendungen in Höhe von 33,2 TEUR für die Maßnahme Sanierung Sportlerheim. Diese wurden ursprünglich als Investition geplant.

Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 5) gegenüber dem Plan betreffen Mieten für die Kita. Der Träger der Kita hatte 2004 eine Mietvorauszahlung geleistet. Die jährlichen Mieterträge in Höhe von 10,0 TEUR waren noch nicht in den Haushalt eingestellt.

Die Kostenerstattungen (Nr. 6) im Jahr 2012 betreffen einen Rückforderungsbescheid für die SG Warnow Papendorf e.V.

Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
11	Personalaufwendungen	4.604,28	3.404,28	9.323,08
13	Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	283.516,46	311.315,11	235.901,83
14	Abschreibungen	10.800,00	31.890,71	35.744,92
16	Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transfer	381.373,32	375.378,02	365.388,68

Die Personalaufwendungen 2013 (Nr. 11) betreffen die Aufwandsentschädigungen für die Feuerwehr. Im Jahr 2012 wurden außerdem Vergütungen für einen geringfügig Beschäftigten für den Sport gezahlt.

Die Mehraufwendungen gegenüber dem Plan und dem Vorjahr bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen resultieren aus der Maßnahme Sanierung Sportlerheim Papendorf (28,9 TEUR). Diese war als Investition geplant, es handelte sich jedoch um Aufwand. Die Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr betreffen die Erhöhung der Schulumlage für die Warnowschule Papendorf um 30,0 TEUR. Die Schülerzahl stieg gegenüber 2012. Außerdem wurde für die Investitionen „Pflanzliche Zelle“ eine Umlage erhoben.

Zu Mehraufwendungen bei den Abschreibungen (Nr. 14) in Höhe von 21,1 TEUR kam es, weil für den Hort, das Funktionsgebäude Sport und den Sportplatz zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch keine Bewertung vorlag und die Abschreibungen nur geschätzt werden konnten.

Minderaufwendungen bei den Zuwendungen und Umlagen (Nr. 16) gegenüber dem Plan betreffen die kommunalen Ausgleichszahlungen für die Träger außerhalb der Gemeinde. Die tatsächlichen Kinderzahlen für die Kitas außerhalb der Gemeinde lagen 2013 unter den geplanten Zahlen. Ursache für die Abweichung gegenüber dem Vorjahr ist, dass die Kinderzahl in der Kita Spatzenhaus von 150 Kindern im Jahr 2012 auf 176 Kinder im Jahr 2013 gestiegen ist.

Nr. 20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltung	-677.830,85	-675.482,30	-627.156,95

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 2

Die Teilfinanzrechnung für den Teilhaushalt 2 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 690,9 TEUR (Nr. 23). Geplant war ein Fehlbetrag von 708,7 TEUR.

Nr. 1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
1	Saldo der laufenden Ein- und Ausz. Verw.	-670.330,85	-657.455,16	-12.875,69

Erläuterung Einzahlungen

Nr. 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.233,78	33.233,78	0,00
9	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	1.000,00	-1.000,00

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Nr.8) betreffen die Maßnahme BOV Sportlerheim Papendorf.

Mehreinzahlungen bei den Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Nr.9) betreffen eine Spende aus der Sammelbox für das Kleinsportfeld in Sildemow.

Auszahlungen

Nr. 17 Auszahlungen für Sachanlagen

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
17	Auszahlungen für Sachanlagen	59.500,00	55.475,82	4.024,18

Folgende Investitionsauszahlungen wurden im Produkt 12600 Brandschutz realisiert:

Zusätzliche Beladung für das Feuerwehrfahrzeug	1,7 TEUR,
1 Hochdruckreiniger, 1 Beamer	1,1 TEUR,
2 Regale, 1 Bohrhammer, 1 Werkstattwagen (GwG)	1,8 TEUR.

Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GwG) wurden im selben Jahr abgeschrieben und fiktiv in Abgang gestellt.

Geplant waren 5,0 TEUR für den Löschwasserbrunnen in Gragetopshof. Die Maßnahme wurde nicht realisiert.

Auszahlungen für Investitionen im Produkt 42400 Sportstätten wurden getätigt für:

Kleinsportfeld Sildemow	21,9 TEUR,
-------------------------	------------

BOV Sportlerheim Papendorf

28,8 TEUR.

Für das Kleinsportfeld Sildemow wurde ein **Haushaltsausgaberest** in Höhe von 26,4 TEUR gebildet.

Die BOV Maßnahme Sportlerheim Papendorf war 2012 in Höhe von 27,0 TEUR im Haushalt veranschlagt. Da die Fördermittelabrechnung erst im Jahr 2014 erstellt wurde, erfolgten Buchung und Aktivierung aus wirtschaftlichen Gründen im Jahr 2013.

3. Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Verantwortlich: Herr Siegmund Puls

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften

36602 Spielplätze

51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

54100 Gemeindestraßen

55100 Öffentliches Grün

57300 Gemeindezentrum

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 3

Die Teilergebnisrechnung für den Teilhaushalt 3 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 182,5 TEUR (Nr. 32). Geplant war ein Fehlbetrag von 207,3 TEUR.

Erträge

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
2	Zuwendungen, allg. Umlagen, Transferertr.	121.100,00	114.707,80	104.244,76
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.200,00	5.719,35	7.138,75
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.800,00	130.913,21	144.264,28
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.554,19	151,68
7	Erhöhung Bestand fertige, unfert. Erzeugn.	35.000,00	0,00	0,00
9	Sonstige laufende Erträge	0,00	29.835,00	225.365,87
Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit		251.100,00	283.729,55	481.165,34

Mindererträge bei Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Nr. 2) resultieren im Wesentlichen aus der Auflösung von Sonderposten. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung lag die Bewertung der Straßen noch nicht vollständig vor. Daher konnten die Erträge nur geschätzt werden.

Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr bei den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 4) betreffen die Sondernutzungsgebühren. Diese lagen im Jahr 2012 um 1,3 TEUR höher als 2013.

Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 5) wurden im Produkt 11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften ausgewiesen. Die Mietnebenkostenerstattungen für die kommunalen Wohnungen waren unter Nr. 7 geplant, jedoch aus wirtschaftlichen Gründen unter Nr. 5 gebucht. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Mietnebenkostenerstattungen verringert.

Mehrerträge bei den sonstigen laufenden Erträgen (Nr. 9) resultieren aus dem Verkauf von Grundstücken in Sildemow. Die Grundstücke wurden bereits 2012 verkauft, im Jahr 2013 gingen noch Ausgleichszahlungen ein. Der Planansatz ist in der Teilfinanzrechnung unter Nr. 14 ausgewiesen. Die Abweichung gegenüber dem Vorjahr entstand, weil Grundstücksverkäufe im Jahr 2012 zu Erträgen in Höhe von 223,0 TEUR führten.

Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
11	Personalaufwendungen	13.000,00	12.827,12	7.248,29
13	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	160.446,56	153.829,36	149.078,11
14	Abschreibungen	223.000,00	248.632,95	240.492,92
16	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufw.	15.300,00	15.289,20	17.010,00
18	Sonstige laufende Aufwendungen	46.653,44	35.670,90	15.354,12
Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigk.		458.400,00	466.249,53	429.183,44

Abweichungen bei den Personalaufwendungen (Nr.11) gegenüber dem Vorjahr entstanden im Produkt Gemeindezentrum bei der Bürgerarbeit. Im Jahr 2012 wurde krankheitsbedingt weniger aufgewendet.

Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr.13) gegenüber dem Plan betreffen das Produkt Gebäudemanagement und Liegenschaften, die kommunalen Wohnungen. Die geplante Instandsetzung von Leerwohnungen wurde nicht durchgeführt.

Zu Mehraufwendungen gegenüber dem Plan bei den Abschreibungen (Nr.14) kam es, weil zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht alle Straßen bewertet und in den geplanten Abschreibungen enthalten waren.

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (Nr.16) beinhalten die Umlage für Niederschlagswasser an den WWAV. Diese hat sich 2013 gegenüber dem Vorjahr verringert.

Minderaufwendungen gegenüber dem Plan bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr.18) entstanden im Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen. Die 6. Änderung des Flächennutzungsplanes wurde mit 29,0 TEUR im Haushalt 2013 veranschlagt. Im Jahr 2013 wurden 14,4 TEUR abgerechnet. In Höhe der Differenz von 14,6 TEUR wurde ein Haushaltsausgaberest für 2014 gebildet, da bereits rechtliche Verpflichtungen eingegangen wurden.

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 3

Die Teilfinanzrechnung für den Teilhaushalt 3 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 77,6 TEUR, geplant war ein Fehlbetrag in Höhe von 449,5 TEUR (Nr. 23). Die Ergebnisverbesserung betrifft den Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Verbesserung um 37,0 TEUR gegenüber dem Plan). Für Investitionen wurden Haushaltseinnahmereste in Höhe von 59,6 TEUR und Haushaltsausgabereste in Höhe von 350,7 TEUR gebildet.

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
1	Saldo der laufenden Ein- Ausz. Verwaltung	-96.800,00	-29.796,98	-67.003,02
4	Saldo der außerordentlichen Ein- Auszahl.	0,00	11,00	-11,00
5	Saldo der ordentl.u. außerord. Ein- Auszahl.	-96.800,00	-29.785,98	-67.014,02

Bei den außerordentlichen Einzahlungen handelt es sich um einen Kassenrest für eine Straßenreinigungsgebühr. Die Umbuchung ist nur noch in der Ergebnisrechnung und nicht mehr in der Finanzrechnung erfolgt.

Einzahlungen

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	261.000,00	245.575,00	15.425,00
11	Einzahlung aus Sachanlagen	0,00	61.098,31	-61.098,31
14	Einzahlung aus Vorräten	32.700,00	0,00	32.700,00

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Nr. 8) in Höhe von 245,6 TEUR betreffen folgende Maßnahmen:

Schulstraße Papendorf	79,4 TEUR,
BOV Weg Ende der Sturmburg	50,6 TEUR,
Ausbau KGA Hellbach	114,8 TEUR,
Touristische Verweileinrichtung	0,8 TEUR.

Für die Maßnahmen BOV Straße am Schulwald wurde ein **Haushaltseinnahmerest** in Höhe von 26,0 TEUR und für die Maßnahme Verweileinrichtung- Sanitäre Einrichtungen ein **Haushaltseinnahmerest** in Höhe von 33,6 TEUR gebildet.

Die Einzahlungen aus Sachanlagen (Nr. 11) betreffen die Erstattung vom StAUN für den Ausbau des Weges zur KGA Hellbach und eine Erstattung für Abfindungsansprüche aus dem Bodenordnungsverfahren in Höhe von 3,1 TEUR.

Unter Nr.14 Einzahlung aus Vorräten waren im Jahr 2013 Einzahlungen aus Abfindungsansprüchen für das BOV in Höhe von 3,0 TEUR und Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen in Sildemow in Höhe von 29,7 TEUR veranschlagt. Es handelte sich jedoch hierbei um Restzahlungen für Verkäufe im Jahr 2012 und damit um laufende Erträge. Diese werden unter Nr. 9 in der Teilergebnisrechnung ausgewiesen.

Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
16	Auszahlungen für immater. Vermögensg.	0,00	90.720,12	-90.720,12
17	Auszahlungen für Sachanlagen	646.412,43	263.951,74	382.460,69

Die Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Nr. 16) betreffen folgende Maßnahmen:

Investitionskostenzuschuss für die Warnowquerung in Höhe von 51,7 TEUR, die Maßnahme wurde unter Nr. 17 geplant.

Maßnahme „Ausbau Weg zur KGA Hellbach“ (39,0 TEUR), die Maßnahme wurde 2012 abgeschlossen, aber die Fördermittelabrechnung erst 2014 erstellt, Buchung der Abrechnung und Aktivierung erfolgten aus wirtschaftlichen Gründen im Jahr 2013, die Umbuchung auf AiB konnte nur noch zahlungsneutral erfolgen.

Die Auszahlungen für Sachanlagen (Nr. 17) betreffen folgende Investitionen:

Produkt 11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften

Ausgleichszahlung für Grundstücke im BOV 2,6 TEUR,

Für Grunderwerb wurde ein **Haushaltsausgaberest** in Höhe von 3,6 TEUR gebildet.

Produkt 36602 Spielplätze

1 Airwalker 2,3 TEUR,

2 Bänke (GwG) 0,4 TEUR.

Für den Outdoor-Spielplatz in Sildemow wurde ein **Haushaltsausgaberest** in Höhe von 18,6 TEUR gebildet.

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Weg Schulstraße Papendorf 27,6 TEUR,

Hofgängerweg Gragetopshof 2,9 TEUR,

Durchlass Straße A m Hopfenbruch 25,4 TEUR,

Weg Ende der Sturmburg 159,7 TEUR,

Gehwegverlängerung Sildemow, Ortsausgang 5,4 TEUR,

PKW Stellflächen am Bolzplatz 2,9 TEUR,

Streugutbehälter (GwG)	0,3 TEUR,
Folgende Haushaltsausgabereste wurden gebildet:	
Warnowquerung	74,5 TEUR,
Absenkung der Straße unter der Eisenbahnbrücke	120,6 TEUR,
Hofgängerweg Gragetopshof	8,2 TEUR,
Verkehrinsel gegenüber dem Mehrgenerationenhaus	11,9 TEUR,
BOV Straße am Schulwald	40,0 TEUR,
Gehwegverlängerung Sildemow Ortsausgang	9,1 TEUR,
PKW Stellflächen am Bolzplatz	6,8 TEUR,

Produkt 55100 Öffentliches Grün

Erweiterung Steganlage	2,9 TEUR,
Verweileinrichtung-Sanitäre Anlagen	30,2 TEUR,
Abfallbehälter, Papierkörbe, Bänke (GwG)	1,4 TEUR.
Folgende Haushaltsausgabereste wurden gebildet:	
Erweiterung Steganlage	7,1 TEUR,
Verweileinrichtung- Sanitäre Einrichtungen	22,9 TEUR,
Außenanlagen Mehrgenerationenhaus	27,4 TEUR.

4. Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Verantwortlich: Frau Regina Simon

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserbeseitigung

54000 Konzessionsabgaben

55200 Wasser- und Bodenverband

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 4

Die Teilergebnisrechnung für den Teilhaushalt 4 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.086,7 TEUR (Nr. 32). Geplant war ein Überschuss von 1.082,0 TEUR. Das ist eine Ergebnisverbesserung um 4,7 TEUR.

Erträge

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.436.400,00	1.585.294,55	1.364.043,84
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen.	633.200,00	487.609,88	460.522,93
4	Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	31.400,00	32.964,06	20.611,26
9	Sonstige laufende Erträge	100.400,00	123.258,38	89.891,80

Mehrerträge bei Steuern und ähnlichen Abgaben (Nr.1) gegenüber dem Plan in Höhe von 148,9 TEUR resultieren aus der rückwirkenden Veranlagung zur Grundsteuer B (9,5 TEUR), Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer (106,7 TEUR) und Mehrerträgen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (31,7 TEUR). Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr betreffen insbesondere die Gewerbesteuer und wurden bei der Gesamtergebnisrechnung erläutert.

Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge (Nr.2) beinhalten insbesondere die Schlüsselzuweisungen und die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten. Im Jahr 2012 betragen die Schlüsselzuweisungen 441,0 TEUR und im Jahr 2013 467,2 TEUR. Mindererträge gegenüber dem Plan ergaben sich, da der Ausweis der investiven Schlüsselzuweisungen (41,3 TEUR) korrigiert wurde. Entsprechend der Vorschriften sind diese als Zuführung zur zweckgebundenen Kapitalrücklage in der Finanzrechnung unter Nr. 8 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Land auszuweisen. Zum Ausgleich der Ergebnisrechnung im Haushaltsplan 2013 waren Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens zur Haushaltskonsolidierung in Höhe von 137,3 TEUR eingestellt. Die Auflösung des Sonderpostens war aufgrund der Mehrerträge bei Steuern nicht erforderlich.

Die öffentlich rechtlichen Leistungsentgelte (Nr.4) enthalten die Gebühren für den Wasser und Bodenverband. Die Gebühr wird alle zwei Jahre von allen Gebührenpflichtigen erhoben und in den geraden Jahren nur von den Landwirten und den Hausverwaltungen.

Die Mehrerträge bei den Sonstigen laufenden Erträgen (Nr.9) gegenüber dem Plan und gegenüber dem Vorjahr betreffen die Säumniszuschläge. Im Jahr 2012 wurden Säumniszuschläge in Höhe von 3,0 TEUR und im Jahr 2013 in Höhe von 17,3 TEUR erhoben.

Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	3.600,00	2.996,80	1.873,82
16	Zuwendungen, Umlagen sonst. Transfer.	1.085.800,00	1.104.891,75	1.002.091,27
18	Sonstige laufende Aufwendungen	28.400,00	34.826,21	39.122,73

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr.13) betreffen die Verwaltungsgebühren für den Wasser- und Bodenverband. Die Verwaltungsgebühr wurde nach der Planung neu kalkuliert, wobei auf die Anzahl der Bescheide abgestellt wurde.

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (Nr.16) beinhalten die Kreisumlage, die Amtsumlage und die Gewerbesteuerumlage. Die Abweichungen gegenüber dem Plan wurden bereits bei der Gesamtergebnisrechnung unter Nr. 16 erläutert.

Mehraufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr.18) gegenüber dem Plan wurden durch zwei Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen verursacht.

Finanzergebnis

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
21	Zinserträge	10.600,00	11.971,39	10.311,00
22	Zinsaufwendungen	12.200,00	11.622,75	15.275,07

Höhere Zinsen für Festgelder führten zu den Abweichungen bei Nr.21 Zinserträge.

Die Zinsaufwendungen (Nr. 22) beinhalten die Zinsen für Kredite und die Vollverzinsung der Gewerbesteuer. Im Jahr 2012 wurden höhere Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer erhoben.

Außerordentliche Erträge

Nr.	Bezeichnung	Gesamterm. EUR	Ergebnis in EUR	Ergebnis Vorj. EUR
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	86.207,97

Außerordentliche Erträge (Nr.25) fielen im Jahr 2013 nicht an. Im Haushaltsjahr 2012 wurde eine Sonderbedarfszuweisung zum Nachteilsausgleich für die Umlandumlage für das Jahr 2010 vom Land M-V an die Gemeinde gezahlt.

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 4

Die Teilfinanzrechnung im Teilhaushalt 4 schließt mit einem Finanzmittelüberschuss in Höhe von 1.146,5 TEUR (Nr. 23). Geplant war ein Überschuss in Höhe von 944,7 TEUR. Die Ergebnisverbesserung um 201,8 TEUR ergab sich aufgrund von Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer und der Einkommensteuer.

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
1	Saldo lfd. Ein- Auszahl. Verwaltungstätigk.	946.300,00	1.096.876,02	-150.576,02
2	Saldo der Zins- u. sonst. Zahlungen	-1.600,00	5.146,77	-6.746,77
3	Saldo ordentlichen Ein- Auszahlungen	944.700,00	1.102.022,79	-157.322,79

Die Abweichungen wurden bereits mit der Teilergebnisrechnung erläutert.

Saldo Außerordentliche Ein- und Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
4	Saldo der außerordentl. Ein- u. Auszahlg.	0,00	0,00	0,00

Im Haushaltsjahr 2013 werden keine außerordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen (Nr.4) ausgewiesen.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Nr.	Bezeichnung	HH Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung in EUR
8	Einzahlungen aus Investitionszuwend.	0,00	44.517,70	-44.517,70

Mehreinzahlungen bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Land (Nr. 8) betreffen die investiven Schlüsselzuweisungen. Die investiven Schlüsselzuweisungen wurden in der Haushaltsplanung noch unter Nr. 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge als Ertrag im Ergebnishaushalt veranschlagt, sind jedoch der zweckgebundenen Kapitalrücklage zuzuführen und unter Nr. 8 in der Finanzrechnung auszuweisen.

F. Sonstige Angaben

1. Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Die Gemeinde Papendorf betreibt keine kostenrechnenden Einrichtungen.

2. Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Gemeinde Papendorf ist nicht Träger einer Sparkasse.

3. Währungsumrechnungen

Es waren keine Fremdwährungsbeträge in Euro umzurechnen.

4. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Die Gemeinde hat mit dem Stromversorger E.ON edis AG mit dem Sitz in Fürstenwalde/Spree 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.

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

Für alle bekannten drohenden finanziellen Belastungen wurde Rückstellungen gebildet.

6. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Die Gemeinde hat keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

7. Sonstige Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag sind keine sonstigen Haftungsverhältnisse bekannt.

8. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen, wurden nicht in Anspruch genommen.

9. 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.

10. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Es liegen Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen vor, die bis zum Bilanzstichtag fertiggestellt wurden, für die noch keine Entgelte und Abgaben erhoben wurden.

11. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Die Gemeinde Papendorf beschäftigt keine zusatzversorgungspflichtigen Arbeitnehmer.

12. Derivative Finanzinstrumente

Die Gemeinde nutzt keine derivativen Finanzinstrumente.

13. Beteiligungen

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

14. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

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

15. Mitgliedschaften

Die Gemeinde ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Name der Organisation	Leistungen an die Organisation
	<u>EURO</u>
Städte- und Gemeindetag M/V	1.500,00

16. Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde hat keine sonstigen wesentlichen Verträge abgeschlossen.

17. Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

	<u>Durchschnittliche Anzahl</u>
Arbeitnehmer	1 AN
- davon teilzeitbeschäftigt	1 AN

Kritzmow, den 12.12.2016

aufgestellt:



Dr. Regina Simon
FDL Finanzverwaltung

bestätigt:



Klaus Zeplien
Bürgermeister

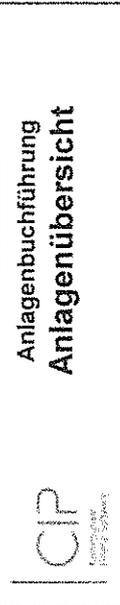
Anlage 1

Anlagenübersicht

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppelk)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zubehörsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwandsbeiträge				Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Aufwands- beiträge		
	Stand zum 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	aufgeladene Abschreibung zum 31.12.2012	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgeladene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres		Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz
Sortierung: FBÜ-Bilanzstruktur	in EUR														
1. Anlagevermögen	10.182.788,00	331.054,92	65.817,33	0,00	10.448.025,59	682.120,64	0,00	277.309,46	0,00	1.734,68	957.695,42	9.490.330,17	9.500.667,36	2,65	90,83
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	255.054,32	51.749,93	0,00	0,00	307.804,25	25.108,02	0,00	4.565,12	0,00	0,00	29.673,14	277.931,11	230.746,30	1,48	90,35
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	136.853,73	0,00	0,00	0,00	136.853,73	25.108,02	0,00	4.565,12	0,00	0,00	29.673,14	107.280,59	111.845,71	3,33	78,33
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	118.900,59	51.749,93	0,00	0,00	170.650,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.650,52	118.900,59	0,00	100,00
1.2 Sachanlagen	9.127.634,50	279.304,99	65.817,33	0,00	9.341.122,16	657.012,62	0,00	272.744,34	0,00	1.734,68	928.022,28	8.413.099,88	8.470.621,86	2,91	90,06
1.2.1 Wald, Forsten	205.702,79	0,00	0,00	0,00	205.702,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.702,79	205.702,79	0,00	100,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	2.327.338,65	0,00	0,00	0,00	2.327.338,65	18.970,70	0,00	8.431,42	0,00	0,00	27.402,12	2.299.936,53	2.308.367,95	0,36	98,82
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	807.646,07	0,00	0,00	0,00	807.646,07	39.013,96	0,00	19.378,27	0,00	0,00	58.992,23	749.253,84	768.632,11	2,39	92,77
1.2.4 Infrastrukturvermögen	5.091.538,91	0,00	7.831,82	424.177,33	5.507.884,42	413.142,66	0,00	211.772,15	0,00	1.734,68	623.160,13	4.884.704,29	4.678.396,25	3,84	88,68
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	100,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	344.645,29	2.318,80	0,00	0,00	346.964,09	167.632,98	0,00	27.599,72	0,00	0,00	195.232,70	151.731,39	177.012,31	7,95	43,73
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	58.267,05	1.109,79	0,00	0,00	59.376,84	18.252,32	0,00	5.562,78	0,00	0,00	23.815,10	35.561,74	40.014,73	9,36	59,89
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	292.492,74	275.876,40	57.985,51	-424.177,33	86.206,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.206,30	292.492,74	0,00	100,00
1.3 Finanzanlagen	799.299,18	0,00	0,00	0,00	799.299,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799.299,18	799.299,18	0,00	100,00
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	38.469,00	38.469,00	0,00	100,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	760.830,18	0,00	0,00	0,00	760.830,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760.830,18	760.830,18	0,00	100,00
Bilanzsumme	10.182.788,00	331.054,92	65.817,33	0,00	10.448.025,59	682.120,64	0,00	277.309,46	0,00	1.734,68	957.695,42	9.490.330,17	9.500.667,36	2,65	90,83
2. Sonderposten	3.418.747,24	197.198,11	38.970,19	0,00	3.576.915,16	241.013,77	0,00	112.615,79	0,00	0,00	353.629,56	3.223.345,60	3.177.733,47	3,14	90,11
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.112.110,60	197.198,11	38.970,19	0,00	1.270.338,52	122.146,05	0,00	53.256,80	0,00	0,00	175.402,65	1.094.935,67	989.984,55	4,19	86,19
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	866.099,55	0,00	0,00	0,00	866.099,55	112.025,28	0,00	48.437,45	0,00	0,00	160.462,73	983.305,65	774.074,27	4,23	85,97
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	60.931,29	14.326,85	0,00	0,00	75.258,14	10.120,77	0,00	4.819,35	0,00	0,00	14.940,12	60.318,02	50.810,52	6,40	80,14

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 07.12.2016 / 13:25:41
 erstellt von: Frau Hilscher
 erstellt für: 30 Papendorf
 Haushaltsjahr: 2013

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeiträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufbüßungsbeiträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Aufbüßungs- beiträge
	Stand zum 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2012	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungsersatz	
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	165.079,76	182.871,28	38.970,19	-257.689,93	51.312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.312,00	165.079,76	0,00	100,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	2.306.636,64	0,00	0,00	0,00	2.306.636,64	118.867,72	0,00	59.358,99	0,00	0,00	2.128.409,93	2.187.768,92	2,57	92,27	0,00
Bilanzsumme	3.418.747,26	197.198,11	38.970,19	0,00	3.576.975,16	241.013,77	0,00	112.615,79	0,00	0,00	3.223.345,60	3.177.733,47	3,14	90,11	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Anlage 2

Forderungsübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres						Kumulierte Abzinsung zum Ende des Haushaltsjahres in €	Kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum Ende des Haushaltsjahres in €	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsjahres in €	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsvor- jahres in €
		davon mit einer Restlaufzeit		Nominalwert		in €	in €				
		von einem Jahr		von mehr als fünf Jahren							
		bis zu fünf Jahren	in €	bis zu fünf Jahren	in €						
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen										
	- Gebührenforderungen	1.043,43	0,00	0,00	1.043,43	0,00	189,68	853,75	543,00		
	- Beitragsforderungen	14.126,85	0,00	0,00	14.126,85	0,00	0,00	14.126,85	0,00		
	- Steuerforderungen	32.105,45	0,00	0,00	32.105,45	0,00	19.785,26	12.320,19	24.913,76		
	- Grundsteuer	3.445,30	0,00	0,00	3.445,30	0,00	2.217,59	1.227,71	9.160,29		
	- Gewerbesteuer	26.439,23	0,00	0,00	26.439,23	0,00	17.224,23	9.215,00	13.904,78		
	- Sonstige	2.220,92	0,00	0,00	2.220,92	0,00	343,44	1.877,48	1.848,69		
	- Forderungen aus Transferleistungen	5.988,92	0,00	0,00	5.988,92	0,00	5.988,92	0,00	0,00		
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	366,50	0,00	0,00	366,50	0,00	0,00	366,50	40,00		
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	53.631,15	0,00	0,00	53.631,15	0,00	25.963,86	27.667,29	25.496,76		
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.382,02	0,00	0,00	4.382,02	0,00	3.537,71	844,31	12.366,52		
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:										
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	830.468,59	0,00	0,00	830.468,59	0,00	0,00	830.468,59	697.356,85		
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	51.833,40	0,00	0,00	51.833,40	0,00	0,00	51.833,40	114.767,76		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	12.175,81	0,00	0,00	12.175,81	0,00	0,00	12.175,81	3.832,36		
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	952.490,97	0,00	0,00	952.490,97	0,00	29.501,57	922.989,40	853.820,25		

Anlage 3

Verbindlichkeitenübersicht

Nr.	Art (gemäß § 4 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2013 (Nominalwert) in €	Abzinsung zum 31.12.2013 in €	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert) in €	davon durch Grundland- rechte oder ähnliche Rechte gesichert in €	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert) in €
		von mehr als fünf Jahren		in €						
		bis zu einem Jahr in €	von über einem bis zu fünf Jahren in €							
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	537.219,71	0,00	537.219,71	0,00	537.219,71	0,00		609.513,05	
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	537.219,71	0,00	537.219,71	0,00	537.219,71	0,00		609.513,05	
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.099,79	0,00	23.099,79	0,00	23.099,79	0,00		25.678,67	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-345,44	0,00	-345,44	0,00	-345,44	0,00		3.378,57	
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.936,27	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	64.819,30	0,00	64.819,30	0,00	64.819,30	0,00		73.480,59	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	35.710,45	0,00	35.710,45	0,00	35.710,45	0,00		18.995,71	
4.	Summe der Verbindlichkeiten	660.503,81	0,00	660.503,81	0,00	660.503,81	0,00		732.562,86	

Anlage 4

Übersicht über die über das Ende
des Haushaltsjahres hinaus geltenden
Haushaltsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2013

Gemeinde: 30 Papendorf

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
	in €	in €	in €	in €	in €
im Haushaltsjahr 2013	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" ***

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	169.800,00	183.376,43	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	730.800,00	771.798,28	0,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	458.400,00	466.249,53	14.571,25
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	1.130.000,00	1.154.436,67	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	2.489.000,00	2.575.860,91	14.571,25
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	169.800,00	166.170,19	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	720.000,00	708.076,77	0,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	235.400,00	204.599,40	14.571,25
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	1.130.000,00	1.145.765,58	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	2.255.200,00	2.224.611,94	14.571,25
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	9.000,00	55.475,82	26.398,61
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	464.500,00	354.671,86	350.683,03
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	473.500,00	410.147,68	377.081,64
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	23.100,00	23.064,34	0,00
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	52.900,00	1.622.434,20	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	76.000,00	1.645.498,54	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	2.804.700,00	4.280.258,16	391.652,89

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

Anlage 5
Bestimmung des Vortrages
für die Finanzrechnung

Gemeinde: 30 Papendorf

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		-----	-----	-----	697.356,85
2	-	-----	-----	-----	0,00
3	=	796.261,41	-99.650,00	745,44	697.356,85
4	+	0,00	0,00	-----	-----
5	=	796.261,41	-99.650,00	745,44	697.356,85
6	+	236.619,80	-----	-----	236.619,80
7	-	76.002,42	-----	-----	76.002,42
8	+	-----	-24.522,89	-----	-24.522,89
9	+	-----	0,00	-----	0,00
10	+	-----	-----	-2.982,75	-2.982,75
11	=	956.878,79	-124.172,89	-2.237,31	830.468,59
Kontrollrechnung:					
12		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)			830.468,59
13	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)			0,00
14	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres			830.468,59

Anlage 6

Übersicht über die Rückstellungen

Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres						
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	- €	- €	- €	- €	- €
2	Steuerrückstellungen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Rückstellungen ²	3.800,00 €	- €	2.300,00 €	2.800,00 €	3.300,00 €
	unterlassene Instandhaltung	- €	- €		- €	- €
	leistungsorientierte Bezahlung		- €		- €	- €
4	Summe	3.800,00 €	- €	2.300,00 €	2.800,00 €	3.300,00 €

**Protokoll der nicht öffentlichen Sitzung
des Rechnungsprüfungsausschusses Amt Warnow-West
am 12.12.2016**

Beginn: 18:00 Uhr

Ende: 19:45 Uhr

Anwesenheit:	Herr Dr. Schulz Herr Reichel	Herr Dolge Frau Methling
es fehlen:	Herr Raddatz Frau Wormser Herr Eschment	entschuldigt entschuldigt
Gäste:	Frau Eichhorst Frau Hilscher Frau Pantermöller Frau Simon	alle Amt Warnow-West Finanzverwaltung

Tagesordnung:

- 1 Bestätigung des Protokolls vom 26.09.2016
- 2 Prüfung des Jahresabschlusses 2013 der Gemeinde Papendorf
- 3 Beratung über die Empfehlung zur Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2013

Protokoll:

TOP 1:

Das Protokoll der Sitzung vom 26.09.2016 wird bestätigt.

Die nächste Ausschusssitzung findet am 30.01.2017 um 18:00 Uhr im Amt statt.

TOP 2:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Warnow-West prüft den Jahresabschluss der Gemeinde Papendorf zum 31.12.2013. Es wird der Jahresabschluss mit allen Bestandteilen und Anlagen gemäß § 60 KV MV (Ergebnis-, Finanzrechnungen, Bilanz, Anhang mit Anlagen-, Forderungs-, Verbindlichkeitenübersicht) geprüft. Gemäß dem rechtsaufsichtlichen Hinweis vom 12.04.2016 wird auf den Rechenschaftbericht gemäß § 49 GemHVO-Doppik MV verzichtet. Daneben werden die Einhaltung ordnungsgemäßer Buchführung sowie das Belegwesen ebenfalls stichprobenartig kontrolliert. Zur Prüfung standen alle erforderlichen Unterlagen zur Verfügung.

Folgende Schwerpunkte wurden betrachtet:

Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den gezahlten Investitionszuschüssen handelt es sich um den Bahnübergang in Grage-topshof, für den weiterhin planmäßige Abschreibungen von 4.565,12 EUR jährlich zu berücksichtigen sind.

Als Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände bleiben die Werte für den Bahnübergang Sildemow und den Erweiterungsbau Warnowschule Papendorf bestehen. Neu zu berücksichtigen sind 51.749,93 EUR für die Warnowquerung, da die Maßnahme 2013 weitergeführt wurde. Insgesamt sind somit zum Bilanzstichtag 31.12.2013 170.650,52 EUR zu bilanzieren, da die Maßnahmen 2013 nicht abgeschlossen wurden.

Sachanlagevermögen

Für Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung liegen die Belege für die bilanzierten Vermögensgegenstände vor und sind nachvollziehbar. Für die Beschaffung des Spielgerätes Airwalker werden die Vergabeunterlagen dem Protokoll als Anlage 1 beigelegt. Sie sind nicht ausreichend. Die Akte enthält nur ein Angebot. Zukünftig sind die Vergabevorschriften einzuhalten, wonach mindestens 3 Vergleichsangebote vorliegen müssen.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau

Im Jahr 2013 wurden 4 Maßnahmen abgeschlossen und in das Infrastrukturvermögen übernommen. Die Beantwortung der Fragen des Rechnungsprüfungsausschusses durch die Bauverwaltung ist als Anlage 2 beigelegt.

Eine weitere Maßnahme wurde 2013 fortgeführt.

Daneben wurden jedoch 7 weitere Maßnahmen begonnen, die z.T. erst 2016 abgeschlossen werden konnten. Die dafür erforderliche Bildung und Übertragung von Haushaltsresten ist zwar zulässig und korrekt erfolgt, erschwert jedoch die Übersicht.

Im Anhang ist zu ergänzen, dass die PKW-Stellflächen in Sildemow errichtet wurden.

Forderungen

Die Forderungen sind einzeln nachgewiesen und wo erforderlich wertberichtigt. Die Wertberichtigungen basieren im Wesentlichen auf den Entscheidungen der Bürgermeister/des Amtsvorstehers entsprechend der Hauptsatzungen.

Sonderposten

Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten ist nachvollziehbar. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen werden nicht aufgelöst, da die Vermögensgegenstände noch nicht fertig hergestellt sind und damit auch nicht abgeschrieben werden.

Für Sonderposten vom Erschließungsträger wurden für die Eröffnungsbilanz Ersatzwerte gebildet. Für aktuell übergebene Vermögensgegenstände wird auf die Rechnungen der Erschließungsträger abgestellt.

Der sonstige Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung (erhöhte Schlüsselzuweisungen) wird in einer Nebenrechnung geführt. Es verbleibt ein Bestand von 190.693,01 EUR.

Sonstige Rückstellungen

Die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Klageverfahren werden zeitnah mit der Klageerhebung gebildet, ebenso die Auflösung nach Beendigung des Klageverfahrens.

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Gebildet für Einzahlungen, die Erträge für Folgejahre betreffen. Hierbei handelt es sich um den Baukostenzuschuss des freien Trägers für die Sanierung der KITA, der bis 2020 mit den laufenden Mieten (10.000 EUR jährlich) verrechnet wird.

Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis wird mit 36.374,94 EUR ausgewiesen und liegt mit 21,3 TEUR über dem geplanten Ergebnis.

Die Ergebnisrechnung ist damit ausgeglichen. Das Jahresergebnis ist auf neue Rechnung vorzutragen.

Die wesentliche Ursache für das gegenüber der Planung verbesserte Ergebnis liegt in verbesserten Steuereinnahmen insbesondere bei der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer. Die Steuereinnahmen liegen um 16 % über dem Durchschnitt der vorangegangenen Jahre. Da die FAG-Rücklage erst bei Abweichungen ab 30 % gebildet werden kann, müssen die daraus resultierenden höheren Umlagen 2015 aus dem laufenden Haushalt erwirtschaftet werden.

Grundsätzlich kann aus dem guten Ergebnis nicht abgeleitet werden, ob die Gemeinde wirtschaftlich gehandelt hat oder nicht. Wesentlich sind die Einhaltung der Vorgaben des Haushaltsplanes und die Verbesserungen der Erträge.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist ausgeglichen. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 236.619,80 EUR ist ausreichend, um die Auszahlungen zur planmäßigen Auszahlung von Krediten in Höhe von 76.002,42 EUR zu decken. Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Einheitskasse) erhöhen sich um 133.111,74 EUR auf 830.468,59 EUR. Für noch nicht abgeschlossene Investitionsmaßnahmen wurden jedoch Haushaltsausgabereste im Umfang von 317.481,64 EUR gebildet.

Die durchlaufenden Gelder betreffen überwiegend die jahresbezogenen Ein- bzw. Auszahlungen der Sicherheitseinbehalte für Baumaßnahmen. Daneben wurde die Zahlung der Kapitalertragssteuer und des Solidaritätszuschlages des Wohnungsverwalters über das Verwahrkonto abgewickelt. Die Erstattung durch das Finanzamt erfolgte im Jahr 2014. Eine Einzelaufstellung ist als Anlage 5 beigefügt.

Verträge/Zahlungen zwischen Gemeinde und einzelnen Gemeindevertreter bzw. deren Unternehmen sind in Anlage 3 aufgeführt.

Belegkontrolle

Die Belege der folgenden Produktsachkonten wurden zur Belegkontrolle ausgewählt:

11401.44110001	Einnahmen aus Vermietung (Kaltmiete) kommunale Wohnungen Planansatz vom Verwalter zu niedrig geschätzt
11401.56290000	Verwalterkosten kommunale Wohnungen schwierige Zusammenarbeit mit dem Verwalter, der zwischenzeitlich gewechselt wurde, Berechnung auf Grundlage des Verwaltervertrages
11403.52543000	Bauhof Umlage an das Amt detaillierte Abrechnung nach Personal-, Sach- und Investitionskosten liegt vor
12600.52350000	Fahrzeugunterhaltung FFW Haushaltsüberschreitung infolge großer Reparatur innerhalb des Budgets gedeckt
36100.52310000	Kita Papendorf, Wartung/Unterhaltung
36602.096 P 31	Outdoor-Spielplatz Sildemow Investitionsmaßnahme wurde mit Vorplanung zur Beantragung von Fördermitteln begonnen, Bildung HH-Rest 18.631,50 EUR
57300.50220000	Entgelt Bürgerarbeit s. 57300.5042 und 41441 geförderte Maßnahme von 09/2012-2014

Es wurden folgende Feststellungen zur Prüfung des Jahresabschlusses getroffen:

Abschließender Prüfungsvermerk (Anlage 4)

Der Jahresabschluss der Gemeinde Papendorf zum 31.12.2013 wurde ordnungsgemäß aufgestellt. Belegerfassung und Ablage erfolgten ordnungsgemäß. Es gibt keine Beanstandungen am Jahresabschluss und den Anlagen zum Jahresabschluss.

Die vorliegenden Unterlagen vermitteln ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Papendorf zum 31.12.2013.

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Warnow-West empfiehlt der Gemeindevertretung der Gemeinde Papendorf die geprüfte Schlussbilanz der Gemeinde Papendorf zum 31.12.2013 i.d.F. vom 01.12.2016 festzustellen.

TOP 3:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss 2013 der Gemeinde Papendorf stichprobenartig geprüft und berät über den Bestätigungsvermerk sowie die Empfehlung zur Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2013.

Abstimmung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Warnow-West erteilt für den vorgelegten Jahresabschluss 2013 der Gemeinde Papendorf einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk und empfiehlt der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2013.

- einstimmig -

Kritzmow, 12.12.2016



Frank Doige

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses

Anlagen

Anlage 1 - Vergabe Airwalker

Anlage 2 - Abfrage Investitionsmaßnahmen

Anlage 3 - Verträge/Zahlungen zwischen Gemeinde und Gemeindevertretern bzw. deren Unternehmen

Anlage 3 - Bestätigungsvermerk

Anlage 5 - Einzelaufstellung der durchlaufenden Gelder

Sport-Thieme GmbH · D-38367 Grasleben

Amt Warnow-West
Verwaltung
Schulweg 1A
18198 Kritzmow

ANGEBOT

Bitte immer angeben!
Kunden-Nr.
50180294

Angebotsnummer
A12013881

Datum
16.11.12

Ihr Ansprechpartner
Britta Christ
christ@sport-thieme.de

Telefon
05357-181513

Telefax
05357-970513

Ihr Zeichen / Ihre Anfrage vom
Herr Schliötels / 16.11.12

Blatt
1

0

Sehr geehrter Herr Schliötels,

für Ihre Anfrage bedanken wir uns.

Aufgrund unserer allgemeinen Geschäftsbedingungen, die Auftragsbestandteil sind, unterbreiten wir Ihnen gern das folgende Angebot.

Pos.	Artikel-Nr.	Menge	Bezeichnung	Einzelpreis	Rabatt/Zuschlag	Gesamtpreis	MwSt%
001	61 225 3507	1	Airwalker III	1.847,90		1.847,90	19%
	8002	1	Versandkosten	100,67		100,67	19%

Achtung! Die genannten Preise gelten nur bei Gesamtauftrag.

Bei Teilaufträgen müssen wir uns eine eventuelle Nachbesserung der Preise vorbehalten.
Dieses Schreiben wurde über eine Datenverarbeitungsanlage erstellt, es trägt deshalb keine Unterschrift.

Lieferzeit: ca. 6 Wochen nach Auftragseingang

Zahlungsbedingungen
Zahlbar: 21 Tage Netto

Mit freundlichen Grüßen
Sport-Thieme GmbH

PS: Bitte im Auftragsfall die Angebotsnummer unbedingt angeben!

Telefon-Service: 05357/18181
Sie erreichen uns von 07:40 - 19:00 Uhr

Nutzen Sie unseren Turnhallenservice. Wir unterbreiten Ihnen gern ein Angebot für die Revision und Wartung Ihrer Sporthallen.

Wird hiermit zur Lieferung bestellt.

H.A. [Signature]
19.12.12

Amt Warnow-West
Bauverwaltung
Schulweg 1a
18198 Kritzmow
Telefon 05357 / 633 - 0/00

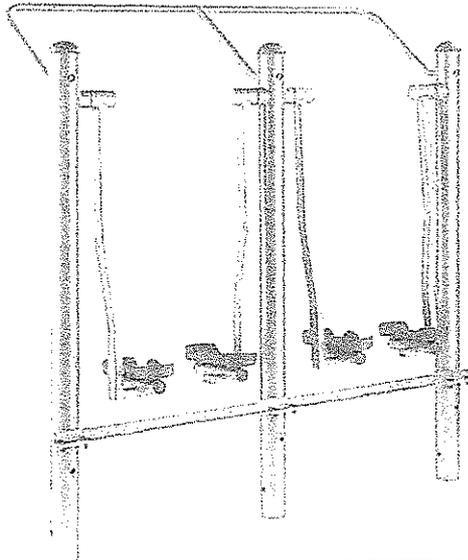
Nettobetrag (EUR)	MwSt (%)	MwSt (EUR)	Gesamtbetrag (EUR)
1.948,57	19,00	370,23	2.318,80

Sport-Thieme GmbH
Helmsieder Str. 40
38368 Grasleben
Telefon: 05357 · 18181
Telefax: 05357 · 18190

Warenannahme:
Heidwinkel 12
38368 Grasleben

Bank	BLZ	Konto-Nr.	IBAN	Swift-Code
Volksbank Helmsiedt	271 900 82	103 346 800	DE53 2719 0082 0103 3468 00	GENODEF1HMS
Postbank Hannover	250 100 30	53 090 301	DE34 2501 0030 0053 0903 01	PBNKDEFF
Commerzbank AG Wolfsburg	269 810 62	0 300 380 200	DE59 2698 1062 0300 3802 00	DRESDEFF200
Nord/LB Helmsiedt	250 500 00	5 490 156	DE40 2505 0000 0005 4901 56	NQLADE2H

Wichtige
Information auf
den Folgeseiten
beachten!



Airwalker III

Preis (Stück)

€ 2.089,05

Lieferzeit

Lieferzeit ca. 3 Wochen

Art.-Nr. WZ-612253507

*Alle Preise inkl. gesetzlicher MwSt.,
zzgl. Versandkosten

Gerätekategorie:

- Herz-Kreislauf
- Koordination
- Bein- und Hüftmuskulatur

Ein Gelenkschonendes Training für die gesamte Bein- und Hüftmuskulatur. Fördert darüber hinaus den Gleichgewichtssinn.

Benutzungshinweise

Stellen Sie sich mit beiden Füßen auf die Fußplatten und halten Sie sich an den Griffen fest. Gleiten Sie dann mit den Beinen vor uns zurück.

Impressum

Anschrift: Sport-Thieme GmbH
Helmstedter Straße 40
38368 Grasleben

Telefon: 0 53 57/1 81 81

Erreichbarkeit: Mo.-Fr. von 7:30-20:00 Uhr

Telefax: 0 53 57/1 81 90

E-Mail: info@sport-thieme.de

Internet: www.sport-thieme.de

Copyright:

Das Layout der gesamten Internetpräsentation inklusive aller Daten, Texte und Grafiken ist urheberrechtlich geschützt. Jegliche gewerbliche oder anderweitig kommerzielle Nutzung ist untersagt und wird gerichtlich verfolgt.

Fenster drucken >

Handwritten signature
V. Fr. *Handwritten*
am 08.09.12
Handwritten signature

Fenster schließen >

Alle Preise inkl. gesetzlicher MwSt., zzgl. Versandkosten
© Sport-Thieme 2012

-0827
0910
gepus. dichtungsfähig
machen
und neue Ansatzstellen

30 54100.096000.P33 BOV Sturmberg – Anlagen im Bau

Gab es Förderung/Zuschuss?

ja

Lag bei Baubeginn der Zuwendungsbescheid vor?

ja

Ist die Gemeinde in Vorleistung gegangen?

ja

Gab es Nachträge?

Ja

Wodurch sind die Nachträge entstanden (unzureichendes LV/Unvorhersehbarkeit)

Die Straßenbeleuchtung war zunächst nicht für LED-Leuchtmittel vorgesehen, das wurde durch den Nachtrag korrigiert.

Ist die Abrechnung nach den Vorgaben (Gemeinde/Zuwender) ordnungsgemäß erfolgt?

ja

Muss die Gemeinde mit Rückforderungen auf Grund formaler Fehler rechnen?

nein

30 54100.960000.P4 BOV Weg zur KGA Hellbach – Anlagen im Bau

Gab es Förderung/Zuschuss?

ja

Lag bei Baubeginn der Zuwendungsbescheid vor?

ja

Ist die Gemeinde in Vorleistung gegangen?

ja

Gab es Nachträge?

nein

Wodurch sind die Nachträge entstanden (unzureichendes LV/Unvorhersehbarkeit)

entfällt

Ist die Abrechnung nach den Vorgaben (Gemeinde/Zuwender) ordnungsgemäß erfolgt?

ja

Muss die Gemeinde mit Rückforderungen auf Grund formaler Fehler rechnen?

nein

30 54100.960000.P15 BOV Schulstraße – Anlagen im Bau

Gab es Förderung/Zuschuss?

ja

Lag bei Baubeginn der Zuwendungsbescheid vor?

ja

Ist die Gemeinde in Vorleistung gegangen?

ja

Gab es Nachträge?

ja

Wodurch sind die Nachträge entstanden (unzureichendes LV/Unvorhersehbarkeit)

Höhere Entsorgungskosten für Bauschutt-Boden-Gemisch, zusätzliche Heckenrodung

Ist die Abrechnung nach den Vorgaben (Gemeinde/Zuwender) ordnungsgemäß erfolgt?

ja

Muss die Gemeinde mit Rückforderungen auf Grund formaler Fehler rechnen?

nein

30 54100.09600000.P26 Durchlass Straße am Hopfenbruch – Anlagen im Bau

Gab es Förderung/Zuschuss?

nein

Lag bei Baubeginn der Zuwendungsbescheid vor?

entfällt

Ist die Gemeinde in Vorleistung gegangen?

entfällt

Gab es Nachträge?

ja

Wodurch sind die Nachträge entstanden (unzureichendes LV/Unvorhersehbarkeit)

Forderungen der Unteren Naturschutzbehörde (Materialänderung, Technologie)

Ist die Abrechnung nach den Vorgaben (Gemeinde/Zuwender) ordnungsgemäß erfolgt?
ja

Muss die Gemeinde mit Rückforderungen auf Grund formaler Fehler rechnen?
entfällt

Astrid Engel
Bauverwaltung
28.11.2016

Beschränkungen der Hauptsatzung für Hauptausschuss/Bürgermeister

Gab es Verstöße gegen die Beschränkungen aus der Hauptsatzung durch den Hauptausschuss bzw. durch den Bürgermeister?

Keine

Verträge/Zahlungen zwischen der Gemeinde und einzelnen Gemeindevertretern bzw. deren Unternehmen

Welche Zahlungen/Verträge gab es, in welchem Ausschuss sitzt der jeweilige GV?

s. Tabelle

Verträge mit Gemeindevertretern/deren Unternehmen

Gemeindevertreter/ Unternehmen	GV	BA	FA	SA	Verträge	Zahlungen	Beschlüsse
Klinkmann, Frank Veaplan	x	x			Planungsleistungen Hofgängerweg	3.495,54 2.881,41	A
					Durchlass Straße Am Hopfenbruch Gehweg Niendorf	493,45 120,68	
Zeplien, Klaus Papendorfer Agrargen.	X				Winterdienst	23.050,30	A
					Miete+ NK FFw-Gebäude	21.509,84	A
					Rep./Wäsche f. FFW	439,12	A
					Rep., Reifen, Öl für BH Amt	1.235,30	A
					Platten verlegen BH + Gem.	5.771,50	A
					Sturmschaden Grün beheben	154,70	A
					Wegebau An der Erdkuhle	3.956,75	A
				gesamt	56.117,51		

i.A. P. Klinkmann

Bestätigungsvermerk

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG M-V) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Warnow-West. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 bis 5 und 8 KPG M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang sowie den Anlagen zum Jahresabschluss - unter Einbeziehung des Rechnungswesens der

Gemeinde Papendorf

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2013 bis zum 31. Dezember 2013 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 42 bis 53 GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung des Amtes Warnow-West unter der Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung des § 3a KPG M-V vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen wurden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Papendorf sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung wurden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. In die Prüfung wurden insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit sowie die Erteilung der Kassenanordnungen einbezogen. Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Verwaltung des Amtes Warnow-West sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde Papendorf.

Gemäß dem rechtsaufsichtlichen Hinweis vom 12.04.2016 wird für den nachzuholenden Jahresabschluss 2013 auf den Rechenschaftsbericht gemäß § 49 GemHVO-Doppik verzichtet.

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde Papendorf zum 31. Dezember 2013 ergänzend fest:

Die Bilanzsumme beträgt 10.413.319,57 EUR

Das Eigenkapital beträgt 6.268.810,48 EUR

Das Gemeinde Papendorf ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet.

Zum 31. Dezember 2013 besteht kein Kassenkredit.

Das Jahresergebnis 2013 vor Veränderung der Rücklagen beträgt 36.374,94 EUR

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 Satz 1 bzw. 2 GemHVO-Doppik ist sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung gegeben.

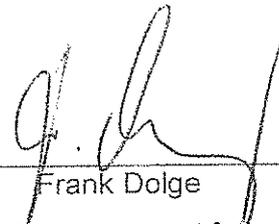
Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung hat zu folgenden wesentlichen Feststellungen geführt:

Für die eingesetzte Finanzsoftware der Firma C.I.P. liegt ein Zertifikat der Zertifizierungsstelle der TÜV Informationstechnik GmbH vor, das die Erfüllung der Prüfanforderungen bescheinigt. Das Programm wurde nach umfangreicher Anwendungsprüfung durch den Amtsvorsteher freigegeben.

Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von Bedeutung sind.

Kritzmow, 12.12.2016

Ort / Datum



Frank Dolge

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes Warnow-West

Einzelaufstellung durchlaufende Gelder

	Ergebnis	Maßnahme	Zahlungsgrund	Empfänger
53.				
	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungekl. Zahlungsvorgängen			
	550,00			
	400,00	BOV Weg Sturmburg	SicherheitseinbehaltHonorar LP 9	Staatliches Amt
	150,00	Durchlass Str. Am Hopfenbruch	SicherheitseinbehaltHonorar LP 9	VEAPLAN
54.				
	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungekl. Zahlungsvorgängen			
	3532,75			
	132,61	komm. Wohnungen	Kapitalertragssteuer, Soli	GHS Wohnungsverwalter
	3400,14	Verweileinrichtung	SicherheitseinbehaltEntwicklungs- pflege	Galabau Schingen
55.				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen			
	-2.982,75			

