

**Gemeinde Ziesendorf
Landkreis Rostock**

Jahresabschluss

für das

Haushaltsjahr 2015

Inhaltsverzeichnis

I VORWORT	2
II ERGEBNISRECHNUNG	3
III FINANZRECHNUNG	9
IV TEILRECHNUNGEN	15
V BILANZ	65
VI ANHANG	68
ANLAGEN	
Anlage 1 Rechenschaftsbericht	103
Anlage 2 Anlagenübersicht	117
Anlage 3 Forderungsübersicht	120
Anlage 4 Verbindlichkeitenübersicht	122
Anlage 5 Übersichten übertragene Haushaltsermächtigungen und Verpflichtungsermächtigungen	124
Anlage 6 Bestimmung des Vortrages für die Finanzrechnung	127
Anlage 7 Übersicht über den Stand der Rückstellungen	129

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 2015 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.

II ERGEBNISRECHNUNG

II.a Übersicht über die Erträge und Aufwendungen

Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 4

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 15:42:45

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		830.600,00	0,00	35.749,47	0,00	0,00	866.349,47	0,00	866.349,47	871.655,18	-5.305,71	741.853,65	129.801,53	0,00	40
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		416.000,00	0,00	3.381,36	0,00	0,00	419.381,36	0,00	419.381,36	254.717,93	164.663,43	340.169,76	-85.451,83	0,00	41
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.300,00	0,00	33.300,00	34.328,62	-1.028,62	25.548,50	8.780,12	0,00	43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		78.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.600,00	0,00	78.600,00	88.405,94	-9.805,94	73.946,47	14.459,47	0,00	441.443,444 ,445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	20,71	79,29	20,71	0,00	0,00	442,448
9.	+ Sonstige laufende Erträge		55.100,00	0,00	1.869,98	0,00	0,00	56.969,98	0,00	56.969,98	572.417,06	-515.447,08	70.155,28	502.261,78	0,00	46
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.413.700,00	0,00	41.000,81	0,00	0,00	1.454.700,81	0,00	1.454.700,81	1.821.545,44	-366.844,63	1.251.694,37	569.851,07	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		32.400,00	0,00	0,00	0,00	-803,30	31.596,70	0,00	31.596,70	27.821,06	3.775,64	80.303,37	-52.482,31	0,00	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		359.700,00	0,00	-1.969,10	0,00	-5.344,18	352.386,72	0,00	352.386,72	346.197,80	6.188,92	316.707,69	29.490,11	0,00	52
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		126.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.300,00	0,00	126.300,00	142.426,39	-16.126,39	132.450,03	9.976,36	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	40,34	-40,34	848,18	-807,84	0,00	

Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 5

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 15:42:45

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		829.600,00	0,00	7.272,54	0,00	7.289,42	844.161,96	0,00	844.161,96	832.263,40	11.898,56	818.836,35	13.427,05	0,00	54
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		69.700,00	0,00	336,19	0,00	-1.682,99	68.353,20	0,00	68.353,20	48.249,72	20.103,48	16.261,46	31.988,26	0,00	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.417.700,00	0,00	5.639,63	0,00	-541,05	1.422.798,58	0,00	1.422.798,58	1.396.998,71	25.799,87	1.365.407,08	31.591,63	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-4.000,00	0,00	35.361,18	0,00	541,05	31.902,23	0,00	31.902,23	424.546,73	-392.644,50	-113.712,71	538.259,44	0,00	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	12.110,51	-1.410,51	16.512,49	-4.401,98	0,00	47
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		6.700,00	0,00	0,00	0,00	541,00	7.241,00	0,00	7.241,00	7.133,31	107,69	9.047,78	-1.914,47	0,00	57
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-541,00	3.459,00	0,00	3.459,00	4.977,20	-1.518,20	7.464,71	-2.487,51	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		0,00	0,00	35.361,18	0,00	0,05	35.361,23	0,00	35.361,23	429.523,93	-394.162,70	-106.248,00	535.771,93	0,00	
25.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.008,00	-10.008,00	0,00	10.008,00	0,00	491
26.	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.224,00	-1.224,00	0,00	591
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	10.008,00	-10.008,00	-1.224,00	11.232,00	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		0,00	0,00	35.361,18	0,00	0,05	35.361,23	0,00	35.361,23	439.531,93	-404.170,70	-107.472,00	547.003,93	0,00	

Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 6

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 15:42:45

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
29.	- Einstellungen in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.008,00	-10.008,00	0,00	10.008,00	0,00	592
30.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.224,00	-1.224,00	0,00	492
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		0,00	0,00	35.361,18	0,00	0,05	35.361,23	0,00	35.361,23	429.523,93	-394.162,70	-106.248,00	535.771,93	0,00	493
33.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.248,00	-106.248,00	0,00	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		0,00	0,00	35.361,18	0,00	0,05	35.361,23	0,00	35.361,23	429.523,93	-394.162,70	0,00	429.523,93	0,00	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		0,00	0,00	35.361,18	0,00	0,05	35.361,23	0,00	35.361,23	429.523,93	-394.162,70	0,00	429.523,93	0,00	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		----	----	----	----	----	----	----	----	51.549,56	----	51.549,56	----	----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		----	----	----	----	----	----	----	----	481.073,49	----	51.549,56	----	----	

Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 7

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 15:42:45

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

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

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 7
Datum: 17.12.2018
Uhrzeit: 15:45:44

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	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	866.349,47	0,00	866.349,47	871.655,18	-5.305,71	40
	1.1 Grundsteuer A	22.800,00	0,00	22.800,00	22.850,28	-50,28	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	97.000,00	0,00	97.000,00	97.406,52	-406,52	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	201.606,30	0,00	201.606,30	198.732,45	2.873,85	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	433.143,17	0,00	433.143,17	440.505,47	-7.362,30	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.600,00	0,00	25.600,00	25.525,19	74,81	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	11.000,00	0,00	11.000,00	11.470,39	-470,39	(403)
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	75.200,00	0,00	75.200,00	75.164,88	35,12	(4052)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	419.381,36	0,00	419.381,36	254.717,93	164.663,43	41
	2.1 Schlüsselzuweisungen	211.681,36	0,00	211.681,36	211.681,36	0,00	(411)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.300,00	0,00	33.300,00	34.328,62	-1.028,62	43
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	100,00	0,00	100,00	32,00	68,00	(431)
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	32.800,00	0,00	32.800,00	33.744,04	-944,04	(432)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.600,00	0,00	78.600,00	88.405,94	-9.805,94	441, 443, 444, 445, 448
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.600,00	0,00	78.600,00	88.405,94	-9.805,94	(441)
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	20,71	79,29	442, 448
9.	+ Sonstige laufende Erträge	56.969,98	0,00	56.969,98	572.417,06	-515.447,08	46
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	514.445,88	-514.445,88	(461)
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.454.700,81	0,00	1.454.700,81	1.821.545,44	-366.844,63	
11.	- Personalaufwendungen	31.596,70	0,00	31.596,70	27.821,06	3.775,64	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.386,72	0,00	352.386,72	346.197,80	6.188,92	52
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	58.414,63	0,00	58.414,63	58.392,76	21,87	(522)
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	80.661,28	0,00	80.661,28	80.141,76	519,52	(523)
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	126.300,00	0,00	126.300,00	142.426,39	-16.126,39	53
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	40,34	-40,34	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	844.161,96	0,00	844.161,96	832.263,40	11.898,56	54
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	189.402,96	0,00	189.402,96	189.399,35	3,61	(541)
	16.3 Gewerbesteuerumlage	20.459,00	0,00	20.459,00	8.616,07	11.842,93	(5431)
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	457.600,14	0,00	457.600,14	457.600,14	0,00	(54421)
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	172.399,86	0,00	172.399,86	172.367,74	32,12	(54422)
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	4.300,00	0,00	4.300,00	4.280,10	19,90	(5443)
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	68.353,20	0,00	68.353,20	48.249,72	20.103,48	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.422.798,58	0,00	1.422.798,58	1.396.998,71	25.799,87	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 8
Datum: 17.12.2018
Uhrzeit: 15:45:44

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	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	31.902,23	0,00	31.902,23	424.546,73	-392.644,50	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.700,00	0,00	10.700,00	12.110,51	-1.410,51	47
	21.1 Zinserträge	10.700,00	0,00	10.700,00	12.110,51	-1.410,51	(471 - 472, 479)
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.241,00	0,00	7.241,00	7.133,31	107,69	57
	22.1 Zinsaufwendungen	6.600,00	0,00	6.600,00	6.492,31	107,69	(571 - 579)
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	641,00	0,00	641,00	641,00	0,00	(571 - 579)
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	3.459,00	0,00	3.459,00	4.977,20	-1.518,20	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	35.361,23	0,00	35.361,23	429.523,93	-394.162,70	
25.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	10.008,00	-10.008,00	491
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	10.008,00	-10.008,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)	35.361,23	0,00	35.361,23	439.531,93	-404.170,70	
29.	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	10.008,00	-10.008,00	592
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	35.361,23	0,00	35.361,23	429.523,93	-394.162,70	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	35.361,23	0,00	35.361,23	429.523,93	-394.162,70	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	35.361,23	0,00	35.361,23	429.523,93	-394.162,70	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	51.549,56	-----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-----	481.073,49	-----	

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

III FINANZRECHNUNG

Finanzrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 10

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 15:51:06

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		830.600,00	0,00	35.749,47	0,00	0,00	866.349,47	0,00	866.349,47	857.621,71	8.727,76	748.422,98	109.198,73	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		208.300,00	0,00	3.381,36	0,00	0,00	211.681,36	0,00	211.681,36	211.681,36	0,00	282.184,32	-70.502,96	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	33.918,24	-1.018,24	25.344,64	8.573,60	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		78.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.600,00	0,00	78.600,00	79.028,61	-428,61	78.512,84	515,77	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	20,71	79,29	97,66	-76,95	0,00	642,648
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		55.100,00	0,00	1.869,98	0,00	0,00	56.969,98	0,00	56.969,98	62.314,11	-5.344,13	61.421,07	893,04	0,00	66 / . 669
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.205.600,00	0,00	41.000,81	0,00	0,00	1.246.600,81	0,00	1.246.600,81	1.244.584,74	2.016,07	1.195.983,51	48.601,23	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		32.400,00	0,00	0,00	0,00	-803,30	31.596,70	0,00	31.596,70	29.382,76	2.213,94	79.910,98	-50.528,22	0,00	70
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		359.700,00	0,00	-1.969,10	0,00	-5.344,18	352.386,72	0,00	352.386,72	352.345,70	41,02	295.212,19	57.133,51	0,00	72
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		829.600,00	0,00	7.272,54	0,00	7.289,42	844.161,96	0,00	844.161,96	833.924,40	10.237,56	816.833,32	17.091,08	0,00	74
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		69.700,00	0,00	336,19	0,00	-1.682,99	68.353,20	0,00	68.353,20	46.635,63	21.717,57	68.936,31	-22.300,68	0,00	76 / . 7695
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		1.291.400,00	0,00	5.639,63	0,00	-541,05	1.296.498,58	0,00	1.296.498,58	1.262.288,49	34.210,09	1.260.892,80	1.395,69	0,00	
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		-85.800,00	0,00	35.361,18	0,00	541,05	-49.897,77	0,00	-49.897,77	-17.703,75	-32.194,02	-64.909,29	47.205,54	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	10.114,64	585,36	15.650,71	-5.536,07	0,00	67
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		6.700,00	0,00	0,00	0,00	541,00	7.241,00	0,00	7.241,00	7.160,63	80,37	9.588,06	-2.427,43	0,00	77
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-541,00	3.459,00	0,00	3.459,00	2.954,01	504,99	6.062,65	-3.108,64	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		-81.800,00	0,00	35.361,18	0,00	0,05	-46.438,77	0,00	-46.438,77	-14.749,74	-31.689,03	-58.846,64	44.096,90	0,00	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		-81.800,00	0,00	35.361,18	0,00	0,05	-46.438,77	0,00	-46.438,77	-14.749,74	-31.689,03	-58.846,64	44.096,90	0,00	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		32.400,00	0,00	3.093,86	0,00	0,00	35.493,86	0,00	35.493,86	35.909,32	-415,46	80.528,85	-44.619,53	0,00	681
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	4.256,00	-56,00	0,00	4.256,00	0,00	682
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	7.116,45	0,00	0,00	7.116,45	0,00	7.116,45	618.551,66	-611.435,21	5.950,00	612.601,66	0,00	685
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		36.600,00	0,00	10.210,31	0,00	0,00	46.810,31	0,00	46.810,31	658.716,98	-611.906,67	86.478,85	572.238,13	0,00	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		25.700,00	0,00	21.365,64	0,00	0,00	47.065,64	4.500,00	51.565,64	21.246,75	30.318,89	405.947,14	-384.700,39	11.412,92	781 + 784
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		147.800,00	0,00	24.205,85	0,00	0,00	172.005,85	178.426,28	350.432,13	273.161,09	77.271,04	195.027,29	78.133,80	63.255,21	785
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		173.500,00	0,00	45.571,49	0,00	0,00	219.071,49	182.926,28	401.997,77	294.407,84	107.589,93	600.974,43	-306.566,59	74.668,13	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		-136.900,00	0,00	-35.361,18	0,00	0,00	-172.261,18	-182.926,28	-355.187,46	364.309,14	-719.496,60	-514.495,58	878.804,72	-74.668,13	
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-218.700,00	0,00	0,00	0,00	0,05	-218.699,95	-182.926,28	-401.626,23	349.559,40	-751.185,63	-573.342,22	922.901,62	-74.668,13	
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.000,00	-156.000,00	0,00	691 + 692
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		22.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.400,00	0,00	22.400,00	22.416,63	-16,63	176.127,20	-153.710,57	0,00	791 + 792
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		-22.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.400,00	0,00	-22.400,00	-22.416,63	16,63	-20.127,20	-2.289,43	0,00	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.926,28	182.926,28	0,00	182.926,28	0,00	0,00	74.668,13	
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.926,28	182.926,28	0,00	182.926,28	0,00	0,00	74.668,13	
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		241.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241.100,00	0,00	241.100,00	0,00	241.100,00	590.387,71	-590.387,71	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
50.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,05	0,00	0,05	326.070,09	-326.070,04	0,00	326.070,09	0,00	699
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		241.100,00	0,00	0,00	0,00	-0,05	241.099,95	0,00	241.099,95	-326.070,09	567.170,04	590.387,71	-916.457,80	0,00	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		218.700,00	0,00	0,00	0,00	-0,05	218.699,95	182.926,28	401.626,23	-348.486,72	750.112,95	570.260,51	-918.747,23	74.668,13	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444,86	-444,86	3.615,22	-3.170,36	0,00	
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.517,54	-1.517,54	533,51	984,03	0,00	
55.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.072,68	1.072,68	3.081,71	-4.154,39	0,00	799
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)		----	----	----	----	----	----	----	182.926,28	0,00	----	----	----	----	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		---	---	---	---	---	---	---	625.270,00	625.270,36	---	---	---	---	
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		---	---	---	---	---	---	---	384.170,05	951.340,45	---	---	---	---	

*** 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 § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.123,94	-1.123,94	17.522,57	-16.398,63	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	32,00	68,00	10,00	22,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711,55	-711,55	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.949,00	-5.949,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	1.155,94	-1.055,94	24.193,12	-23.037,18	0,00
11.	- Personalaufwendungen		17.500,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	16.900,00	0,00	16.900,00	13.873,14	3.026,86	67.040,88	-53.167,74	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		88.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.500,00	0,00	88.500,00	83.393,26	5.106,74	6.560,49	76.832,77	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.707,70	-6.707,70	5.060,47	1.647,23	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		5.700,00	0,00	2.561,84	0,00	600,00	8.861,84	0,00	8.861,84	9.242,67	-380,83	4.766,40	4.476,27	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		111.700,00	0,00	2.561,84	0,00	0,00	114.261,84	0,00	114.261,84	113.216,77	1.045,07	83.428,24	29.788,53	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-111.600,00	0,00	-2.561,84	0,00	0,00	-114.161,84	0,00	-114.161,84	-112.060,83	-2.101,01	-59.235,12	-52.825,71	0,00

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-111.600,00	0,00	-2.561,84	0,00	0,00	-114.161,84	0,00	-114.161,84	-112.060,83	-2.101,01	-59.235,12	-52.825,71	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-111.600,00	0,00	-2.561,84	0,00	0,00	-114.161,84	0,00	-114.161,84	-112.060,83	-2.101,01	-59.235,12	-52.825,71	0,00
30.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.859,06	-16.859,06	0,00
31.	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.859,06	16.859,06	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-111.600,00	0,00	-2.561,84	0,00	0,00	-114.161,84	0,00	-114.161,84	-112.060,83	-2.101,01	-76.094,18	-35.966,65	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 18

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 15:57:02

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.788,27	211,73	2.866,18	-77,91	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	646,75	-646,75	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.000,00	0,00	62.000,00	71.529,26	-9.529,26	61.801,82	9.727,44	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	20,71	79,29	20,71	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	1.869,98	0,00	0,00	1.869,98	0,00	1.869,98	4.428,64	-2.558,66	2.475,28	1.953,36	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		65.200,00	0,00	1.869,98	0,00	0,00	67.069,98	0,00	67.069,98	78.766,88	-11.696,90	67.810,74	10.956,14	0,00
11.	- Personalaufwendungen		14.900,00	0,00	0,00	0,00	-203,30	14.696,70	0,00	14.696,70	13.947,92	748,78	13.262,49	685,43	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		191.700,00	0,00	22.607,24	0,00	-7.865,97	206.441,27	0,00	206.441,27	206.107,23	334,04	190.281,42	15.825,81	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00	13.716,08	-4.416,08	9.249,66	4.466,42	0,00
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	0,00	0,00	17,10	-17,10	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		174.300,00	0,00	7.272,54	0,00	7.830,42	189.402,96	0,00	189.402,96	189.399,35	3,61	182.274,03	7.125,32	0,00

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		12.200,00	0,00	-198,65	0,00	-2.282,99	9.718,36	0,00	9.718,36	9.425,08	293,28	13.888,52	-4.463,44	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		402.400,00	0,00	29.681,13	0,00	-2.521,84	429.559,29	0,00	429.559,29	432.595,66	-3.036,37	408.973,22	23.622,44	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-337.200,00	0,00	-27.811,15	0,00	2.521,84	-362.489,31	0,00	-362.489,31	-353.828,78	-8.660,53	-341.162,48	-12.666,30	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-337.200,00	0,00	-27.811,15	0,00	2.521,84	-362.489,31	0,00	-362.489,31	-353.828,78	-8.660,53	-341.162,48	-12.666,30	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-337.200,00	0,00	-27.811,15	0,00	2.521,84	-362.489,31	0,00	-362.489,31	-353.828,78	-8.660,53	-341.162,48	-12.666,30	0,00
30.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.644,29	-12.644,29	0,00	12.644,29	0,00
31.	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.644,29	12.644,29	0,00	-12.644,29	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-337.200,00	0,00	-27.811,15	0,00	2.521,84	-362.489,31	0,00	-362.489,31	-366.473,07	3.983,76	-341.162,48	-25.310,59	0,00

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

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

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 21

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 15:57:02

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		35.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00	0,00	35.200,00	39.124,36	-3.924,36	38.968,50	155,86	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	718,58	-18,58	547,16	171,42	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	16.876,68	-276,68	11.433,10	5.443,58	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514.445,88	-514.445,88	1.613,56	512.832,32	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		52.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.500,00	0,00	52.500,00	571.165,50	-518.665,50	52.562,32	518.603,18	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		77.400,00	0,00	-24.576,34	0,00	2.521,79	55.345,45	0,00	55.345,45	55.002,42	343,03	118.170,88	-63.168,46	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		117.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.000,00	0,00	117.000,00	122.002,61	-5.002,61	118.139,90	3.862,71	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	4.280,10	19,90	4.181,10	99,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	919,44	19.580,56	21.540,13	-20.620,69	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		219.200,00	0,00	-24.576,34	0,00	2.521,79	197.145,45	0,00	197.145,45	182.204,57	14.940,88	262.032,01	-79.827,44	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-166.700,00	0,00	24.576,34	0,00	-2.521,79	-144.645,45	0,00	-144.645,45	388.960,93	-533.606,38	-209.469,69	598.430,62	0,00

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-166.700,00	0,00	24.576,34	0,00	-2.521,79	-144.645,45	0,00	-144.645,45	388.960,93	-533.606,38	-209.469,69	598.430,62	0,00
25.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.008,00	-10.008,00	0,00	10.008,00	0,00
26.	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.224,00	-1.224,00	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	10.008,00	-10.008,00	-1.224,00	11.232,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-166.700,00	0,00	24.576,34	0,00	-2.521,79	-144.645,45	0,00	-144.645,45	398.968,93	-543.614,38	-210.693,69	609.662,62	0,00
30.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-166.700,00	0,00	24.576,34	0,00	-2.521,79	-144.645,45	0,00	-144.645,45	398.968,93	-543.614,38	-210.693,69	609.662,62	0,00

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		830.600,00	0,00	35.749,47	0,00	0,00	866.349,47	0,00	866.349,47	871.655,18	-5.305,71	741.853,65	129.801,53	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		377.800,00	0,00	3.381,36	0,00	0,00	381.181,36	0,00	381.181,36	211.681,36	169.500,00	280.812,51	-69.131,15	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		32.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.400,00	0,00	32.400,00	33.578,04	-1.178,04	24.344,59	9.233,45	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		55.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.100,00	0,00	55.100,00	53.542,54	1.557,46	60.117,44	-6.574,90	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.295.900,00	0,00	39.130,83	0,00	0,00	1.335.030,83	0,00	1.335.030,83	1.170.457,12	164.573,71	1.107.128,19	63.328,93	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.694,89	405,11	1.694,90	-0,01	0,00
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	40,34	-40,34	831,08	-790,74	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		651.000,00	0,00	0,00	0,00	-541,00	650.459,00	0,00	650.459,00	638.583,95	11.875,05	632.381,22	6.202,73	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		31.300,00	0,00	-2.027,00	0,00	0,00	29.273,00	0,00	29.273,00	28.662,53	610,47	-23.933,59	52.596,12	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		684.400,00	0,00	-2.027,00	0,00	-541,00	681.832,00	0,00	681.832,00	668.981,71	12.850,29	610.973,61	58.008,10	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		611.500,00	0,00	41.157,83	0,00	541,00	653.198,83	0,00	653.198,83	501.475,41	151.723,42	496.154,58	5.320,83	0,00

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	12.110,51	-1.410,51	16.512,49	-4.401,98	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		6.700,00	0,00	0,00	0,00	541,00	7.241,00	0,00	7.241,00	7.133,31	107,69	9.047,78	-1.914,47	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-541,00	3.459,00	0,00	3.459,00	4.977,20	-1.518,20	7.464,71	-2.487,51	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		615.500,00	0,00	41.157,83	0,00	0,00	656.657,83	0,00	656.657,83	506.452,61	150.205,22	503.619,29	2.833,32	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		615.500,00	0,00	41.157,83	0,00	0,00	656.657,83	0,00	656.657,83	506.452,61	150.205,22	503.619,29	2.833,32	0,00
30.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.644,29	12.644,29	-16.859,06	4.214,77	0,00
31.	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.644,29	-12.644,29	16.859,06	-4.214,77	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		615.500,00	0,00	41.157,83	0,00	0,00	656.657,83	0,00	656.657,83	519.096,90	137.560,93	520.478,35	-1.381,45	0,00

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

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	32,00	68,00	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	32,00	68,00	0,00
	- Personalauszahlungen		17.500,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	16.900,00	0,00	16.900,00	15.434,84	1.465,16	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		88.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.500,00	0,00	88.500,00	83.886,10	4.613,90	0,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen		5.700,00	0,00	2.561,84	0,00	600,00	8.861,84	0,00	8.861,84	6.165,46	2.696,38	0,00
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		111.700,00	0,00	2.561,84	0,00	0,00	114.261,84	0,00	114.261,84	105.486,40	8.775,44	0,00
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-111.600,00	0,00	-2.561,84	0,00	0,00	-114.161,84	0,00	-114.161,84	-105.454,40	-8.707,44	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-111.600,00	0,00	-2.561,84	0,00	0,00	-114.161,84	0,00	-114.161,84	-105.454,40	-8.707,44	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-111.600,00	0,00	-2.561,84	0,00	0,00	-114.161,84	0,00	-114.161,84	-105.454,40	-8.707,44	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-111.600,00	0,00	-2.561,84	0,00	0,00	-114.161,84	0,00	-114.161,84	-105.454,40	-8.707,44	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-111.600,00	0,00	-2.561,84	0,00	0,00	-114.161,84	0,00	-114.161,84	-105.454,40	-8.707,44	0,00

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	152,00	-52,00	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.000,00	0,00	62.000,00	61.811,92	188,08	0,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	20,71	79,29	0,00
	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	1.869,98	0,00	0,00	1.869,98	0,00	1.869,98	2.420,07	-550,09	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		62.200,00	0,00	1.869,98	0,00	0,00	64.069,98	0,00	64.069,98	64.404,70	-334,72	0,00
	- Personalauszahlungen		14.900,00	0,00	0,00	0,00	-203,30	14.696,70	0,00	14.696,70	13.947,92	748,78	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		191.700,00	0,00	22.607,24	0,00	-7.865,97	206.441,27	0,00	206.441,27	208.278,51	-1.837,24	0,00
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		174.300,00	0,00	7.272,54	0,00	7.830,42	189.402,96	0,00	189.402,96	191.060,35	-1.657,39	0,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen		12.200,00	0,00	-198,65	0,00	-2.282,99	9.718,36	0,00	9.718,36	9.359,78	358,58	0,00
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		393.100,00	0,00	29.681,13	0,00	-2.521,84	420.259,29	0,00	420.259,29	422.646,56	-2.387,27	0,00
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-330.900,00	0,00	-27.811,15	0,00	2.521,84	-356.189,31	0,00	-356.189,31	-358.241,86	2.052,55	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-330.900,00	0,00	-27.811,15	0,00	2.521,84	-356.189,31	0,00	-356.189,31	-358.241,86	2.052,55	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-330.900,00	0,00	-27.811,15	0,00	2.521,84	-356.189,31	0,00	-356.189,31	-358.241,86	2.052,55	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-330.900,00	0,00	-27.811,15	0,00	2.521,84	-356.189,31	0,00	-356.189,31	-358.241,86	2.052,55	0,00
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945,22	-945,22	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	945,22	-945,22	0,00
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		25.700,00	0,00	21.365,64	0,00	0,00	47.065,64	0,00	47.065,64	21.246,75	25.818,89	6.912,92
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		59.800,00	0,00	11.968,54	0,00	0,00	71.768,54	0,00	71.768,54	56.664,44	15.104,10	15.000,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		85.500,00	0,00	33.334,18	0,00	0,00	118.834,18	0,00	118.834,18	77.911,19	40.922,99	21.912,92
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-85.500,00	0,00	-33.334,18	0,00	0,00	-118.834,18	0,00	-118.834,18	-76.965,97	-41.868,21	-21.912,92

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-416.400,00	0,00	-61.145,33	0,00	2.521,84	-475.023,49	0,00	-475.023,49	-435.207,83	-39.815,66	-21.912,92

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	146,00	154,00	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	17.216,69	-616,69	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		16.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	0,00	16.900,00	17.362,69	-462,69	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		77.400,00	0,00	-24.576,34	0,00	2.521,79	55.345,45	0,00	55.345,45	58.486,20	-3.140,75	0,00
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	4.280,10	19,90	0,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen		20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	2.519,44	17.980,56	0,00
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		102.200,00	0,00	-24.576,34	0,00	2.521,79	80.145,45	0,00	80.145,45	65.285,74	14.859,71	0,00
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-85.300,00	0,00	24.576,34	0,00	-2.521,79	-63.245,45	0,00	-63.245,45	-47.923,05	-15.322,40	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-85.300,00	0,00	24.576,34	0,00	-2.521,79	-63.245,45	0,00	-63.245,45	-47.923,05	-15.322,40	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-85.300,00	0,00	24.576,34	0,00	-2.521,79	-63.245,45	0,00	-63.245,45	-47.923,05	-15.322,40	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-85.300,00	0,00	24.576,34	0,00	-2.521,79	-63.245,45	0,00	-63.245,45	-47.923,05	-15.322,40	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	3.093,86	0,00	0,00	3.093,86	0,00	3.093,86	3.093,86	0,00	0,00
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	4.256,00	-56,00	0,00
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	7.116,45	0,00	0,00	7.116,45	0,00	7.116,45	617.606,44	-610.489,99	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		4.200,00	0,00	10.210,31	0,00	0,00	14.410,31	0,00	14.410,31	624.956,30	-610.545,99	0,00
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		88.000,00	0,00	12.237,31	0,00	0,00	100.237,31	178.426,28	278.663,59	216.496,65	62.166,94	48.255,21
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		88.000,00	0,00	12.237,31	0,00	0,00	100.237,31	182.926,28	283.163,59	216.496,65	66.666,94	52.755,21
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-83.800,00	0,00	-2.027,00	0,00	0,00	-85.827,00	-182.926,28	-268.753,28	408.459,65	-677.212,93	-52.755,21

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-169.100,00	0,00	22.549,34	0,00	-2.521,79	-149.072,45	-182.926,28	-331.998,73	360.536,60	-692.535,33	-52.755,21

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	+ Steuern und ähnliche Abgaben		830.600,00	0,00	35.749,47	0,00	0,00	866.349,47	0,00	866.349,47	857.621,71	8.727,76	0,00
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		208.300,00	0,00	3.381,36	0,00	0,00	211.681,36	0,00	211.681,36	211.681,36	0,00	0,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		32.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.400,00	0,00	32.400,00	33.588,24	-1.188,24	0,00
	+ Sonstige laufende Einzahlungen		55.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.100,00	0,00	55.100,00	59.894,04	-4.794,04	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.126.400,00	0,00	39.130,83	0,00	0,00	1.165.530,83	0,00	1.165.530,83	1.162.785,35	2.745,48	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.694,89	405,11	0,00
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		651.000,00	0,00	0,00	0,00	-541,00	650.459,00	0,00	650.459,00	638.583,95	11.875,05	0,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen		31.300,00	0,00	-2.027,00	0,00	0,00	29.273,00	0,00	29.273,00	28.590,95	682,05	0,00
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		684.400,00	0,00	-2.027,00	0,00	-541,00	681.832,00	0,00	681.832,00	668.869,79	12.962,21	0,00
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		442.000,00	0,00	41.157,83	0,00	541,00	483.698,83	0,00	483.698,83	493.915,56	-10.216,73	0,00
	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	10.114,64	585,36	0,00
	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		6.700,00	0,00	0,00	0,00	541,00	7.241,00	0,00	7.241,00	7.160,63	80,37	0,00
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-541,00	3.459,00	0,00	3.459,00	2.954,01	504,99	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		446.000,00	0,00	41.157,83	0,00	0,00	487.157,83	0,00	487.157,83	496.869,57	-9.711,74	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		446.000,00	0,00	41.157,83	0,00	0,00	487.157,83	0,00	487.157,83	496.869,57	-9.711,74	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		446.000,00	0,00	41.157,83	0,00	0,00	487.157,83	0,00	487.157,83	496.869,57	-9.711,74	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		32.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.400,00	0,00	32.400,00	32.815,46	-415,46	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		32.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.400,00	0,00	32.400,00	32.815,46	-415,46	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		32.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.400,00	0,00	32.400,00	32.815,46	-415,46	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		478.400,00	0,00	41.157,83	0,00	0,00	519.557,83	0,00	519.557,83	529.685,03	-10.127,20	0,00

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

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

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 32

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 16:08:33

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 (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
			Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
		in €	in €	in €	in €		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.123,94	1.123,94	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32,00	0,00	32,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.155,94	1.123,94	32,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	13.873,14	-1.448,95	0,00	15.322,09		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.393,26	83.393,26	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	6.707,70	6.707,70	0,00	0,00		
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	9.242,67	813,69	5.349,49	3.079,49		
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	113.216,77	89.465,70	5.349,49	18.401,58		
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-112.060,83	-88.341,76	-5.317,49	-18.401,58		
24	= Ordentliches Ergebnis	-112.060,83	-88.341,76	-5.317,49	-18.401,58		
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-112.060,83	-88.341,76	-5.317,49	-18.401,58		
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-112.060,83	-88.341,76	-5.317,49	-18.401,58		

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 33

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 16:08:33

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 (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	57300	12600	21100	21500
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Gemeindezentrum	Brandschutz	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.788,27	0,00	2.622,41	100,00	0,00	65,86
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.529,26	0,00	68.925,56	2.553,70	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	4.428,64	2.008,57	0,00	2.420,07	0,00	0,00
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	78.766,88	2.008,57	71.547,97	5.073,77	0,00	65,86
11	- Personalaufwendungen	13.947,92	0,00	704,89	6.095,97	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.107,23	0,00	55.701,55	27.787,33	5.727,86	114.877,54
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	13.716,08	0,00	4.136,32	7.302,71	0,00	2.277,05
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	189.399,35	186.669,74	0,00	2.444,22	0,00	0,00
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	9.425,08	0,00	1.222,05	7.201,37	0,00	0,00
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	432.595,66	186.669,74	61.764,81	50.831,60	5.727,86	117.154,59
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-353.828,78	-184.661,17	9.783,16	-45.757,83	-5.727,86	-117.088,73
24	= Ordentliches Ergebnis	-353.828,78	-184.661,17	9.783,16	-45.757,83	-5.727,86	-117.088,73
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-353.828,78	-184.661,17	9.783,16	-45.757,83	-5.727,86	-117.088,73
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.644,29	0,00	0,00	0,00	0,00	12.644,29
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.644,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.644,29
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-366.473,07	-184.661,17	9.783,16	-45.757,83	-5.727,86	-129.733,02

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 (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
		28100	29100	36601			
		Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Jugendzentrum			
		in €	in €	in €			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00	0,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20,71	0,00			
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50,00	20,71	0,00			
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	7.147,06			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-214,90	1.677,29	550,56			
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	224,44	60,95	0,00			
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	431,00	0,00	570,66			
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	440,54	1.738,24	8.268,28			
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-390,54	-1.717,53	-8.268,28			
24	= Ordentliches Ergebnis	-390,54	-1.717,53	-8.268,28			
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-390,54	-1.717,53	-8.268,28			
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-390,54	-1.717,53	-8.268,28			

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 35

Datum: 17.12.2018

Uhrzeit: 16:08:33

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)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	11401	36602	51100	54100	55100
			Liegenschaften	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Gemeindestraßen	Öffentliches Grün
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.124,36	0,00	0,00	0,00	39.124,36	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	718,58	0,00	0,00	0,00	718,58	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.876,68	16.112,54	0,00	0,00	764,14	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	514.445,88	514.445,88	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	571.165,50	530.558,42	0,00	0,00	40.607,08	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.002,42	0,00	0,00	0,00	45.480,63	9.521,79
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	122.002,61	0,00	362,01	0,00	119.525,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.280,10	0,00	0,00	0,00	4.280,10	0,00
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	919,44	126,40	0,00	535,50	0,00	257,54
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	182.204,57	126,40	362,01	535,50	169.285,73	9.779,33
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	388.960,93	530.432,02	-362,01	-535,50	-128.678,65	-9.779,33
24	= Ordentliches Ergebnis	388.960,93	530.432,02	-362,01	-535,50	-128.678,65	-9.779,33
25	+ Außerordentliche Erträge	10.008,00	10.008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis	10.008,00	10.008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	398.968,93	540.440,02	-362,01	-535,50	-128.678,65	-9.779,33
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	398.968,93	540.440,02	-362,01	-535,50	-128.678,65	-9.779,33

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 (sonstig)					
		55201					
		Gewässerunterhaltung					
		in €					
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	2.115,60					
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.115,60					
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.115,60					
24	= Ordentliches Ergebnis	-2.115,60					
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.115,60					
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.115,60					

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 (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	61100	53800	54000	55200	61200
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	871.655,18	871.655,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	211.681,36	211.681,36	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.578,04	0,00	59,07	0,00	33.518,97	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	53.542,54	0,00	0,00	53.071,67	0,00	470,87
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.170.457,12	1.083.336,54	59,07	53.071,67	33.518,97	470,87
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.694,89	0,00	5,38	0,00	1.689,51	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	40,34	0,34	0,00	0,00	0,00	40,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	638.583,95	638.583,95	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	28.662,53	71,58	53,69	0,00	28.537,26	0,00
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	668.981,71	638.655,87	59,07	0,00	30.226,77	40,00
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	501.475,41	444.680,67	0,00	53.071,67	3.292,20	430,87
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.110,51	0,00	0,00	0,00	0,00	12.110,51
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.133,31	0,00	0,00	0,00	0,00	7.133,31
23	= Finanzergebnis	4.977,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4.977,20
24	= Ordentliches Ergebnis	506.452,61	444.680,67	0,00	53.071,67	3.292,20	5.408,07
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	506.452,61	444.680,67	0,00	53.071,67	3.292,20	5.408,07
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.644,29	-12.644,29	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.644,29	12.644,29	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	519.096,90	457.324,96	0,00	53.071,67	3.292,20	5.408,07

*** 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 (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
			Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
		in €	in €	in €	in €		
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-105.454,40	-84.976,57	-2.180,53	-18.297,30		
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-105.454,40	-84.976,57	-2.180,53	-18.297,30		
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-105.454,40	-84.976,57	-2.180,53	-18.297,30		
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-105.454,40	-84.976,57	-2.180,53	-18.297,30		
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-105.454,40	-84.976,57	-2.180,53	-18.297,30		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	57300	12600	21100	21500
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Gemeindezentrum	Brandschutz	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-358.241,86	-188.330,74	-4.341,36	-34.647,34	-5.727,86	-114.877,54
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-358.241,86	-188.330,74	-4.341,36	-34.647,34	-5.727,86	-114.877,54
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-358.241,86	-188.330,74	-4.341,36	-34.647,34	-5.727,86	-114.877,54
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-358.241,86	-188.330,74	-4.341,36	-34.647,34	-5.727,86	-114.877,54
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	945,22	0,00	0,00	945,22	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	945,22	0,00	0,00	945,22	0,00	0,00
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	21.246,75	0,00	0,00	0,00	0,00	21.246,75
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	56.664,44	0,00	0,00	56.664,44	0,00	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.911,19	0,00	0,00	56.664,44	0,00	21.246,75
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.965,97	0,00	0,00	-55.719,22	0,00	-21.246,75
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-435.207,83	-188.330,74	-4.341,36	-90.366,56	-5.727,86	-136.124,29

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
		28100	29100	36601			
		Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Jugendzentrum			
		in €	in €	in €			
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-331,21	-1.717,53	-8.268,28			
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-331,21	-1.717,53	-8.268,28			
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-331,21	-1.717,53	-8.268,28			
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-331,21	-1.717,53	-8.268,28			
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-331,21	-1.717,53	-8.268,28			

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	51100	54100	55100
			Liegenschaften	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Gemeindestraßen	Öffentliches Grün
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-47.923,05	14.760,06	0,00	-535,50	-52.368,28	-9.779,33
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-47.923,05	14.760,06	0,00	-535,50	-52.368,28	-9.779,33
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-47.923,05	14.760,06	0,00	-535,50	-52.368,28	-9.779,33
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-47.923,05	14.760,06	0,00	-535,50	-52.368,28	-9.779,33
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.093,86	0,00	3.093,86	0,00	0,00	0,00
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.256,00	0,00	0,00	0,00	4.256,00	0,00
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	617.606,44	617.606,44	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	624.956,30	617.606,44	3.093,86	0,00	4.256,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	216.496,65	18.616,84	7.208,22	0,00	190.671,59	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	216.496,65	18.616,84	7.208,22	0,00	190.671,59	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	408.459,65	598.989,60	-4.114,36	0,00	-186.415,59	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	360.536,60	613.749,66	-4.114,36	-535,50	-238.783,87	-9.779,33

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		4	61100	54000	55200	61200	
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		in €	in €	in €	in €	in €	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	493.915,56	430.719,12	59.475,67	3.302,40	418,37	
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	2.954,01	0,00	0,00	0,00	2.954,01	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	496.869,57	430.719,12	59.475,67	3.302,40	3.372,38	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	496.869,57	430.719,12	59.475,67	3.302,40	3.372,38	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	496.869,57	430.719,12	59.475,67	3.302,40	3.372,38	
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.815,46	32.815,46	0,00	0,00	0,00	
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.815,46	32.815,46	0,00	0,00	0,00	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.815,46	32.815,46	0,00	0,00	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	529.685,03	463.534,58	59.475,67	3.302,40	3.372,38	

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

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Produkt	11101 Verwaltungssteuerung
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung

Produktverantwortlicher / Frau Dembski

Dienststelle

Produktbeschreibung

Repräsentation der Kommune
Öffentlichkeitsarbeit
Mitgliedschaften
Rechtsberatung und Rechtsvertretung

Auftragsgrundlage

BGB, GG, Landesgesetze, KV, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe

Freiwillige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Produktart

Internes Produkt
Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	100,00	2.300,00	-2.200,00	100,00	2.300,00	-2.200,00
Ergebnis Haushaltsjahr	32,00	2.212,53	-2.180,53	32,00	5.349,49	-5.317,49
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-68,00	-87,47	19,47	-68,00	3.049,49	-3.117,49

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	21.000,00	-21.000,00	0,00	21.000,00	-21.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	18.297,30	-18.297,30	0,00	18.401,58	-18.401,58
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-2.702,70	2.702,70	0,00	-2.598,42	2.598,42

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

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

Produktverantwortlicher / Frau Dembski

Dienststelle

Produktbeschreibung 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	88.400,00	-88.400,00	0,00	88.400,00	-88.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	84.976,57	-84.976,57	1.123,94	89.465,70	-88.341,76
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-3.423,43	3.423,43	1.123,94	1.065,70	58,24

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 (Überschwemmungen, 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	700,00	32.600,00	-31.900,00	700,00	37.100,00	-36.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	3.172,07	37.819,41	-34.647,34	5.073,77	50.831,60	-45.757,83
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	2.472,07	5.219,41	-2.747,34	4.373,77	13.731,60	-9.357,83

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	5.400,00	-5.400,00	0,00	5.400,00	-5.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	5.727,86	-5.727,86	0,00	5.727,86	-5.727,86
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	327,86	-327,86	0,00	327,86	-327,86

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 regionaler Schulen

Auftragsgrundlage Schulgesetz, Schullastenausgleichsverordnung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	114.900,00	-114.900,00	0,00	114.900,00	-114.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	114.877,54	-114.877,54	65,86	129.798,88	-129.733,02
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-22,46	22,46	65,86	14.898,88	-14.833,02

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
Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter, Vereinsförderung
Vereinsarbeit
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	2.600,00	-2.600,00	0,00	2.600,00	-2.600,00
Ergebnis Haushaltsjahr	80,00	411,21	-331,21	50,00	440,54	-390,54
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	80,00	-2.188,79	2.268,79	50,00	-2.159,46	2.209,46

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	100,00	1.500,00	-1.400,00	100,00	1.500,00	-1.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	20,71	1.738,24	-1.717,53	20,71	1.738,24	-1.717,53
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-79,29	238,24	-317,53	-79,29	238,24	-317,53

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 "Kinderschloss" zur Betreuung durch freien Träger
Zuweisungen der Wohnsitzgemeindeanteile an die Träger

Auftragsgrundlage KiföG

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Wesentliches Produkt

Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	172.100,00	-172.100,00	0,00	172.100,00	-172.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	188.330,74	-188.330,74	2.008,57	186.669,74	-184.661,17
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	16.230,74	-16.230,74	2.008,57	14.569,74	-12.561,17

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 zur 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	8.600,00	-8.600,00	0,00	8.600,00	-8.600,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	8.268,28	-8.268,28	0,00	8.268,28	-8.268,28
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-331,72	331,72	0,00	-331,72	331,72

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

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 Kita

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	61.400,00	55.400,00	6.000,00	64.400,00	60.200,00	4.200,00
Ergebnis Haushaltsjahr	61.131,92	65.473,28	-4.341,36	71.547,97	61.764,81	9.783,16
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-268,08	10.073,28	-10.341,36	7.147,97	1.564,81	5.583,16

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

Produktverantwortlicher / Herr Puls

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung, BGB

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Internes Produkt

Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	16.100,00	20.000,00	-3.900,00	16.100,00	20.000,00	-3.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	16.486,46	1.726,40	14.760,06	540.566,42	10.134,40	530.432,02
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	386,46	-18.273,60	18.660,06	524.466,42	-9.865,60	534.332,02

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	0,00	0,00	0,00	900,00	-900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	362,01	-362,01
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	0,00	0,00	0,00	-537,99	537,99

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	535,50	-535,50	0,00	535,50	-535,50
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	535,50	-535,50	0,00	535,50	-535,50

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

Aufgrabegenehmigungen

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	800,00	73.900,00	-73.100,00	36.400,00	188.000,00	-151.600,00
Ergebnis Haushaltsjahr	876,23	53.244,51	-52.368,28	40.607,08	169.285,73	-128.678,65
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	76,23	-20.655,49	20.731,72	4.207,08	-18.714,27	22.921,35

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	7.800,00	-7.800,00	0,00	7.800,00	-7.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	9.779,33	-9.779,33	0,00	9.779,33	-9.779,33
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	1.979,33	-1.979,33	0,00	1.979,33	-1.979,33

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Produkt	55201 Gewässerunterhaltung
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	2.115,60	-2.115,60
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	0,00	0,00	0,00	1.615,60	-1.615,60

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

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

Produktverantwortlicher / Frau Kreienbring

Dienststelle

Produktbeschreibung Umlageerhebung

Auftragsgrundlage Satzung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	400,00	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00
Ergebnis Haushaltsjahr	59,07	59,07	0,00	59,07	59,07	0,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-340,93	-340,93	0,00	-340,93	-340,93	0,00

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	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	59.475,67	0,00	59.475,67	53.071,67	0,00	53.071,67
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	4.475,67	0,00	4.475,67	-1.928,33	0,00	-1.928,33

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

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	32.000,00	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	33.000,00	-1.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	33.529,17	30.226,77	3.302,40	33.518,97	30.226,77	3.292,20
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	1.529,17	-2.773,23	4.302,40	1.518,97	-2.773,23	4.292,20

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	1.038.900,00	651.000,00	387.900,00	1.208.400,00	651.000,00	557.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	1.069.303,07	638.583,95	430.719,12	1.083.336,54	626.011,58	457.324,96
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	30.403,07	-12.416,05	42.819,12	-125.063,46	-24.988,42	-100.075,04

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 Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	10.800,00	6.700,00	4.100,00	10.800,00	6.700,00	4.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	10.533,01	7.160,63	3.372,38	12.581,38	7.173,31	5.408,07
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-266,99	460,63	-727,62	1.781,38	473,31	1.308,07

V BILANZ

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		4.535.343,79	4.601.293,75	65.949,96
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		415.947,14	503.458,36	87.511,22
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	503.458,36	503.458,36
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		415.947,14	0,00	-415.947,14
1.2	Sachanlagen		3.580.885,52	3.559.324,26	-21.561,26
1.2.1	Wald, Forsten		33.556,90	33.556,90	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		670.468,10	659.577,72	-10.890,38
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		600.490,90	591.841,25	-8.649,65
1.2.4	Infrastrukturvermögen		2.184.280,79	2.145.981,19	-38.299,60
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		3,00	3,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		65.612,67	109.472,10	43.859,43
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.899,44	9.903,82	2.004,38
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		18.573,72	8.988,28	-9.585,44
1.3	Finanzanlagen		538.511,13	538.511,13	0,00
1.3.3	Beteiligungen		61.581,00	61.581,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		476.930,13	476.930,13	0,00
2.	Umlaufvermögen		688.081,66	1.034.961,37	346.879,71
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		688.081,66	1.034.961,37	346.879,71
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		35.764,84	51.216,16	15.451,32
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		19.519,92	19.703,10	183,18
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		187,66	0,00	-187,66
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		625.270,36	951.340,45	326.070,09
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		625.270,36	951.340,45	326.070,09
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		7.338,88	12.701,66	5.362,78
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	1.853,00	1.853,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	1.853,00	1.853,00
	Bilanzsumme		5.223.425,45	5.638.108,12	414.682,67

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		4.023.869,21	4.483.573,31	459.704,10
1.1	Kapitalrücklage		3.844.289,65	3.874.469,82	30.180,17
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		3.757.603,61	3.767.612,61	10.009,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		86.686,04	106.857,21	20.171,17
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		128.030,00	128.030,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		128.030,00	128.030,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		51.549,56	51.549,56	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		0,00	429.523,93	429.523,93
2.	Sonderposten		924.321,32	900.726,32	-23.595,00
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		314.373,03	311.214,17	-3.158,86
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		307.311,89	297.355,75	-9.956,14
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		7.061,14	10.764,56	3.703,42
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	3.093,86	3.093,86
2.4	Sonstige Sonderposten		609.948,29	589.512,15	-20.436,14
3.	Rückstellungen		7.191,96	6.000,00	-1.191,96
3.3	Sonstige Rückstellungen		7.191,96	6.000,00	-1.191,96
4.	Verbindlichkeiten		268.042,96	247.808,49	-20.234,47
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		237.372,80	214.956,17	-22.416,63
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		237.372,80	214.956,17	-22.416,63
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	4.293,00	4.293,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		20,68	2.070,56	2.049,88
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		358,49	0,00	-358,49
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	145,29	145,29
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	145,29	145,29
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		30.290,99	26.343,47	-3.947,52
	Bilanzsumme		5.223.425,45	5.638.108,12	414.682,67

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

VI ANHANG

Anhang zum Jahresabschluss 2015 Gemeinde Ziesendorf

A. Allgemeine Angaben

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 der Gemeinde Ziesendorf 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 2015 zuzuordnen waren, wurden im Jahresabschluss 2015 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>4.601.293,75 EUR</u> 4.535.343,79 EUR
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>503.458,36 EUR</u> 415.947,14 EUR
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	<u>503.458,36 EUR</u> 0,00 EUR

Nach Fertigstellung des Erweiterungsbaus der Warnowschule Papendorf wurde der geleistete Investitionszuschuss mit 437.193,89 EUR aktiviert. Im Haushaltsjahr fielen darauf Abschreibungen von 2.277,05 EUR an.

Die Erschließung im B-Plangebiet Nr. 8 Wiesenweg wurde abgeschlossen. Der Regenwasserkanal wurde am 02.06.2015 in das Eigentum des WWAV übergeben. Die Gemeinde leistete dazu lt. Vereinbarung einen Investitionszuschuss von 69.467,76 EUR, der über die Nutzungsdauer aufzulösen ist. Auf das Haushaltsjahr entfallen anteilig 926,24 EUR.

1.1.5. Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	<u>0,00 EUR</u> 415.947,14 EUR
--	---

Die Vermögensgegenstände, für die Anzahlungen geleistet waren (Erweiterungsbau WSP), wurden fertiggestellt und aktiviert und die Anzahlungen umgebucht.

1.2. Sachanlagevermögen	<u>3.559.324,26 EUR</u> 3.580.885,52 EUR
1.2.1. Wald, Forsten	<u>33.556,90 EUR</u> 33.556,90 EUR
1.2.2. Sonst. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	<u>659.577,72 EUR</u> 670.468,10 EUR

Die Gemeinde führte die Erschließung im B-Plangebiet Nr. 8 Wiesenweg selbst durch. Betroffen waren Teilflächen der Flurstücke 138/4, 138/6 und 361/1 der Flur 1 Gemarkung Ziesendorf. Insgesamt wurden 12 Parzellen erschlossen. Die Erschließungskosten von 66.999,30 EUR erhöhen als nachträgliche Anschaffungskosten den Wert von Grund und Boden. Die erschlossenen Teilflächen wurden herausgelöst und um die anteiligen nachträglichen Anschaffungskosten erhöht. Von den 12 Parzellen wurden im Haushaltsjahr 11 veräußert. Es wurde ein Buchgewinn von 512.612,44 EUR erzielt.

Veräußert wurde Flurstück 102/7 der Flur 1 Gemarkung Buchholz (UR 777/2015). Es wurde ein Buchgewinn von 310,00 EUR erzielt.

Die Gemeinde erwarb mit Kaufvertrag UR 630/2015 das Flurstück 90 der Flur 1 Gemarkung Buchholz. Die Anschaffungskosten von 18.616,84 EUR wurden aktiviert. Für die Herstellung der Umzäunung des Spielplatzes Holunderstieg in Buchholz waren 643,72 EUR zu berücksichtigen.

1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u>591.841,25 EUR</u>
	600.490,90 EUR

Es waren planmäßige Abschreibungen der Gebäude und Außenanlagen im Umfang von 8.649,65 EUR (VJ 8.220,19 EUR) zu verzeichnen.

1.2.4. Infrastrukturvermögen	<u>2.145.981,19 EUR</u>
	2.184.280,79 EUR

Auf Grundlage des Straßen- und Wegegesetzes wurden der Gemeinde die Flurstücke 69/9, 71/3,6 und 7 der Flur 3 Gemarkung Fahrenholz entschädigungsfrei zugeordnet. Die 4 Grundstücke wurden mit dem Ersatzwert bewertet und mit insgesamt 10.008,00 EUR aktiviert. An der Bushaltestelle Dorfplatz Ziesendorf und in der Doberaner Straße wurden Straßenbeleuchtungsmasten ersetzt bzw. neu errichtet sowie auf LED-Leuchtmittel umgestellt. Dafür waren 3.066,45 EUR bzw. 14.096,79 EUR zu aktivieren.

Mit der Erschließung B-Plangebiet Nr. 8 Wiesenweg wurden Gehweg und Vorflut hergestellt und mit 5.785,58 EUR bzw. 49.577,94 EUR aktiviert.

Mit Kaufvertrag UR 777/2015 wurden aus dem ehemaligen Flurstück 102/8 der Flur 1 Gemarkung Buchholz, das als FS 102/13 fortgeführt wird, zwei Teilflächen von 28 m² bzw. 66 m² veräußert. 120,00 EUR wurden anteilig in Abgang gestellt. Es wurde ein Buchgewinn von 1.480,00 EUR erzielt.

Demgegenüber stehen planmäßige Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen im Umfang von 120.714,36 EUR (VJ 117.780,57 EUR).

1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	<u>3,00 EUR</u>
	3,00 EUR

1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	<u>109.472,10 EUR</u>
	65.612,67 EUR

Für die Freiwillige Feuerwehr wurde ein neuer Mannschaftstransportwagen VW Crafter 35 Kombi zum Wert von 51.968,42 EUR erworben und aktiviert. Der bisherige Mannschaftstransportwagen der FFW wurde ausgesondert und zum Restwert von 1,00 EUR veräußert. Der Restwert wurde in Abgang gestellt. Planmäßige Abschreibungen waren in Höhe von 8.107,99 EUR (VJ 5.501,60 EUR) zu berücksichtigen.

1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>9.903,82 EUR</u>
	7.899,44 EUR

Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde im Umfang von 4.152,02 EUR neu erworben. Es handelt sich dabei um den Feuerlöschhydranten in Buchholz Standort Kirchenstraße. Ein Frontmäher wurde nachträglich mit dem Erinnerungswert von 1,00 EUR erfasst. Weiterhin wurde die 2013 erworbene Zieleinrichtung für die Jugendfeuerwehr zum Restwert von 944,22 EUR an das Amt veräußert und steht dort nun allen Wehren zur Verfügung. Daneben stehen die planmäßigen Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung im Umfang von 1.204,42 EUR (VJ 947,67 EUR).

1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

8.988,28 EUR
18.573,72 EUR

Die Maßnahme Erschließung B-Plan Nr. 8 Wiesenweg wurde abgeschlossen und aktiviert. Die Maßnahmen Errichtung eines Fahrgastunterstandes im OT Fahrenholz (2.423,78 EUR) und Kinderspielplatz Fahrenholz Alte Dorfstraße (6.564,50 EUR) wurden begonnen und waren als Anlagen in Bau in Höhe von 8.988,28 EUR zu bilanzieren.

1.3. Finanzanlagen

538.511,13 EUR
538.511,13 EUR

2. Umlaufvermögen

1.034.961,37 EUR
688.081,66 EUR

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1.034.961,37 EUR
688.081,66 EUR

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch-/ Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Die erkennbaren Risiken wurden durch angemessene Abschläge berücksichtigt. Niedergeschlagene Forderungen und Forderungen, die älter als 1 Jahr sind wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt. Gesamtforderungen in Höhe von 1.044.821,24 EUR (VJ 697.869,95 EUR) stehen Wertberichtigungen im Umfang von 9.859,87 EUR (VJ 9.788,29 EUR) gegenüber. Die Forderungen insbesondere aus Steuern haben sich im Vergleich zum Vorjahr weiter erhöht. Der Bestand an liquiden Mitteln erhöhte sich um mehr als 325.000 EUR.

Es verbleiben insbesondere:

	01.01.2015	31.12.2015
Gebührenforderungen	241,20	1.718,47
Steuerforderungen	35.522,14	49.483,69
Forderungen aus Transferleistungen	1,50	14,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.537,02	19.703,10
Sonstige Forderungen	7.509,44	12.701,66
Forderungen gemeinsamer Zahlungsmittelbestand	625.270,36	951.340,45
Summe Forderungen	688.081,66	1.034.961,37

Eine Einzeldarstellung zum Jahresabschluss 2015 ist der Forderungsübersicht zu entnehmen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

1.853,00 EUR
0,00 EUR

3.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten

1.853,00 EUR
0,00 EUR

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

PASSIVA

1. Eigenkapital	<u>4.483.573,31 EUR</u> 4.023.869,21 EUR
1.1. Kapitalrücklage	<u>3.874.469,82 EUR</u> 3.844.289,65 EUR
1.1.1. Allgemeine Kapitalrücklage	<u>3.767.612,61 EUR</u> 3.757.603,61 EUR

Es resultiert eine Erhöhung der Kapitalrücklage infolge der entschädigungslosen Übertragung von 4 Flurstücken (s. 1.2.4. 10.008,00 EUR) gemäß § 18 Abs.1 GemHVO-Doppik und nachträglicher Erfassung des Frontmähers mit dem Ersatzwert von 1,00 EUR (s. 1.2.8.).

1.1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklagen	<u>106.857,21 EUR</u> 86.686,04 EUR
---	--

Die investiven Schlüsselzuweisungen waren nach § 37 Abs. 3 GemHVO-Doppik in voller Höhe von 20.171,17 EUR (VJ 25.291,08 EUR) entsprechend 8,7 % der Schlüsselzuweisungen der zweckgebundenen Kapitalrücklage zuzuführen.

1.2. Zweckgebundene Ergebnismrücklagen	<u>128.030,00 EUR</u> 128.030,00 EUR
---	---

1.2.1. Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich	<u>128.030,00 EUR</u> 128.030,00 EUR
--	---

Die Rücklage in Höhe von 128.030,00 EUR muss 2015 nicht in Anspruch genommen werden, ist jedoch 2016 vollständig aufzulösen, um die höheren Belastungen bei Amts- und Kreisumlagen aufgrund der überdurchschnittlichen Steuereinnahmen des Jahres 2013 zu kompensieren.

1.3. Ergebnisvortrag	<u>51.549,56 EUR</u> 51.549,56 EUR
-----------------------------	---

Das Jahresergebnis 2014 betrug 0,00 EUR (VJ 51.549,56 EUR). Der Ergebnisvortrag von 51.549,56 EUR wurde auf neue Rechnung weiter vorgetragen (§ 44 Abs. 5 GemHVO-Doppik in der Fassung vom 19.05.2016).

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>429.523,93 EUR</u> 0,00 EUR
---	---

Es wird ein Jahresüberschuss von 429.523,93 EUR (VJ 0,00 EUR) ausgewiesen.

2. Sonderposten	<u>900.726,32 EUR</u>
	924.321,32 EUR

2.1. Sonderposten zum Anlagevermögen	<u>311.214,17 EUR</u>
	314.373,03 EUR

2.1.1. Sonderposten aus Zuwendungen	<u>297.355,75 EUR</u>
	307.311,89 EUR

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen beträgt für das Haushaltsjahr 2015 insgesamt 22.600,43 EUR (VJ 21.568,08 EUR). Neu zu bilanzieren ist die Sonderhilfe des Landes i.H.v. 12.644,29 EUR, die für den Investitionszuschuss für den Erweiterungsbau der Warnowschule Papendorf eingesetzt wurde.

2.1.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	<u>10.764,56 EUR</u>
	7.061,14 EUR

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen beträgt für das Haushaltsjahr 2015 insgesamt 552,58 EUR (VJ 471,16 EUR). Neu zu bilanzieren waren die Ausbaubeiträge für den Gehweg (3.546,67 EUR) und die Beleuchtungsanlage (709,33 EUR) in der Kirchenstraße in Buchholz.

2.1.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	<u>3.093,86 EUR</u>
	0,00 EUR

Als Anzahlungen aus Sonderposten für Anlagevermögen waren 3.093,86 EUR (VJ 0,00 EUR) zu bilanzieren, die die Gemeinde als Spenden erhalten hat.

2.4. Sonstige Sonderposten	<u>589.512,15 EUR</u>
	609.948,29 EUR

Für die von Erschließungsträgern unentgeltlich übertragenen Vermögensgegenstände wurden Sonderposten in gleicher Höhe gebildet. Die ertragswirksame Auflösung dieser Sonderposten beträgt für das Haushaltsjahr 2015 insgesamt 20.436,14 EUR (VJ 21.015,89 EUR).

Der Sonstige Sonderposten (erhöhte Schlüsselzuweisungen zur Haushaltskonsolidierung) ist nicht mehr in der Anlagenbuchhaltung nachzuweisen und wird in einer Nebenrechnung fortgeschrieben. Er musste nicht (VJ 15.401,47 EUR) zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes in Anspruch genommen werden. Es verbleibt ein Bestand in Höhe von 160.794,85 EUR.

	01.01.2015	Zugänge	Abgänge	Auflösungen	31.12.2015
Erschließungsträger	449.153,44	0,00	0,00	20.436,14	428.717,30
Haushaltskonsolidierung (erhöhte SZW)	160.794,85	0,00	0,00	0,00	160.794,85
Summe Sonstige Sonderposten	609.948,29	0,00	0,00	20.436,14	589.512,15

3. Rückstellungen	<u>6.000,00 EUR</u>
	7.191,96 EUR

3.3. Sonstige Rückstellungen**6.000,00 EUR****7.191,96 EUR**

Die Rückstellung in Höhe von 1.191,96 EUR musste gebildet werden, da die Gemeinde nach TVöD verpflichtet war, festgelegte Prozentsätze der Lohnsumme als leistungsorientierte Bezahlung zu leisten, die für die Auszahlung erforderliche Dienstvereinbarung jedoch noch nicht vorlag. Nach dem erneuten Beitritt der Gemeinde zum Amtsbauhof erfolgte die Auszahlung an den bisherigen Arbeitnehmer der Gemeinde unter Inanspruchnahme der Rückstellung.

Eine Übersicht über die Rückstellungen ist als Anlage beigefügt

4. Verbindlichkeiten**247.808,49 EUR****268.042,96 EUR**

Eine Einzeldarstellung zum Jahresabschluss 2015 ist der Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**214.956,17 EUR****237.372,80 EUR**

Die Tilgungsleistungen beliefen sich im Haushaltsjahr 2015 auf 22.416,63 EUR (VJ 20.127,20 EUR). Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen setzen sich wie folgt zusammen:

Darlehens- geber	Zweck	Nennbetrag	Zins fest bis	Restschuld zum 31.12.2015
OSPA	KITA - Umschuldung (2003)	150.000,00	2018	77.500,00 EUR
KfW	Sanierung Gutshaus - KITA	200.000,00	2024	137.456,17 EUR
Summe Kreditverbindlichkeiten				214.956,17 EUR

4.11. Sonstige Verbindlichkeiten**26.343,47 EUR****30.290,99 EUR**

Die Position weist neben den Sicherheitseinbehalten für Bauleistungen (3.936,48 EUR-VJ 5.009,16 EUR) vor allem Verbindlichkeiten aus, die aus dem Folgejahr abgegrenzt werden mussten (ca. 22.400 EUR-VJ ca.25.000 EUR).

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten**0,00 EUR****0,00 EUR**

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 1.843.663,95 EUR (Nr. 10 Nr. 21+Nr. 25) stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 1.404.132,02 EUR (Nr. 19+Nr. 22+Nr. 26) gegenüber. Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen weist damit einen Überschuss in Höhe von 439.531,93 EUR aus (Nr. 28).

Im Haushalt veranschlagt war ein Jahresüberschuss in Höhe von 35.361,23 EUR. Die Ergebnisverbesserung resultiert im Wesentlichen aus Erträgen aus Grundstücksverkäufen der Gemarkung Ziesendorf in Zusammenhang mit dem im Jahr 2014 in Kraft getretenen B-Plan Nr. 8 Wiesenweg (512,6 TEUR).

Die Gemeinde Ziesendorf beteiligt sich seit 2015 wieder am Amtsbauhof. Die Inanspruchnahme der Dienstleistungen des Amtsbauhofes führt zu einem Anstieg der Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen, für die im Gegenzug die Personalkosten für den Bauhof bei der Gemeinde Ziesendorf entfallen.

Außerordentliche Erträge (Nr. 25) in Höhe von 10,0 TEUR resultieren aus der entschädigungslosen Übereignung von Straßenflächen in der Gemarkung Fahrenholz auf Grundlage des Straßen- und Wegegesetzes M-V. Die Erträge sind in die allgemeine Kapitalrücklage einzustellen (Nr. 29).

Das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen beträgt damit 429.523,93 EUR (Nr. 37).

Das Jahresergebnis wird gemäß § 44 Absatz 5 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 19. Mai 2016 auf neue Rechnung vorgetragen.

Entwicklung der Jahresergebnisse

Jahresergebnis 2012	0,0 TEUR
Jahresergebnis 2013	51,5 TEUR
Jahresergebnis 2014	0,0 TEUR
Jahresergebnis 2015	429,5 TEUR

Gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 19. Mai 2016 ist die Ergebnisrechnung ausgeglichen, wenn unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren kein Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung ist damit gegeben.

In seiner Sitzung am 28.01.2019 hat der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeindevertretung empfohlen, den Jahresabschluss festzustellen.

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

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

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	741.853,65	866.349,47	871.655,18
1.1	Grundsteuer A	22.845,80	22.800,00	22.850,28
1.2	Grundsteuer B	96.137,65	97.000,00	97.406,52
1.3	Gewerbesteuer	142.592,45	201.606,30	198.732,45
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	377.294,41	433.143,17	440.505,47
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.813,32	25.600,00	25.525,19
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	10.549,30	11.000,00	11.470,39
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	71.620,72	75.200,00	75.164,88

Die Steuern und ähnliche Abgaben (Nr. 1) weisen Mehrerträge in Höhe von 5,3 TEUR gegenüber dem Haushaltsansatz aus. Diese setzen sich aus Mindererträgen bei der Gewerbesteuer (Nr. 1.3) in Höhe von 2,9 TEUR und Mehrerträgen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Nr. 1.4) in Höhe von 7,4 TEUR zusammen. Die Grundlage für die Planung der Gewerbesteuer ist ausschließlich die vom Finanzamt festgesetzte Vorauszahlung. Die tatsächlichen Einnahmen richten sich nach der steuerlichen Veranlagung durch das Finanzamt. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Gewerbesteuererträge um 56,1 TEUR erhöht. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hat sich gegenüber dem Vorjahr um 63,2 TEUR erhöht.

Unter Nr. 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land wird der Familienleistungsausgleich ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuwdgen, allg. Uml., sonst. Transfererträge	340.169,76	419.381,36	254.717,93
ohne	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	74.758,72	207.700,00	43.036,57
2.1	Schlüsselzuweisungen	265.411,04	211.681,36	211.681,36

Mindererträge gegenüber dem Haushaltsplan bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Nr. 2) in Höhe von 164,7 TEUR betreffen die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens zur Haushaltskonsolidierung (ohne Nr.). Zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes wurde eine Entnahme in Höhe von 169,5 TEUR veranschlagt. Durch Mehrerträge aus Grundstücksverkäufen war diese nicht erforderlich. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen weisen Mehrerträge in Höhe von 4,9 TEUR aus. Die Erträge können zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nur geschätzt werden. Die tatsächlichen Werte werden erst im Zuge der Jahresabschlussarbeiten ermittelt.

Im Vorjahr war zum Ausgleich der Ergebnisrechnung neben der Auflösung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich eine Auflösung des Sonderpostens zur Haushaltskonsolidierung in Höhe von 15,4 TEUR erforderlich. Die Schlüsselzuweisungen fielen aufgrund der höheren Steuerkraft um 53,7 TEUR niedriger aus als im Vorjahr.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.548,50	33.300,00	34.328,62
4.1	Verw.geb. einschl. Erstattung von Auslagen	10,00	100,00	32,00
4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge	25.067,34	32.800,00	34.296,62

Die öffentlich rechtlichen Leistungsentgelte (Nr. 4) beinhalten im Wesentlichen die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband (33,5 TEUR).

Gegenüber dem Vorjahr sind diese um 9,2 TEUR gestiegen. Die Gebühr wird alle zwei Jahre von allen Gebührenpflichtigen erhoben, in den geraden Jahren werden nur Beiträge über 50,00 EUR veranlagt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.946,47	78.600,00	88.405,94
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.946,47	78.600,00	88.405,94

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Nr. 5.1) betreffen die Landpacht (15,9 TEUR), Mieten für die Kita und den Hort (61,1 TEUR) sowie Erstattungen aus der Jahresverbrauchsabrechnung Erdgas für das Feuerwehrgebäude und das Gutshaus (9,7 TEUR). Aufgrund der Anpassung der Pachtverträge und der Erstattungen aus der Jahresverbrauchsabrechnung sind die Erträge gegenüber dem Plan und dem Vorjahr gestiegen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,71	100,00	20,71

Kostenerstattungen (Nr. 6) leistet der Landkreis für die Erhaltung eines Kriegsgrabes durch die Kirchgemeinde. Die Gemeinde Ziesendorf leitet die Mittel an die Kirchgemeinde weiter.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
9.	Sonstige laufende Erträge	70.155,28	56.969,98	572.417,06
9.1	Erträge Veräußerung Verm.gegenständen	5.949,00	0,00	514.445,88

Die sonstigen laufenden Erträge (Nr. 9) beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (514,4 TEUR) und die Konzessionsabgaben (53,1 TEUR).

Die Erträge aus Grundstücksverkäufen resultieren aus dem Verkauf von Teilflächen der Gemarkung Ziesendorf Flur 1, Flurstücke 138 und 361 sowie der Gemarkung Buchholz Flur 1, Flurstücke 102/8 und 102/7. Die Grundstücke befinden sich im Geltungsbereich des B-Planes Nr. 8 Wiesenweg bzw. der Innenbereichssatzung. Dem Verkaufserlös in Höhe von 611,7 TEUR standen Restbuchwerte in Höhe von 97,3 TEUR gegenüber, dies führte zu einem Ertrag in Höhe von 514,4 TEUR.

Ursache für die Abweichungen gegenüber dem Haushaltsplan und gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus Grundstücksverkäufen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
10.	Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	1.251.694,37	1.454.700,81	1.821.545,44

2. Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Personalaufwendungen	80.303,37	31.596,70	27.821,06

Die Personalaufwendungen (Nr. 11) beinhalten die Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder für die Gremien (15,3 TEUR), die Aufwandsentschädigungen für die ehrenamtlich Tätigen im Brandschutz, (3,8 TEUR) sowie eine Jugendbetreuung (7,0 TEUR) und eine geringfügige Beschäftigung für die Reinigung der Feuerwehr und des Gemeindezentrums (2,9 TEUR).

In den Personalaufwendungen ist die Inanspruchnahme einer Rückstellung für die leistungsorientierte Vergütung für einen Bauhofmitarbeiter in Höhe von 1,1 TEUR sowie der Abgang eines Kassenrestes in Höhe von 494,74 EUR enthalten. Die Auszahlung an den Bauhofmitarbeiter erfolgte über das Amt. Der Betrag wurde über die Bauhofumlage an das Amt erstattet.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Personalaufwendungen um 52,5 TEUR gesunken. Im Vorjahr wurden hier die Personalkosten für die Bauhofmitarbeiter ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
13.	Aufwendungen Sach-/Dienstleistungen	316.707,69	352.386,72	346.197,80
ohne	Kostenerstattungen	106.290,80	213.310,81	207.663,28
13.1	Aufwdg. Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	43.546,39	58.414,63	58.392,76
13.2	Aufwdgen Unterhaltung/Bewirtschaftung	166.870,50	80.661,28	80.141,76

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) betragen 346,2 TEUR, das sind 6,2 TEUR weniger als geplant und 29,5 TEUR mehr als im Vorjahr.

Den größten Anteil der Kostenerstattungen (ohne Nr. in Höhe von 156,5 TEUR) nehmen die Umlagen für den Amtsbauhof (83,1 TEUR), die Schulumlage Warnowschule Papendorf (113,8 TEUR) und der Schullastenausgleich (6,7 TEUR) ein. Des Weiteren ist unter diesem Posten die Kostenerstattung an die Kirche für die Bewirtschaftung des Friedhofes (1,7 TEUR) und die Kostenerstattung für den Verdienstausschlag im Brandschutz ausgewiesen (0,5 TEUR).

Seit dem Jahr 2015 beteiligt sich die Gemeinde Ziesendorf wieder am Amtsbauhof. Durch die Inanspruchnahme der Dienstleistungen des Amtsbauhofes sind die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen gegenüber dem Vorjahr gestiegen, im Gegenzug entfallen die Personalkosten. Die Schulumlage für die Warnowschule Papendorf ist gegenüber dem Vorjahr um 15,6 TEUR gestiegen. Der Mehrbedarf wurde durch Umbauten am Altbestand und höhere Bewirtschaftungskosten durch den Schulerweiterungsbau verursacht. Die Schülerzahl hat sich um 7 Schüler auf 104 Schüler erhöht.

Die Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser (Nr. 13.1) in Höhe von 58,4 TEUR betreffen im Wesentlichen die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (32,1 TEUR) sowie die Aufwendungen für Strom, Heizung und Abfall für das Gutshaus (18,5 TEUR) und das Feuerwehrhaus (7,7 TEUR).

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (Nr. 13.2) wurden Mittel in Höhe von 80,1 TEUR aufgewendet. Den größten Anteil nimmt die Unterhaltung des Gutshauses ein (36,7 TEUR),

Schwerpunkt waren der Eingangsbereich, die rückseitige Treppe, die Fassade sowie die restlichen Arbeiten für die Entwässerung und Kellersanierung.

Für die laufende Unterhaltung für das Feuerwehrgebäude wurden 8,7 TEUR aufgewendet, insbesondere erfolgte der Umbau der Zutrittskontrolle.

Weitere Aufwendungen betreffen die Straßenunterhaltung (4,5 TEUR) und die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (6,3 TEUR) sowie die Baumpflege (9,5 TEUR). Für die Unterhaltung der Fahrzeuge und Ausrüstung der Feuerwehr wurden 10,1 TEUR aufgewendet.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Aufwendungen für Bewirtschaftung um 86,8 TEUR gesunken. Im Vorjahr wurde das ehemalige Schulgebäude am Gutshaus abgebrochen (37,9 TEUR), die Entwässerung und Kellersanierung für das Gutshaus durchgeführt (34,0 TEUR) und die Schallschutzdecke für die Kita eingebaut (13,8 TEUR). Für die Straßenunterhaltung wurden im Vorjahr 30,4 TEUR mehr ausgegeben. Aufgrund des Defizites im Ergebnishaushalt wurde die Straßenunterhaltung für 2015 vermindert eingestellt. Für den Bauhof fielen im Vorjahr Bewirtschaftungskosten in Höhe von 5,7 TEUR an.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
14.	Abschreibungen immat. Verm.gegenstände	132.450,03	126.300,00	142.426,39

Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (Nr. 14) werden in Höhe von 142,4 TEUR ausgewiesen. Den Schwerpunkt bilden die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen mit 120,7 TEUR, das Feuerwehrgebäude (4,2 TEUR) und das Gutshaus (3,8 TEUR). Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung konnten die Abschreibungen nur geschätzt werden. Die tatsächlichen Werte werden im Zuge der Jahresabschlussarbeiten ermittelt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
15.	Abschreibungen Vermögensgegenständ	848,18	0,00	40,34

Bei den Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens (Nr. 15) in Höhe von 0,04 TEUR handelt es sich um den Forderungsverzicht auf Nebenforderungen aufgrund der gesetzlichen Kleinbetragsregelung.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
16.	Zuwdgen, Uml., sonst. Transferaufwdgen	818.836,35	844.161,96	832.263,40
16.1	Zuweisungen/Zuschüsse laufende Zwecke	182.274,03	189.402,96	189.399,35
16.3	Gewerbesteuerumlage	31.417,86	20.459,00	8.616,07
16.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	458.267,53	457.600,14	457.600,14
16.6	Allg. Umlagen an Amt/geschäftsf. Gemeinde	142.695,83	172.399,86	172.367,74
16.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	4.181,10	4.300,00	4.280,10

Für Zuwendungen und Umlagen (Nr. 16) wurden Aufwendungen in Höhe von 844,2 TEUR veranschlagt, die tatsächlichen Aufwendungen lagen um 11,9 TEUR unter dem Plan.

Den größten Posten nimmt mit 457,6 TEUR die Kreisumlage ein (Nr. 16.5), das sind 39,67% der Umlagegrundlagen.

Die Amtsumlage betrug 172,4 TEUR. Es wurden damit 14,94 % der Umlagegrundlagen erhoben. Die Erhöhung der Amtsumlage gegenüber dem Vorjahr um 26,7 TEUR erfolgte aufgrund des Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst.

Die Gewerbesteuerumlage (Nr. 16.3) weist Minderaufwendungen gegenüber dem Plan in Höhe von 11,8 TEUR aus. Aufgrund einer hohen Gewerbesteuerrückzahlung für das 4. Quartal 2014 wurde der Gemeinde im Jahr 2015 die zu viel gezahlte Gewerbesteuerumlage wieder erstattet.

Die Zuweisungen für laufende Zwecke (Nr. 16.1) in Höhe von 189,4 TEUR beinhalten im Wesentlichen die kommunalen Ausgleichszahlungen für die Kita Kinderschloss (103,4 TEUR), die Kitas außerhalb der Gemeinde (77,9 TEUR) sowie die Tagespflege (5,3 TEUR). Gegenüber dem Vorjahr wurden 3,7 TEUR mehr aufgewendet, weil die Kinderzahlen gestiegen sind.

Bei der allgemeinen Umlage an Zweckverbände (Nr. 16.7) in Höhe von 4,3 TEUR handelt es sich um die Umlage für die Regenwasserkanalbenutzung.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	16.261,46	68.353,20	48.249,72

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) in Höhe von 48,2 TEUR enthalten im Wesentlichen die Versicherungen (5,7 TEUR), Beiträge für den Wasser- und Bodenverband (28,5 TEUR) und den Städte- und Gemeindetag (1,2 TEUR) sowie Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Vermessung und Geschäftsbedarf.

Gegenüber dem Plan wurden 20,1 TEUR weniger ausgegeben. Die Zerlegungsvermessung und die Notarkosten in Zusammenhang mit Grundstücksverkäufen im B-Plan Nr. 8 Wiesenweg wurden mit dem Verkauf der Grundstücke im Jahr 2015 wieder an die Gemeinde erstattet.

Im Vorjahr wurden unter den laufenden Aufwendungen Erträge aus der Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen in Höhe von 52,3 TEUR ausgewiesen. Diese ergaben sich aufgrund der maschinellen Aufhebung der Aussetzung der Vollziehung für eine Gewerbesteuerforderung und Zinsen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
19.	Summe lfd. Aufwden Verwaltungstätigkeit	1.365.407,08	1.422.798,58	1.396.998,71

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-113.712,71	31.902,23	424.546,73

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
21.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.512,49	10.700,00	12.110,51
21.1	Zinserträge	16.512,49	10.700,00	12.110,51

Die Zinserträge (Nr. 21) in Höhe von 12,1 TEUR betreffen im Wesentlichen die Dividende, die der Kommunale Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG zahlt (7,7 TEUR). Zinserträge in Höhe von 3,5 TEUR wurden für die Anlage von Festgeldern erzielt. Für die Vollverzinsung der Gewerbesteuer wurden 0,8 TEUR eingenommen. Mehrerträge gegenüber dem Haushaltsplan in Höhe von 1,4 TEUR setzen sich aus allen genannten Positionen zusammen.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge um 4,4 TEUR gesunken. Die Zinserträge fielen aufgrund besserer Konditionen im Vorjahr um 5,2 TEUR höher aus.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
22.	Zinsaufwdgen/sonst. Finanzaufwendungen	9.047,78	7.241,00	7.133,31
22.1	Zinsaufwendungen	8.628,78	6.600,00	6.492,31
22.2	Sonstige Finanzaufwendungen	419,00	641,00	641,00

Die Zinsaufwendungen (Nr. 22) in Höhe von 7,1 TEUR beinhalten die Zinsen für Investitionskredite (Nr. 22.1) in Höhe von 6,5 TEUR und die Zinszahlungen für die Vollverzinsung der Gewerbesteuer (Nr. 22.2) in Höhe von 0,6 TEUR. Die Zinsaufwendungen für die Kredite sind durch die geringere Restschuld und die nochmalige Herabsetzung des Zinssatzes auf 0,25 % gegenüber dem Plan und dem Vorjahr gesunken.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
23.	Finanzergebnis	7.464,71	3.459,00	4.977,20

Das Finanzergebnis hat sich insgesamt um 1,5 TEUR gegenüber dem Plan verbessert.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
24.	Ordentliches Ergebnis	-106.248,00	35.361,23	429.523,93

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber dem Plan um 394,2 TEUR verbessert.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
24.	Ordentliches Ergebnis	-106.248,00	35.361,23	429.523,93
Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
25.	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	10.008,00
26.	Außerordentliche Aufwendungen	1.224,00	0,00	0,00
27.	Außerordentliches Ergebnis	-1.224,00	0,00	10.008,00

Außerordentliche Erträge (Nr. 25) in Höhe von 10,0 TEUR resultieren aus der entschädigungslosen Übereignung der Flurstücke Gemarkung Fahrenholz, Flur 3, Flurstücke 69/6, 71/3, 71/6 und 71/7 auf Grundlage des Straßen- und Wegegesetzes M-V an die Gemeinde Ziesendorf. Die Erträge sind in die allgemeine Kapitalrücklage einzustellen (Nr. 29).

Außerordentliche Aufwendungen im Vorjahr (Nr. 26) in Höhe von 1,2 TEUR ergaben sich in Zusammenhang mit der entschädigungslosen Übergabe eines Grundstückes in der Gemarkung Fahrenholz an das Land M-V. Dies führt zu einem Aufwand in der Ergebnisrechnung, der nach § 18 Abs. 1 GemHVO-Doppik durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage gedeckt wird.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
28.	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-107.472,00	35.361,23	439.531,93
29.	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	10.008,00
37.	Jahresergebnis	0,00	35.361,23	429.523,93
38.	Ergebnisvortrag	51.549,56	-----	51.549,56
39.	Ergebnisvortrag	51.549,56	-----	481.073,49

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen (Nr. 28) beträgt 439,5 TEUR. Wie unter Nr. 25 erläutert, wurden 10,0 TEUR in die allgemeine Kapitalrücklage eingestellt (Nr. 29). Damit wird für das Haushaltsjahr 2015 ein Jahresergebnis in Höhe von 429,5 TEUR ausgewiesen (Nr. 37). Das Jahresergebnis 2015 wird auf das neue Haushaltsjahr vorgetragen. Der bestehende Vortrag in Höhe von 51,5 TEUR (Nr. 38) erhöht sich damit auf 481,1 TEUR (Nr. 39).

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.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelüberschuss in Höhe von 349.559,40 EUR (Nr. 42). Nach Abzug des Saldos aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Nr. 45) in Höhe von 22.416,63 EUR und Abzug des Saldos aus durchlaufenden Geldern (Nr. 55) in Höhe von 1.072,68 EUR haben sich die liquiden Mittel insgesamt um 326.070,09 EUR erhöht (Nr. 50). Geplant war ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 401.626,23 EUR. Die Ergebnisverbesserung (611,4 TEUR) resultiert aus Grundstücksverkäufen der Gemarkung Ziesendorf im Bereich des B-Planes Nr. 8 Wiesenweg sowie der zeitlichen Verzögerung von Investitionen (107,6 TEUR). Haushaltsausgabereste wurden in Höhe von 74,7 TEUR gebildet.

Die liquiden Mittel der Gemeinde Ziesendorf haben sich wie folgt entwickelt:

31.12.2011	690,2 TEUR
31.12.2012	896,6 TEUR
31.12.2013	1.215,7 TEUR
31.12.2014	625,3 TEUR (Nr. 59)
31.12.2015	951,3 TEUR (Nr. 60)

Gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 19. Mai 2016 ist der Haushalt in der Finanzrechnung ausgeglichen, wenn zum Stichtag kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausgewiesen wird. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember 2015 setzt sich aus dem Saldo der jahresbezogenen laufenden Ein- und

Auszahlungen und dem Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen des Vorjahres zusammen. Zur Ermittlung dient gemäß § 61 Nr. 5 GemHVO-Doppik i.V. m. Ziffer 5 VV das amtliche Muster 5a „Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel“ welches der Anlage beigelegt ist. Im Muster 5a laufende Nr. 11 Spalte 1 „laufende Ein- und Auszahlungen“ wird ein Bestand in Höhe von 1.086,5 TEUR ausgewiesen.

Der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung ist damit gegeben.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember 2015 ist gemäß § 45 Abs. 5 GemHVO-Doppik auf neue Rechnung vorzutragen.

Entsprechend den Anforderungen des § 45 Absatz 3 GemHVO-Doppik i. V. m. § 3 Abs. 1 GemHVO-Doppik werden die Posten der Finanzrechnung nachstehend aufgeführt. Des Weiteren sind erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern. Erhebliche Unterschiede liegen vor, wenn die Abweichungen auf die Posten der Finanzrechnung 20% aber mindestens 10,0 TEUR betragen.

1. Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	748.422,98	866.349,47	857.621,71
2.	Zuwdgen, allg. Umlagen, sonst. Transfereinzhlg.	282.184,32	211.681,36	211.681,36
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.344,64	32.900,00	33.918,24
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.512,84	78.600,00	79.028,61
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97,66	100,00	20,71
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	61.421,07	56.969,98	62.314,11
10.	Summe lfd. Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	1.195.983,51	1.246.600,81	1.244.584,74
11.	Personalauszahlungen	79.910,98	31.596,70	29.382,76
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	295.212,19	352.386,72	352.345,70
14.	Zuwdgen, Umlagen, sonst. Transferauszahlgn	816.833,32	844.161,96	833.924,40
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	68.936,31	68.353,20	46.635,63
17.	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	1.260.892,80	1.296.498,58	1.262.288,49
18.	Saldo lfd. Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigk.	-64.909,29	-49.897,77	-17.703,75
19.	Zinseinzahlungen/sonstige Finanzeinzahlungen	15.650,71	10.700,00	10.114,64
20.	Zinsauszahlungen/sonstige Finanzauszahlungen	9.588,06	7.241,00	7.160,63
21.	Saldo Zins-/sonstigen Finanzein-/auszahlungen	6.062,65	3.459,00	2.954,01
22.	Saldo ordentlichen Ein-/Auszahlungen	-58.846,64	-46.438,77	-14.749,74
26.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein-/Auszahlungen	-58.846,64	-46.438,77	-14.749,74

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 ergeben sich daraus, dass Forderungen und Verbindlichkeiten erst im Folgejahr zahlungswirksam werden. Insofern ist eine gesonderte Erläuterung zum Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht erforderlich.

Außerordentlichen Ein- und Auszahlungen wurden nicht getätigt.

2. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.528,85	35.493,86	35.909,32
28.	Einzahlungen Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	4.200,00	4.256,00
30.	Einzahlungen aus Sachanlagen	5.950,00	7.116,45	618.551,66
34.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.478,85	46.810,31	658.716,98

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Nr.27) in Höhe von 35,9 TEUR beinhalten die investiven Schlüsselzuweisungen (20,2 TEUR), die Soforthilfen vom Land, die zur Finanzierung des Investitionskostenzuschusses für den Erweiterungsbau der Warnowschule Papendorf verwendet wurden (12,6 TEUR) und Spenden für die Errichtung des Kinderspielplatzes Fahrenholz (3,1 TEUR).

Gegenüber dem Vorjahr sind die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen um 44,6 TEUR gesunken. Im Vorjahr erhielt die Gemeinde Zuwendungen in Höhe von 38,4 TEUR für den Ausbau des Gehweges Buchholzer Weg 2. BA.

Die Schlüsselzuweisungen für Investitionen fielen um 5,1 TEUR höher aus als im Vorjahr und die Soforthilfen um 4,1 TEUR. Einzahlungen aus Spenden wurden im Vorjahr nicht realisiert.

Einzahlungen aus Beiträgen (Nr. 28) werden in Höhe von 4,3 TEUR für Ablösebeiträge für den Gehweg Buchholzer Weg ausgewiesen.

Einzahlungen aus Sachanlagen (Nr. 30) in Höhe von 618,6 TEUR betreffen den Verkauf von Grundstücken der Gemarkung Ziesendorf in Zusammenhang mit dem B-Plan Nr. 8 Wiesenberg (613,5 TEUR) sowie der Gemarkung Buchholz (4,8 TEUR). Weitere Einzahlungen betreffen den Verkauf des Mannschaftstransportwagens Ducato (1,00 EUR) und einer Zieleinrichtung (944,22 EUR).

Die Einzahlungen aus Sachanlagen im Vorjahr in Höhe von 5,9 TEUR resultieren aus dem Verkauf des Rasenmähertraktors in Zusammenhang mit der Beschaffung eines neuen John DEERE Kompakttraktors für den Bauhof.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
35.	Auszahlungen immaterielle Vermögensgegenst.	405.947,14	51.565,64	21.246,75
36.	Auszahlungen für Sachanlagen	195.027,29	350.432,13	273.161,09
40.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.974,43	401.997,77	294.407,84

Die Auszahlungen für Investitionen betragen insgesamt 294,4 TEUR (Nr. 40).

Bei den Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Nr. 35) in Höhe 21,2 TEUR handelt es sich um den Investitionskostenzuschuss für den Erweiterungsbau der Warnowschule Papendorf (Vorjahr 405,9 TEUR).

Auszahlungen für Investitionen wurden in Höhe von 273,1 TEUR getätigt (Nr. 36). Sie betreffen folgende Maßnahmen:

Produkt 12600 Brandschutz

Kauf und Umbau neuer Mannschaftstransportwagen (Crafter 35)	52,0 TEUR
1 Feuerlöschhydrant	4,2 TEUR
Notebook und Tablett	0,5 TEUR

Produkt 11401 Liegenschaften

Erwerb Gemarkung Buchholz F1 Flst.90	18,6 TEUR
--------------------------------------	-----------

Produkt 36602 Kinderspielplätze

Zaun Kinderspielplatz Holunderstieg Buchholz	0,6 TEUR
Spielplatz Fahrenholz Kauf Spielgeräte	6,6 TEUR

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erschließung B-Plan Nr. 8 Wiesenweg	171,1 TEUR
Neubau Fahrgastunterstand L 10 OT Fahrenholz	2,4 TEUR
Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	14,8 TEUR
Errichtung Straßenbeleuchtung Bushaltestelle Dorfplatz und Doberaner Str.	2,3 TEUR

Abweichungen gegenüber dem Haushaltsplan ergaben sich aufgrund des Baufortschrittes. Haushaltsausgabereste wurden in Höhe von 74,6 TEUR für folgende Maßnahmen übertragen:

Gemeindeanteil Erweiterungsbau WSP	6,9 TEUR
Ersatz Vorflut in Nienhusen	4,5 TEUR
Spielplatz Fahrenholz Kauf Spielgeräte	6,5 TEUR
Brandschutz Einbau einer Absauganlage	15,0 TEUR
Grunderwerb Gem. Ziesendorf, F. 1 Flst. 138/9 Wiesenweg	15,0 TEUR
Entwässerung Alter Heideweg in Buchholz	20,0 TEUR
Neubau Fahrgastunterstand L 10 OT Fahrenholz	5,6 TEUR
Errichtung Straßenbeleuchtung Bushaltestelle Dorfplatz und Doberaner Str.	1,1 TEUR.

Abweichungen gegenüber dem Vorjahr resultieren aus den unterschiedlichen Investitionsmaßnahmen. Schwerpunkt im Haushaltsjahr 2015 war die Maßnahme Erschließung B-Plan Nr. 8 Wiesenweg, die im Jahr 2014 begonnen und im Jahr 2015 abgeschlossen wurde.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
41.	Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigk.	-514.495,58	-355.187,46	364.309,14

3. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
42.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-573.342,22	-401.626,23	349.559,40

Der Finanzmittelüberschuss in Höhe von 349,5 TEUR (Nr.42) ergibt sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26 Fehlbetrag in Höhe von 14,7 TEUR) und dem Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 41 Überschuss in Höhe von 364,3 EUR). Er fiel um 719,5 TEUR höher aus, als geplant. Dies resultiert im Wesentlichen aus den Einzahlungen für Grundstücksverkäufe (611,4 TEUR) und der zeitlichen Verschiebung von Investitionen (107,6 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
43.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	156.000,00	0,00	0,00

Im Vorjahr wurde der Investitionskredit für das Gutshaus in Höhe von 156,0 TEUR umgeschuldet (Nr. 43 und 44).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
44.	Auszahlungen Tilgung von Krediten	176.127,20	22.400,00	22.416,63
45.	Saldo Ein- und Auszahlungen aus Krediten	-20.127,20	-22.400,00	-22.416,63

Aus dem Finanzmittelüberschuss wurden die planmäßigen Tilgungen (Nr.44) in Höhe von 22,4 TEUR finanziert. Gegenüber dem Vorjahr sind die Tilgungen um 2,3 TEUR gestiegen, da mit der Umschuldung eines Kredites die jährliche Tilgungsleistung erhöht wurde.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
46.	Zunahme Vbk aus Krediten zur Sich. Zahl.fähigk.	0,00	182.926,28	0,00
48.	Veränd. Vbk aus Krediten zur Sich. Zahl.fähigk.	0,00	182.926,28	0,00
49.	Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt	590.387,71	241.100,00	0,00
50.	Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt	0,00	0,05	326.070,09
51.	Veränderung Forderungen gegenüber dem Amt	590.387,71	241.099,95	-326.070,09
52.	Saldo Ein- und Auszahlungen Fin.tätigkeit	570.260,51	401.626,23	-348.486,72
53.	Ein. durchl. Geldern/ungekl. Zahlungsvorgängen	3.615,22	0,00	444,86
54.	Ausz. durchl.Geldern/ungeklärten Zahlungsvorg.	533,51	0,00	1.517,54
55.	Saldo Ein-/Auszahlungen durchl. Geldern	3.081,71	0,00	-1.072,68
56.	Kontrollrechnung	0,00	0,00	0,00
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	0,00	182.926,28	0,00
59.	Forderungen gegenüber dem Amt	1.215.658,07	625.270,00	625.270,36
60.	Forderungen gegenüber dem Amt	625.270,36	384.170,05	951.340,45

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

Insgesamt haben sich die liquiden Mittel der Gemeinde um 326,1TEUR erhöht (Nr.51).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit (Nr.52) in Höhe von -348,5 TEUR ergibt sich aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Nr. 45 -22,4 TEUR) und der Zunahme der liquiden Mittel (Nr.51 -326,1 TEUR).

In der Finanzrechnung werden auch die Ein- und Auszahlungen dargestellt, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden. Dabei handelt es sich um Ein und Auszahlungen von Sicherheitseinbehalten für Baurechnungen (Nr. 55 -1,1 TEUR).

E. Angaben zu den Teilrechnungen

Gemäß § 4 Absatz 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt der Gemeinden angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Gemeinde Ziesendorf 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 entsprechenden Produkte zugeordnet. Gemäß § 46 Absatz 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 Absatz 10 GemHVO-Doppik für die Teilergebnisrechnung und nach § 4 Absatz 12 für die Teilfinanzrechnung gegeben ist.

Gemäß § 46 Absatz 3 GemHVO sind den in der Teilfinanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen. Erhebliche Unterschiede sind zu erläutern. 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.

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 112,1 TEUR (Nr.32). Geplant war ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 114,2 TEUR, das ist eine Ergebnisverbesserung um 2,1 TEUR.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuwdgen, allg. Umlagen, sonst. Transferertr.	17.522,57	0,00	1.123,94
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	100,00	32,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	711,55	0,00	0,00
9.	Sonstige laufende Erträge	5.949,00	0,00	0,00
10.	Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	24.193,12	100,00	1.155,94

Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 10) beträgt 1,2 TEUR. Sie setzt sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen für den Bauhof (Nr. 2) sowie die Gebühren für Fischereierlaubnisse (Nr. 4) zusammen.

Im Vorjahr wurden Zuwendungen für die Bürgerarbeit im Produkt Bauhof gewährt (Nr. 2). Das Projekt lief im August 2014 aus. Des Weiteren wurden im Vorjahr sonstige laufende Erträge (Nr. 9) in Höhe von 5,9 TEUR durch den Verkauf des Rasenmähertraktors erzielt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Personalaufwendungen	67.040,88	16.900,00	13.873,14
13.	Aufwendungen Sach-/Dienstleistungen	6.560,49	88.500,00	83.393,26
14.	Abschr. immat. Vermögensgegenstände	5.060,47	0,00	6.707,70
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	4.766,40	8.861,84	9.242,67
19.	Summe lfd. Aufwdg. Verwaltungstätigkeit	83.428,24	114.261,84	113.216,77

Die Summe der laufenden Aufwendungen beträgt 113,2 TEUR (Nr. 19).

Die Personalkosten (Nr. 11) in Höhe von 13,9 TEUR enthalten die Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder für die Gremien. Gegenüber dem Plan werden Minderaufwendungen in Höhe von 3,0 TEUR ausgewiesen. Die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für das Ehrenamt wurden zu hoch eingeschätzt. Für die Auszahlung der leistungsorientierten Vergütung für einen Bauhofmitarbeiter wurde eine Rückstellung in Anspruch genommen. Im Vorjahr wurden hier außerdem die Personalkosten für den Bauhof und für das Projekt Bürgerarbeit ausgewiesen. Die Gemeinde Ziesendorf beteiligt sich seit 2015 wieder am Amtsbauhof.

In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) in Höhe von 83,4 TEUR ist die Bauhofumlage für den Amtsbauhof enthalten. Gegenüber dem Plan werden Minderaufwendungen in Höhe von 5,1 TEUR ausgewiesen. Die Bauhofumlage wurde zu hoch eingeschätzt.

Die Abschreibungen (Nr.14) in Höhe von 6,7 TEUR entstanden für Fahrzeuge und Geräte für den Bauhof, die im Eigentum der Gemeinde verblieben sind. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung konnten die Abschreibungen nur geschätzt werden.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) in Höhe von 9,2 TEUR betreffen Rechtsanwaltsgebühren in Zusammenhang mit der Übergabe der Kita an einen privaten Träger (2,5 TEUR), Aufwendungen für die Bürgermeisterwoche (1,0 TEUR), Versicherungen für die Gremien und den Bauhof und die Gremien (1,6 TEUR), Aufwendungen für die Internetseite der

Gemeinde (1,0 TEUR) und den Beitrag zum Städte- und Gemeindetag (0,9 TEUR). Gegenüber dem Vorjahr werden Mehraufwendungen in Höhe von 4,5 TEUR ausgewiesen. Diese betreffen die Rechtsanwaltskosten und die Aufwendungen für die Internetseite.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Laufendes Ergebnis Verwaltungstätigkeit	-59.235,12	-114.161,84	-112.060,83

Das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 20) weist einen Fehlbetrag in Höhe von 112,1 TEUR aus, das ist eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 2,1 TEUR gegenüber dem Plan. Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Fehlbetrag um 52,8 TEUR erhöht. Die laufenden Aufwendungen haben sich um 29,8 TEUR gegenüber dem Vorjahr erhöht, insbesondere durch die Bauhofumlage. Die Erträge haben sich verringert, da im Vorjahr Erträge für das Projekt Bürgerarbeit und den Verkauf des Rasentraktors erzielt wurden (23,0 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
24.	Ordentliches Ergebnis	-59.235,12	-114.161,84	-112.060,83
32.	Jahresfehlbetrag des Teilhaushaltes	-76.094,18	-114.161,84	-112.060,83

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 1

Die Teilfinanzrechnung für den Teilhaushalt 1 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 105,4 TEUR (Nr. 23). Das ist gegenüber dem Plan eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 8,7 TEUR.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	32,00
	Summe lfd. Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	100,00	32,00
	Personalauszahlungen	16.900,00	15.434,84
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.500,00	83.886,10
	Sonstige laufende Auszahlungen	8.861,84	6.165,46
	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	114.261,84	105.486,40
1.	Saldo laufende Ein-/ Auszahlungen Verw.tätigkeit	-114.161,84	-105.454,40
3.	Saldo ordentliche Ein-/Auszahlungen	-114.161,84	-105.454,40
5.	Saldo ordentliche/außerord. Ein-/Auszahlungen	-114.161,84	-105.454,40
7.	Saldo ordentliche/außerord. Ein-/Auszahlungen	-114.161,84	-105.454,40
23.	Finanzmittelfehlbetrag	-114.161,84	-105.454,40

Die Abweichungen bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen wurden bereits mit der Teilergebnisrechnung erläutert. Ein und Auszahlungen für Investitionen wurden im Teilhaushalt 1 nicht getätigt.

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

29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.

36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

36601 Jugendzentrum

57300 Gemeindezentrum

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 2

Die Teilergebnisrechnung für den Teilhaushalt 2 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 366,5 TEUR (Nr. 32). Geplant war ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 362,5 TEUR, damit hat sich der Fehlbetrag um 4,0 TEUR erhöht. Ursache ist die zahlungsneutrale Korrektur der Produktzuordnung der Sonderhilfen des Landes, wie unter Nr. 30 erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuwdgen, allg. Umlagen, sonst. Transferertr.	2.866,18	3.000,00	2.788,27
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	646,75	100,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.801,82	62.000,00	71.529,26
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,71	100,00	20,71
9.	Sonstige laufende Erträge	2.475,28	1.869,98	4.428,64
10.	Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	67.810,74	67.069,98	78.766,88

Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit beträgt 78,8 TEUR (Nr. 10). Bei den Zuwendungen und Umlagen (Nr. 2) in Höhe von 2,8 TEUR werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für das Gutshaus Ziesendorf ausgewiesen.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Nr. 5) beinhalten die Mieten für die Kita und den Hort (61,1 TEUR) sowie eine Erstattung für Erdgas für das Gutshaus (9,8 TEUR). Gegenüber dem Plan und gegenüber dem Vorjahr werden aufgrund dieser Erstattung Mehrerträge ausgewiesen.

Bei den sonstigen laufenden Erträgen (Nr. 9) in Höhe von 4,4 TEUR handelt es sich um Spenden für den Brandschutz (2,4 TEUR) und die Korrektur eines doppelten Kassenrestes für Kita Gebühren und Essengeld (2,8 TEUR). Eine fehlende Sollstellung wurde zahlungsneutral nachgeholt und der Kassenrest im Jahr 2017 in Abgang gebracht.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Personalaufwendungen	13.262,49	14.696,70	13.947,92
13.	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	190.281,42	206.441,27	206.107,23
14.	Abschreibungen immat. Vermögensgegenst.	9.249,66	9.300,00	13.716,08
15.	Abschr. Verm.gegenst. Umlaufvermögen	17,10	0,00	0,00
16.	Zuwdgen, Umlage, sonst. Transferaufw.	182.274,03	189.402,96	189.399,35
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	13.888,52	9.718,36	9.425,08
19.	Summe lfd. Aufwdgen Verwaltungstätigkeit	408.973,22	429.559,29	432.595,66

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 19) beträgt 432,6 TEUR, das sind 3,0 TEUR mehr als geplant und 23,6 TEUR mehr als im Vorjahr.

In den Personalaufwendungen (Nr. 11) in Höhe von 13,9 TEUR sind die Aufwandsentschädigungen für die ehrenamtlich Tätigen im Brandschutz (3,8 TEUR), die Lohnkosten für die geringfügig Beschäftigte für die Reinigung der Feuerwehr (2,2 TEUR) und des Gemeindezentrums (0,7 TEUR) sowie die Personalkosten für die Jugendbetreuung (7,1 TEUR) enthalten.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) weisen Aufwendungen in Höhe von 206,1 TEUR aus, das sind 15,8 TEUR mehr als im Vorjahr. Den größten Anteil nimmt die Schulumlage für die Warnowschule Papendorf ein (113,8 TEUR). Gegenüber dem Vorjahr ist die Schulumlage um 15,6 TEUR gestiegen. Der Mehrbedarf wurde durch Umbauten am Altbestand und höhere Bewirtschaftungskosten durch den Schulerweiterungsbau verursacht. Die Schülerzahl hat sich um 7 Schüler auf 104 Schüler erhöht. Für den Schullastenausgleich für regionale Schulen und Grundschulen wurden im Haushaltsjahr 2015 6,8 TEUR ausgegeben und im Vorjahr aufgrund der niedrigeren Schülerzahlen 4,2 TEUR.

Die Aufwendungen für Energie, Wasser und Abfall für das Feuerwehrgebäude und das Gemeindezentrum betragen 26,3 TEUR. Sie haben sich gegenüber dem Vorjahr um 10,3 TEUR erhöht, davon betreffen 8,1 TEUR das Gutshaus Ziesendorf. Demgegenüber stehen die Erstattungen aus der Jahresverbrauchsabrechnung Erdgas in Höhe von 9,8 TEUR (ausgewiesen bei Nr. 5).

Die Aufwendungen für die laufende Unterhaltung und Bewirtschaftung für das Gutshaus betrugen 29,8 TEUR, zusätzlich zur laufenden Unterhaltung erfolgte der Umbau der Zutrittskontrolle und die Instandsetzung des Bürgermeisterbüros. Für die Kellersanierung des Gutshauses wurden weitere 7,3 TEUR benötigt. Im Vorjahr wurde die Fassade des Gutshauses saniert und von Feuchtigkeitsschäden im Jugendklub beseitigt (34,7 TEUR).

Für die Unterhaltung des Feuerwehrgebäudes wurden 9,1 TEUR und für Fahrzeuge und Ausstattung 10,1 TEUR aufgewendet.

Zur Unterhaltung des kirchlichen Friedhofes gewährte die Gemeinde eine Kostenerstattung in Höhe von 1,7 TEUR.

Bei den Abschreibungen (Nr. 14) werden Aufwendungen in Höhe von 13,7 TEUR ausgewiesen, das sind 4,4 TEUR mehr als geplant und 4,5 TEUR mehr als im Vorjahr. Ursache ist, dass die Auflösung des Investitionskostenzuschusses für den Ersatzneubau der Warnowschule Papendorf nicht im Haushalt geplant war und die Abschreibung für das Feuerwehrgebäude zu niedrig eingeschätzt wurde.

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Nr.16) in Höhe von 189,4 TEUR enthalten die kommunalen Ausgleichszahlungen an die Kita Kinderschloss (103,4 TEUR), an freie Träger außerhalb der Gemeinde (77,9 TEUR) und die Tagespflege (5,3

TEUR). Die kommunalen Ausgleichszahlungen haben sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund gestiegener Kinderzahlen um 6,6 TEUR erhöht.

In den sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr.18) in Höhe von 9,4 TEUR sind die laufenden Aufwendungen für den Brandschutz, insbesondere für Dienst- und Schutzbekleidung (1,8 TEUR), Geschäftsbedarf (1,1 TEUR) und Versicherungen (5,3 TEUR) enthalten.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-341.162,48	-362.489,31	-353.828,78
24.	Ordentliches Ergebnis	-341.162,48	-362.489,31	-353.828,78
28.	Jahresfehlbetrag	-341.162,48	-362.489,31	-353.828,78

Der Jahresfehlbetrag vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen hat sich gegenüber dem Plan um 8,7 TEUR verringert.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
30.	Aufwendungen interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	12.644,29
31.	Saldo Ertr./Aufwdgen int. Leistungsbez.	0,00	0,00	-12.644,29

Bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen wird die zahlungsneutrale Korrektur der Sonderhilfen des Landes ausgewiesen. Die Sonderhilfen wurden für den Ersatzneubau der Warnowschule Papendorf verwendet. Eingenommen wurden sie jedoch im Teilhaushalt 4. Durch die Korrektur weist Produkt 21500 einen Aufwand und Produkt 61100 einen Ertrag aus.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
32.	Jahresergebnis	-341.162,48	-362.489,31	-366.473,07

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 2

Die Teilfinanzrechnung für den Teilhaushalt 2 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 435,2 TEUR (Nr. 23). Geplant war ein Fehlbetrag von 475,0 TEUR, damit wurde eine Ergebnisverbesserung von 39,8 TEUR erzielt.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	152,00
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.000,00	61.811,92
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	20,71
	Sonstige laufende Einzahlungen	1.869,98	2.420,07
	Summe lfd. Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	64.069,98	64.404,70
	Personalauszahlungen	14.696,70	13.947,92
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.441,27	208.278,51
	Zuwendungen/Umlagen/sonstige Transferausz.	189.402,96	191.060,35
	Sonstige laufende Auszahlungen	9.718,36	9.359,78
	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	420.259,29	422.646,56
1.	Saldo lfd. Ein-/ Ausz. Verwaltungstätigkeit	-356.189,31	-358.241,86
3.	Saldo ordentl. Ein-/Auszahlungen	-356.189,31	-358.241,86
5.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein-/Auszahlungen	-356.189,31	-358.241,86
7.	Saldo ordentl./außerordentlichen Ein- und Ausz.	-356.189,31	-358.241,86

Die Abweichungen bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen wurden bereits mit der Teilergebnisrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
11.	Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	945,22
15.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	945,22
16.	Auszahlungen immaterielle Vermögensgegenst.	47.065,64	21.246,75
17.	Auszahlungen für Sachanlagen	71.768,54	56.664,44
21.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.834,18	77.911,19
22.	Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-118.834,18	-76.965,97

Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden bereits mit der Gesamtfinanzrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
23.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-475.023,49	-435.207,83

3. Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Verantwortlich: Herr Jörg Blotenberg kommissarisch

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften

36602 Spielplätze

51100 Räumliche Planung- und Entwicklungsmaßnahmen

54100 Gemeindestraßen

55100 Öffentliches Grün

55201 Gewässerunterhaltung

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 3

Die Teilergebnisrechnung für den Teilhaushalt 3 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 399,0 TEUR (Nr. 32). Geplant war ein Fehlbetrag von 144,6 TEUR. Damit ergab sich eine Ergebnisbesserung von 543,6 TEUR. Diese resultiert im Wesentlichen aus den Grundstücksverkäufen Gem. Ziesendorf F. 1, Flurstück. 138 und 361 in Zusammenhang mit dem B-Plan Nr. 8 Wiesenweg.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuwdgen, allg. Umlagen, sonst. Transferertr.	38.968,50	35.200,00	39.124,36
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	547,16	700,00	718,58
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.433,10	16.600,00	16.876,68
9.	Sonstige laufende Erträge	1.613,56	0,00	514.445,88
10.	Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	52.562,32	52.500,00	571.165,50

Die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit betragen 571,2 TEUR, das sind 518,7 TEUR mehr als geplant (Nr. 10).

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Nr. 2) in Höhe von 39,1 TEUR beinhalten die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und aus der Übertragung von Infrastrukturvermögen durch Erschließungsträger im Produkt Gemeindestraßen. Mehrerträge gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht alle Straßen vollständig bewertet waren.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 5) werden die Landpachten für Gemeindeflächen (15,9 TEUR), die Jagdpacht (0,2 TEUR) und die Erträge aus Webepachtverträgen (0,8 TEUR) ausgewiesen.

Die sonstigen laufenden Erträge (Nr.9) weisen Erträge aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 514,4 TEUR aus. Sie resultieren aus dem Verkauf der Grundstücke Gemarkung Ziesendorf, Flur 1, Flurstück 138 und 361 in Höhe von 512,6 TEUR und dem Verkauf der Grundstücke Gemarkung Buchholz Flur 1, Flst. 76 und 276 in Höhe von 1.790,0 TEUR. Die Erträge aus Grundstücksverkäufen waren nicht im Haushalt veranschlagt. Im Vorjahr enthielten die sonstigen laufenden Erträge die Auflösung der Rückstellung für unterlassene Instandhaltung für einen Spielplatz (1,6 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
13.	Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	118.170,88	55.345,45	55.002,42
14.	Abschr. Immat. Verm.gegenstände	118.139,90	117.000,00	122.002,61
16.	Zuwdgen, Umlagen, sonst. Transferaufwdg.	4.181,10	4.300,00	4.280,10
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	21.540,13	20.500,00	919,44
19.	Summe lfd. Aufwdg. Verwaltungstätigkeit	262.032,01	197.145,45	182.204,57

Die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 19) betragen 182,2 TEUR.

In den Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) sind die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung (32,1 TEUR), die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (6,3 TEUR), die Straßenunterhaltung (4,3 TEUR) sowie die Baumpflege (9,5 TEUR) enthalten. Im Vorjahr wurde das Gebäude neben dem Gutshaus abgerissen, es entstanden Aufwendungen in Höhe von 37,9 TEUR. Für die Straßenunterhaltung wurden 36,5 TEUR aufgewendet.

Die Abschreibungen (Nr. 14) betreffen die Gemeindestraßen (119,5 TEUR), die Gewässerunterhaltung (2,1 TEUR) und Spielplätze (0,4 TEUR). Die Abweichungen gegenüber dem Plan ergaben sich, weil die Abschreibungen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nur geschätzt werden konnten. Die tatsächlichen Werte werden erst im Zuge der Jahresabschlussarbeiten ermittelt.

Bei den Zuwendungen, Umlagen und allgemeinen Transferaufwendungen (Nr. 16) werden die Umlagen an den WWAV für die kommunale Niederschlagswasserbeseitigung ausgewiesen.

Minderaufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) gegenüber dem Plan und gegenüber dem Vorjahr ergaben sich in Zusammenhang mit Entschädigungszahlungen und Nebenkosten im Rahmen der Erschließung des B-Plan Nr. 8 Wiesenweg.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-209.469,69	-144.645,45	388.960,93
24.	Ordentliches Ergebnis	-209.469,69	-144.645,45	388.960,93
25.	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	10.008,00
26.	Außerordentliche Aufwendungen	1.224,00	0,00	0,00
27.	Außerordentliches Ergebnis	-1.224,00	0,00	10.008,00
32.	Jahresergebnis	-210.693,69	-144.645,45	388.960,93

Das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit weist einen Überschuss von 389,0 TEUR aus und hat sich gegenüber dem Plan um 543,6 TEUR verbessert.

Außerordentliche Erträge in Höhe von 10,0 TEUR resultieren aus der entschädigungslosen Übereignung einer Straßenfläche Gemarkung Fahrenholz, Flur 3, Flurstücke 69/6, 71/3, 71/6 und 71/7 auf Grundlage des Straßen- und Wegegesetzes M-V an die Gemeinde Ziesendorf. Die Erträge sind in die allgemeine Kapitalrücklage einzustellen.

Im Vorjahr wurden außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 1,2 TEUR in Zusammenhang mit der entschädigungslosen Übergabe eines Grundstückes in der Gemarkung Fahrenholz an das Land M-V ausgewiesen.

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 3

Die Teilfinanzrechnung für den Teilhaushalt 3 schließt mit einem Finanzmittelüberschuss von 360,5 TEUR, geplant war ein Fehlbetrag in Höhe von 332,0 TEUR (Nr. 23), das ist eine Ergebnisverbesserung von 692,5 TEUR. Diese resultiert aus der Verbesserung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen um 15,3 TEUR und dem Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um 677,2 TEUR.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	146,00
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.600,00	17.216,69
	Summe lfd. Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	16.900,00	17.362,69
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.345,45	58.486,20
	Zuwendungen/Umlagen/sonstige Transferausz.	4.300,00	4.280,10
	Sonstige laufende Auszahlungen	20.500,00	2.519,44
	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	80.145,45	65.285,74
1.	Saldo lfd. Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigk.	-63.245,45	-47.923,05
3.	Saldo ordentl. Ein-/Auszahlungen	-63.245,45	-47.923,05
5.	Saldo ordentl./außerordentliche Ein-/Auszahl.gen	-63.245,45	-47.923,05
7.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein-/Auszahlungen	-63.245,45	-47.923,05

Die Abweichungen bei den laufenden Ein- und Auszahlungen wurden bereits mit der Teilergebnisrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
8.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.093,86	3.093,86
9.	Einzahlungen Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.200,00	4.256,00
11.	Einzahlungen aus Sachanlagen	7.116,45	617.606,44
15.	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	14.410,31	624.956,30
16.	Ausz. immaterielle Vermögensgegenstände	4.500,00	0,00
17.	Auszahlungen für Sachanlagen	278.663,59	216.496,65
21.	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	283.163,59	216.496,65
22.	Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	-268.753,28	408.459,65

Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden bereits mit der Gesamtfinanzrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
23.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-331.998,73	360.536,60

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 519,1 TEUR (Nr.32). Geplant war ein Überschuss von 656,7 TEUR. Der Überschuss fiel geringer aus, weil die geplante Entnahme aus dem Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung (169,5 TEUR) zum Ausgleich der Ergebnisrechnung nicht erforderlich war.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	741.853,65	866.349,47	871.655,18
2.	Zuwdgen, all. Umlagen, sonst. Transferertr.	280.812,51	381.181,36	211.681,36
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.344,59	32.400,00	33.578,04
9.	Sonstige laufende Erträge	60.117,44	55.100,00	53.542,54
10.	Summe lfd. Ertr. aus Verwaltungstätigkeit	1.107.128,19	1.335.030,83	1.170.457,12

Die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 10) betragen 1.107,4 TEUR, das sind 164,6 TEUR weniger als geplant.

Bei Steuern und ähnlichen Abgaben (Nr. 1) werden Mehrerträge gegenüber dem Plan in Höhe von 5,3 TEUR ausgewiesen. Diese setzen sich aus Mindererträgen bei der Gewerbesteuer (2,9 TEUR) und Mehrerträgen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer zusammen.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Nr. 2) beinhalten die Schlüsselzuweisungen und die Auflösung des Sonderpostens zur Haushaltskonsolidierung. Gegenüber dem Vorjahr erhielt die Gemeinde aufgrund der höheren Steuerkraft 53,7 TEUR weniger Schlüsselzuweisungen. Der Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung wurde in Höhe von 169,5 TEUR in den Haushalt eingestellt, um den Ergebnishaushalt auszugleichen. Die Entnahme war aufgrund der Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken in Zusammenhang mit dem B-Plan Nr. 8 nicht erforderlich. Im Vorjahr erfolgte eine Entnahme in Höhe von 15,4 TEUR.

Bei den Erträgen aus öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 4) werden die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband (33,5 TEUR) und die Abwasserabgabe für die Kleineinleiter (0,1 TEUR) ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr sind die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband um 9,2 TEUR gestiegen. Die Gebühr wird alle zwei Jahre von allen Gebührenpflichtigen erhoben, in den geraden Jahren werden nur Beiträge über 50,00 EUR veranlagt.

Die sonstigen laufenden Erträgen (Nr. 9) weisen Mindererträge in Höhe von 1,6 TEUR gegenüber dem Haushaltsansatz und 6,6 TEUR gegenüber dem Vorjahr aus. Sie beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben für Strom, Wasser und Gas.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
13.	Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	1.694,90	2.100,00	1.694,89
15.	Abschr. Vermögensgegenst. Umlaufverm.	831,08	0,00	40,34
16.	Zuwdgen, Uml., sonst. Transferaufwdgen	632.381,22	650.459,00	638.583,95
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	-23.933,59	29.273,00	28.662,53
19.	Summe lfd. Aufwdgen Verwaltungstätigkeit	610.973,61	681.832,00	668.981,71

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 19) beträgt 669,0 TEUR und hat sich gegenüber dem Plan um 12,8 TEUR verbessert.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) in Höhe von 1,7 TEUR werden die Verwaltungsgebühren für die Umlage an den Wasser- und Bodenverband ausgewiesen, die die Gemeinde an das Amt entrichtet. Gegenüber dem Plan wurden 0,4 TEUR weniger an das Amt erstattet, im Jahr 2014 erfolgte eine Umstellung der Aufteilung der Verwaltungskosten entsprechend der Bescheidempfänger.

Die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens (Nr. 15 in Höhe von 0,04 TEUR) betreffen den Forderungsverzicht auf Nebenforderungen aufgrund der gesetzlichen Kleinbetragsregelung.

Den größten Posten bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Nr. 16) nimmt die Kreisumlage ein (457,6 TEUR). Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Kreisumlage um 0,7 TEUR verringert. Weitere Bestandteile sind die Amtsumlage (172,4 TEUR) und die Gewerbesteuerumlage (8,6 TEUR). Die Abweichungen wurden bereits bei der Gesamtergebnisrechnung erläutert.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) beinhalten die Beiträge für den Wasser- und Bodenverband (28,5 TEUR).

Abweichungen gegenüber dem Vorjahr resultieren aus der Herabsetzung der Einzelwertberichtigung einer Gewerbesteuerforderung (-33,3 TEUR) und einer Nebenforderung (-19,0 TEUR) im Jahr 2014.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	496.154,58	653.198,83	501.475,41

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
21.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.512,49	10.700,00	12.110,51
22.	Zinsaufwendungen/sonst. Finanzaufwdgen	9.047,78	7.241,00	7.133,31
23.	Finanzergebnis	7.464,71	3.459,00	4.977,20

Die Zinserträge (Nr.21) beinhalten die Zinsen aus Festgeldern (3,5 TEUR), die Dividende vom kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste (7,7 TEUR) und die Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (0,8 TEUR).

Die Zinsaufwendungen (Nr. 22 in Höhe von 9,0 TEUR) betreffen die Zinsen für zwei Investitionskredite (6,5 TEUR) sowie Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (0,6 TEUR). Die Zinsaufwendungen für die Kredite sind durch die geringere Restschuld und die nochmalige Herabsetzung des Zinssatzes auf 0,25 % gegenüber dem Vorjahr um 2,1 TEUR gesunken.

Insgesamt hat sich das Finanzergebnis um 1,5 TEUR gegenüber dem Plan verbessert (Nr. 23).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
24.	Ordentliches Ergebnis	503.619,29	656.657,83	506.452,61
28.	Jahresergebnis	503.619,29	656.657,83	506.452,61

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
30.	Aufwendungen int. Leistungsbeziehungen	-16.859,06	0,00	-12.644,29
31.	Saldo Erträge/Aufwdgen int. Leistungsbez.	16.859,06	0,00	12.644,29

Bei Nr. 30 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen werden negative Aufwendungen aus der zahlungsneutralen Korrektur der Soforthilfe des Landes, die zur Finanzierung des Investitionskostenzuschusses für den Ersatzneubau der Warnowschule Papendorf eingesetzt wurde, ausgewiesen. Die korrespondierenden Aufwendungen werden unter Nr. 30 im Teilergebnishaushalt 2 dargestellt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
32.	Jahresergebnis	520.478,35	656.657,83	519.096,90

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 4

Die Teilfinanzrechnung im Teilhaushalt 4 schließt mit einem Finanzmittelüberschuss in Höhe von 529,7 TEUR (Nr. 23). Geplant war ein Überschuss in Höhe von 519,6 TEUR das ist eine Ergebnisverbesserung um 10,1 TEUR.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
	Steuern und ähnliche Abgaben	866.349,47	857.621,71
	Zuwendungen, allg. Umlagen, sonst. Transferert.	211.681,36	211.681,36
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.400,00	33.588,24
	Sonstige laufende Einzahlungen	55.100,00	59.894,04
	Summe lfd. Einz. aus Verwaltungstätigkeit	1.165.530,83	1.162.785,35
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100,00	1.694,89
	Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferausz.	650.459,00	638.583,95
	Sonstige laufende Auszahlungen	29.273,00	28.590,95
	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	681.832,00	668.869,79
1.	Saldo lfd. Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigk.	483.698,83	493.915,56
	Zinseinzahlungen/sonstige Finanzeinzahlungen	10.700,00	10.114,64
	Zinsauszahlungen/sonstige Finanzauszahlungen	7.241,00	7.160,63
2.	Saldo Zins-/sonstigen Finanzein- und -auszhlg.	3.459,00	2.954,01
3.	Saldo ordentlichen Ein- und Auszahlungen	487.157,83	496.869,57
5.	Saldo ordentli./außerordentl. Ein-/Auszahlungen	487.157,83	496.869,57
7.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein-/Auszahlungen	487.157,83	496.869,57

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 7) beträgt 496,9 TEUR, das ist eine Verbesserung gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 10,1 TEUR. Die Ursachen für die Abweichungen wurden bereits mit der Teilergebnisrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
8.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.400,00	32.815,46
15.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.400,00	32.815,46
22.	Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.400,00	32.815,46

Die Abweichungen bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden bereits mit der Gesamtfinanzrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
23.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	519.557,83	529.685,03

F. Sonstige Angaben

1. Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Die Gemeinde Ziesendorf betreibt keine kostenrechnenden Einrichtungen

2. Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Gemeinde Ziesendorf ist nicht Träger einer Sparkasse.

3. Währungsumrechnungen

Es waren keine Fremdwährungsbeträge in Euro umzurechnen.

4. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

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

Im Bereich der Straßenunterhaltung, insbesondere auch bei Gehwegen und Straßenbeleuchtungsanlagen besteht erheblicher Sanierungsstau, der z.Z. noch nicht beziffert ist.

6. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

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

7. Sonstige Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag bestehen keine sonstigen Haftungsverhältnisse.

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 Ziesendorf ergeben.

10. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Es liegen keine 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 Ziesendorf beschäftigt ab 2015 keine zusatzversorgungspflichtigen Arbeitnehmer.

12. Derivative Finanzinstrumente

Die Gemeinde Ziesendorf nutzt keine derivativen Finanzinstrumente.

13. Beteiligungen

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

14. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

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

15. Mitgliedschaften

Die Gemeinde Ziesendorf ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Name der Organisation	Leistungen an die Organisation
	<u>EURO</u>
Städte- und Gemeindetag M/V	922,76

16. Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde Ziesendorf hat keine sonstigen wesentlichen Verträge abgeschlossen.

17. Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

	<u>Durchschnittliche Anzahl</u>
Arbeitnehmer	2 AN (VJ 6 AN)
- davon teilzeitbeschäftigt	2 AN (VJ 5 AN)

Kritzmow, den 28.01.2019

aufgestellt:

bestätigt:

Dr. Regina Simon
FDL Finanzverwaltung

Thomas Witt
Bürgermeister

Anlage 1

Rechenschaftsbericht

Rechenschaftsbericht der Gemeinde Ziesendorf für das Jahr 2015

Einleitung

Die Gemeinde hat gemäß § 60 Abs. 3 Nr. 1 KV M-V bzw. § 42 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik dem Jahresabschluss als Anlage einen Rechenschaftsbericht beizufügen.

Nähere Anforderungen an den Rechenschaftsbericht sind in § 49 GemHVO-Doppik formuliert. Danach sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Gemeinde vermittelt wird.

Dazu ist im Rechenschaftsbericht ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses zu geben und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr abzulegen. Erhebliche Abweichungen der im Haushaltsjahr erzielten Ergebnisse von den Haushaltsansätzen wurden im Angang erläutert.

Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten.

In die Analyse sollen Kennzahlen einbezogen werden, soweit sie bedeutsam sind für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde, unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse.

Ferner hat die Gemeinde im Rechenschaftsbericht auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, einzugehen.

Weiterhin sind die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gemeinde und die der Risikoeinschätzung zugrunde liegenden Annahmen darzustellen.

Der Rechenschaftsbericht hat sowohl eine Informations- als auch eine Rechenschaftsfunktion. Er soll den Jahresabschluss ergänzen, denn der Jahresabschluss einschließlich der Erläuterungen im Anhang ermöglicht nur begrenzt, die tatsächliche Lage der Gemeinde zu erkennen. Grundsätzlich sind im Rechenschaftsbericht alle Vorgänge zu benennen, die für die wirtschaftliche Gesamtbeurteilung der Gemeinde erforderlich sind.

Ferner gibt die Gemeinde im Rechenschaftsbericht ihr eigenes Urteil über den Verlauf der Haushaltswirtschaft, das Jahresergebnis sowie die Lage und die voraussichtliche Entwicklung der Gemeinde unter Einbeziehung rechtlicher, sozialpolitischer, volkswirtschaftlicher, betriebswirtschaftlicher und technischer Aspekte ab.

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

- A. Rechtsgrundlagen
- B. Lage der Gemeinde
- C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde mit Kennzahlen
- D. Ertragslage der Gemeinde
- E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres
- F. Teilhaushalte
- G. Prognose- und Risikobericht

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2015 der Gemeinde Ziesendorf wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik und unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

B. Lage der Gemeinde

Die rechtliche Struktur der Gemeinde stellt sich wie folgt dar:

Die Gemeinde ist amtsangehörige Gemeinde des Amtes Warnow-West.

Dem Amt Warnow-West gehören weiterhin folgende Gemeinden an:

Elmenhorst/Lichtenhagen, Papendorf, Stäbelow, Pölchow, Kritzmow und Lambrechtshagen.

Die Organe der Gemeinde sind:

1. der Bürgermeister Herr Thomas Witt und
2. die Gemeindevertretung.

Die Gemeindevertretung setzt sich wie folgt zusammen:

politische Gruppierung	Anzahl Gemeindevertreter
Aktive für Ziesendorf	7
Freie Bürgergemeinschaft	3
Gemeindevertreter gesamt	10

Die Verwaltungsangelegenheiten werden über das Amt Warnow-West erledigt.

Der Aufbau der Amtsverwaltung stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung des Fachbereiches		Zuständigkeit
Fachbereich I	Zentrale Dienste	Leitung
Fachdienst 1	Allgemeine Verwaltung	Allgemeine Verwaltung, Personal, Recht, Wahlen, Archiv, Gremien, Bauhof
Fachdienst 2	Finanzverwaltung	Finanzen, Steuern, Abgaben, Planung, Kasse/Vollstreckung
Fachbereich II	Bürgerdienste	Sicherheit/Ordnung, Schule, Kultur, Sport, Feuerschutz, Jugend/Gesundheit, EMA, Soziales
Fachbereich III	Bauverwaltung	Bauwesen, Bauleitplanung, Liegenschaften, Grünflächen, kommunale Gebäude und Straßen

Zum Gemeindegebiet gehören die Orte Ziesendorf, Buchholz, Buchholz-Heide, Fahrenholz und Nienhusen. Das Territorium der Gemeinde umfasst eine Fläche von 2.643 ha. Die Nähe zur Hansestadt Rostock ermöglicht der Gemeinde eine gute Verkehrsanbindung. Die Verkehrsinfrastruktur in der Gemeinde wurde in den vergangenen Jahren nur unzureichend saniert. Die Bundesautobahnen BAB 19 und 20 bieten mit der Anschlussstelle Bad Doberan den direkten Anschluss an das Bundesfernstraßennetz.

In der Gemeinde befindet sich die Kindertagesstätte „Kinderschloss“ im Gutshaus, die von einem freien Träger dem „DRK Bad Doberan“ betrieben wird. Mit der Feuerwehr und dem Gutshaus gibt es weitere öffentliche Einrichtungen, die ein aktives Gemeinde- und Vereinsleben ermöglichen.

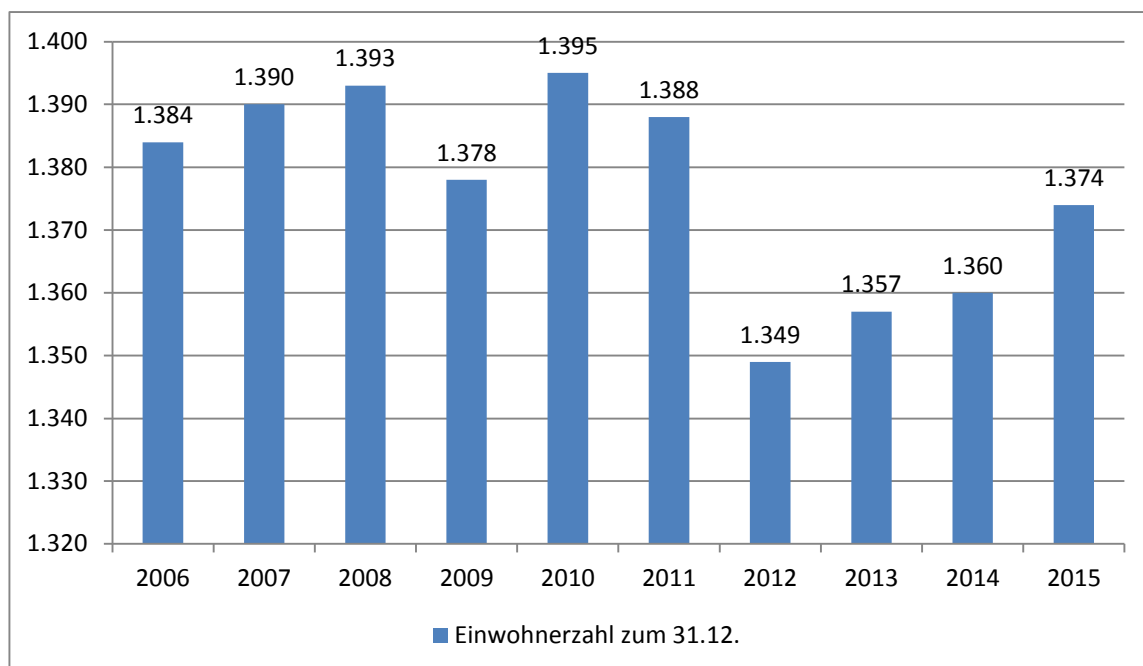
Wirtschaftlich ist die Gemeinde vor allem vom ländlichen geprägt. Nennenswerte Gewerbesiedlungen gibt es nicht.

Bevölkerungsentwicklung

Zum 31.12.2015 waren in der Gemeinde 1.374 Einwohner und somit 14 Einwohner mehr als im Vorjahr gemeldet.

Per 04.01.2016 belief sich die Zahl lt. Einwohnermeldeamt auf 1.376 Einwohner.

Davon waren gemeldet in: Ziesendorf	557 Einwohner
Buchholz	332 Einwohner
Buchholz Heide	69 Einwohner
Fahrenholz	331 Einwohner
Nienhusen	87 Einwohner.



C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

Zusammengefasstes Ergebnis

Bilanz

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 4.483.573,31 EUR (VJ 4.023.869,21 EUR) aus.

Das Eigenkapital konnte im Haushaltsjahr um 459.704,10 EUR (VJ Verminderung 82.180,92 EUR) vermehrt werden. Maßgeblich ist der Jahresüberschuss von 429.523,93 EUR.

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 5.638.108,12 EUR (VJ 5.223.425,45 EUR).

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen im Wesentlichen aufgrund von Gewinnen aus Grundstücksverkäufen (514,4 TEUR) erhöht.

Es ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 253,8 TEUR (VJ 275,2 TEUR).

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen insbesondere infolge der planmäßigen Tilgung der Investitionskredite um 22,4 TEUR (VJ 15,9 TEUR) verringert.

Das Vermögen ist in Höhe von 900,7 TEUR (VJ 924,3 TEUR) durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Sonderposten unter Berücksichtigung der planmäßigen Auflösung und der neu bilanzierten Sonderposten für die im Jahr 2015 fertiggestellten Maßnahmen um 23,6 TEUR (VJ 3,2 TEUR) vermindert.

Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 429,5 TEUR (VJ 0,00 TEUR) ausgewiesen. Geplant war ein Ergebnis von 0,00 TEUR (VJ 0,00 EUR).

Diese Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert im Wesentlichen aus Erträgen aus Grundstücksverkäufen sowie aus einer konsequent sparsamen Haushaltsführung unter Ausschöpfung der Einnahmemöglichkeiten.

Der Sonstige Sonderposten (Haushaltskonsolidierungsmittel) musste nicht wie geplant (169,5 TEUR) in Anspruch genommen werden. Auch die Rückstellung für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich 2013 in Höhe von 128,0 TEUR muss erst im Haushaltsjahr 2016 aufgelöst werden.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung resultiert ein negativer Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 14.749,74 EUR (VJ 58.846,64 EUR). Geplant war ein negativer Saldo von 46.438,77 TEUR. Hinzu kommen die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten von 22.416,63 EUR (VJ 20.127,20 EUR). Der Finanzmittelvortrag von 1.123,4 TEUR (VJ 1.202,4 TEUR) übersteigt den jahresbezogenen Fehlbetrag von 37.166,37 EUR (VJ 78.973,84 EUR), so dass auch die Finanzrechnung ausgeglichen werden kann.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 402,0 TEUR (VJ 765,7 TEUR) konnten im Haushaltsjahr nur in Höhe von 294,4 TEUR (VJ 601,0 TEUR) durchgeführt werden, da sich die Bauausführung zum Teil zeitlich verzögerte. Die Investitionen werden im Haushaltsfolgejahr fertiggestellt. Das geplante Investitionsvolumen wird bis zur Fertigstellung der Maßnahmen nicht überschritten. Entsprechende Auszahlungsermächtigungen wurden in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht.

Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich wurde in der Ergebnis- und in der Finanzrechnung erreicht, in der Finanzrechnung jedoch nur unter Berücksichtigung der Vorträge aus Vorjahren.

Aufgrund der mit dem Haushaltsplan vorgelegten mittelfristigen Finanzplanung geht die Gemeinde davon aus, dass der Haushaltsausgleich auch in den folgenden Haushaltsjahren erreicht werden kann.

Darstellung der Vermögens- und Finanzlage

Aktiva	in EUR	in %	Passiva	in EUR	in %
Anlagevermögen	4.601.293,75	81,61	Eigenkapital	4.483.573,31	79,52
Umlaufvermögen	1.034.961,37	18,36	Sonderposten	900.726,32	15,98
aRAP	1.853,00	0,03	Rückstellungen	6.000,00	0,11
			Verbindlichkeiten	247.808,49	4,40
Bilanzsumme	5.638.108,12	100,00		5.638.108,12	100,00

AKTIVA

1. Anlagevermögen

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Bilanz liegt mit 81,61% (VJ 86,83 %) im Anlagevermögen.

Zum Anlagevermögen gehören insbesondere:

- immaterielle Vermögensgegenstände (Investitionszuschuss für den Erweiterungsbau der Amtsschule Warnowschule),
- Sachanlagen (Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung),
- Finanzanlagen (Anteile beim Zweckverband Wasser Abwasser Rostock-Land und Anteile am kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.DIS AG).

Die Veränderung des Anlagevermögens resultiert im Wesentlichen aus:

Anlagevermögen	Haushaltsjahr in TEUR	Haushaltsvorjahr in TEUR
Investitionen	306,0	610,0
planmäßige Abschreibungen	141,8	132,5
Anlagenabgänge	98,5	26,0

Die **Investitionen** betreffen im Wesentlichen:

Investition	in TEUR
Investitionszuschuss Warnowschule	21,2
LED-Straßenbeleuchtung	17,2
Mannschaftstransportwagen	52,0
Grundstückskauf	18,6
Erschließung B-Plan Nr. 8	191,8
Sonstiges	5,2
Summe	306,0

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus:

Finanzierungsart	Haushaltsjahr in TEUR	Haushaltsvorjahr in TEUR
Finanzmittelvortrag	167,3	219,6
Zuwendungen	35,9	80,5
Beiträge	4,3	-
Anlagenverkäufen	98,5	5,9

Es besteht zum Bilanzstichtag ein noch nicht bezifferter Unterhaltungsstau insbesondere bei der kommunalen Infrastruktur (Straßen, -beleuchtung).

Abschreibungen und Anlagenabgänge überschreiten die Investitionen nicht. Der Wert des Anlagevermögens ist gegenüber dem Vorjahr um 65,9 TEUR gestiegen.

Die Anlagenabgänge betreffen hauptsächlich:

Bezeichnung des Abgangs	in EUR
FS 138/4 Flur 1 Gemarkung Ziesendorf	13,2
FS 138/6 Flur 1 Gemarkung Ziesendorf	49,6
FS 361/1 Flur 1 Gemarkung Ziesendorf	32,2
FS 102/7 Flur 1 Gemarkung Buchholz	2,2
Zieleinrichtung FFW	1,2
Summe	98,5

Die einzelnen Zu- und Abgänge können dem Anlagennachweis bzw. den Zu- und Abgangslisten entnommen werden.

Kennzahlen zum Anlagevermögen

Anlagenintensität ($\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen} (- \text{Wald})}{\text{Gesamtvermögen (Bilanzsumme ohne Wald)}} \times 100$)

Die Anlagenintensität beträgt **81,5 %** (Vorjahr 86,7 %).

Sie ermittelt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen der Gemeinde.

Der Wert des Anlagevermögens ist gegenüber dem Vorjahr um 65,9 TEUR gestiegen, das Umlaufvermögen hat sich um 346,9 TEUR erhöht. Maßgeblich dafür sind die Erschließung des B-Plangebietes Nr. 8 Wiesenweg, der Investitionskostenzuschuss für den Erweiterungsbau der Warnowschule an das Amt und der Erwerb des Mannschaftstransportwagens für die FFW, die zu einer Erhöhung des Anlagevermögens und zur Abnahme der Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand, also den liquiden Mitteln der Gemeinde, führen. Bei der Beurteilung der Kennzahl muss beachtet werden, dass in den Kommunen der anlageintensive Bereich des Infrastrukturvermögens die Kennzahl der Anlagenintensität erheblich beeinflusst, so dass für die Kommunen regelmäßig ein hoher Wert zu erwarten ist. Das Waldvermögen (stehendes Holz und Waldgrundstücke) bleibt unberücksichtigt, da dieses die interkommunale Vergleichbarkeit einschränkt.

Anlagenabnutzungsgrad ($\text{kumulierte Abschreibungen Sachanlagen} : \text{historische AHK} \times 100$) jeweils *ohne Wald*

Der Anlagenabnutzungsgrad des abnutzbaren Sachanlagevermögens beträgt **16,7 %** Vorjahr 13,8 %).

Er beschreibt den Anteil des Sachanlagevermögens, der bereits abgeschrieben wurde. Ein hoher Wert deutet darauf hin, dass in naher Zukunft Investitionen anstehen, wenn das Sachanlagevermögen dauerhaft erhalten werden soll.

Anlagendeckung I (Anlagendeckungsgrad I = $\text{Eigenkapital} : \text{Anlagevermögen} \times 100$)

Der Anlagendeckungsgrad I beträgt **97,4 %** (Vorjahr 88,7 %).

Er zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit Eigenkapital finanziert sind. Das bedeutet, dass 1 EUR des Anlagevermögens 0,97 EUR Eigenkapital gegenüberstehen und somit 3 % des Anlagevermögens mit Sonderposten oder Fremdkapital finanziert sind.

Anlagendeckung II (Anlagendeckungsgrad II = $\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} : \text{Anlagevermögen} \times 100$)

Der Anlagendeckungsgrad II beträgt **117,2 %** (Vorjahr 109,1 %).

Er zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital und nicht rückzahlbare Sonderposten gedeckt ist. Ein Anlagendeckungsgrad II von 100% bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 100% mit Eigenkapital und Sonderposten gedeckt ist. Gemäß der Goldenen Bilanzregel sollte die Kennzahl bei öffentlichen Unternehmen bzw. Gebietskörperschaften bei über 100% liegen.

Anlagendeckung III (AD III = $\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfristiges Fremdkapital} : \text{Anlagevermögen} \times 100$)

Der Anlagendeckungsgrad III beträgt **121,7 %** (Vorjahr 114,3 %).

Er zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital gedeckt ist. Ein Anlagendeckungsgrad III von 100% bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 100% mit langfristig zur Verfügung stehendem Kapital (Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital) gedeckt ist. Wie auch beim Anlagendeckungsgrad II gilt, dass der Wert des Anlagendeckungsgrades III möglichst bei über 100% liegen sollte. Der Anlagendeckungsgrad III ist wertmäßig gleich oder etwas größer als der Anlagendeckungsgrad II.

Finanzierung Restbuchwert

Der Restbuchwert des Anlagevermögens zum Bilanzstichtag ist wie folgt finanziert:

Finanzierung Restbuchwert	Haushaltsjahr in TEUR	Haushaltsvorjahr in TEUR
Restbuchwert Anlagevermögen	4.601.293,75	4.535.343,79
Zuwendungen	739.931,47	763.526,47
Zwischensumme	3.861.362,28	3.771.817,32
Investitionskredite	214.956,17	237.372,80
Finanzierung aus Eigenkapital	3.646.406,11	3.534.444,52

Die Gemeinde darf nur Investitionen durch Investitionskredite finanzieren. Erhaltene Zuwendungen mindern den durch Kredite finanzierungsfähigen Betrag der Investitionen. Übersteigen die Investitionskredite den Restbuchwert des Anlagevermögens abzüglich der Zuwendungen, so ist das Anlagevermögen überfinanziert und Mittel, die zur Investitionsfinanzierung bestimmt sind, wären zur Abdeckung von Haushaltsfehlbeträgen verwendet worden. Dies ist nicht der Fall.

Investitionsquote (Investitionsquote = $\text{Investitionsauszahlungen} : \text{Gesamtauszahlungen} \times 100$)

Die Investitionsquote beträgt **18,6 %** (Vorjahr 29,3 %).

Sie gibt den prozentualen Anteil der Investitionen am Anlagevermögen an und spiegelt damit den Alterungsprozess des Anlagevermögens wieder. Diese Kennzahl ist allerdings nur begrenzt aussagefähig, da in der Praxis meist nicht jedes Jahr gleich investiert wird. Eine langfristig niedrige Investitionsquote kann auf eine Überalterung der Anlagegüter hinweisen, da das Anlagevermögen zu wenig Wertzuwachs erhält. Eine zu hohe Investitionsquote kann die Liquidität gefährden.

Entwicklung des Anlagevermögens

Die Gemeinde plante in den folgenden Jahren Investitionen in Höhe von knapp 1.525 TEUR.

	in TEUR
Grunderwerb	24,4
Feuerwehrfahrzeug	450,0
Investzuschüsse Warnowschule	513,1
Fahrgastunterstände	13,5
Straßenbeleuchtung (LED)	201,4
Spielplätze	40,3
Straßenausbau	140,0
Gemeindezentrum Planung	140,0
Summe	1.522,7

Das Anlagevermögen wird sich dadurch in den kommenden Jahren erheblich vergrößern. Für die beabsichtigten Investitionen sind die liquiden Mittel der Gemeinde nicht ausreichend. Die bestehenden Fördermöglichkeiten müssen ausgenutzt werden. Eine erneute Kreditneuaufnahme wird erforderlich.

Generell gilt beim Anlagevermögen, je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für die späteren Instandhaltungen und Abschreibungen, die die Ergebnisrechnung nachhaltig beeinflussen.

2. Umlaufvermögen

Gemessen an der Summe zum Anlagevermögen fällt das Umlaufvermögen mit 18,36% (VJ 13,17 %) weit weniger ins Gewicht. Zum Umlaufvermögen gehören insbesondere:

- Vorräte,
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände,
- Wertpapiere des Umlaufvermögens,
- Kassenbestand, Bundesbankguthaben.

Detailinformationen können aus der Forderungsübersicht (Muster 17) entnommen werden.

Das Umlaufvermögen stellt den gemeindlichen Vermögensanteil dar, der zur kurzfristigen Verwendung vorgesehen ist. Dazu zählen insbesondere die liquiden Mittel in Form von Bankbeständen, Bankkonten sowie kurzfristig verfügbare Finanzanlagen. Die Bankbestände werden zentral über die Einheitskasse des Amtes Warnow-West verwaltet. Die Gemeinde weist ihren **Bestand an liquiden Mitteln** unter Punkt 2.2.6.1 in der Bilanz als Forderung aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat der Bestand zum Bilanzstichtag um 326.070,09 EUR auf 951.340,45 EUR zugenommen. Er beträgt **91,9 %** (Vorjahr 90,9 %) des Umlaufvermögens.

Kurzfristig nicht benötigte Mittel werden zu angemessenen Zinsen als Kommunale Investitionskonten (KIK-Konten) angelegt. Der durchschnittliche Zinssatz betrug im Haushaltsjahr 0,7 %; die Zinserträge beliefen sich auf 10.114,64 EUR (Vorjahr 15.650,71 EUR bei 1,6 %). Die Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr resultiert aus den rückläufigen Zinskonditionen am Markt.

Kennzahlen zu den Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

Liquidität I. Grades (*Liquidität I. Grades = liquide Mittel : kurzfristige Verbindlichkeiten x 100*)

Die Liquidität I. Grades beträgt **2.895,8 %** (Vorjahr 2.038,7 %).

Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch liquide Mittel decken kann. Die Liquidität ist ausreichend, wenn die Mittel mindestens so hoch oder größer sind wie das hierzu ins Verhältnis gesetzte kurzfristige Fremdkapital. Zur Kennzahlenermittlung werden die Forderungen gegen die Einheitskasse als liquide Mittel herangezogen.

Die Gemeinde ist zum Bilanzstichtag in der Lage ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten aus flüssigen Mittel abzudecken. 951.340,45 EUR (VJ 625.270,36 EUR) liquide Mittel stehen 32.852,32 EUR (VJ 30.670,16 EUR) kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber.

Liquidität II. Grades (*Liquidität II. Grades = flüssige Mittel+kurzfristige Forderungen: kurzfristige Verbindlichkeiten x 100*)

Die Liquidität II. Grades beträgt zum Bilanzstichtag **3.150,3 %** (Vorjahr 2.243,5 %).

Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen decken kann. Die jeweilige Liquidität ist noch ausreichend, wenn die Mittel und Forderungen mindestens so hoch oder größer sind wie das hierzu ins Verhältnis gesetzte kurzfristige Fremdkapital. Deswegen sollte die Liquidität II. Grades möglichst hoch sein.

PASSIVA

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde. Die Mittelherkunft wird ersichtlich. Die anteilige Zusammensetzung des Kapitals aus Eigenkapital und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung. Ein hoher Eigenkapitalanteil wirkt sich vorteilhaft aus. Es verbessert beispielsweise die Kreditwürdigkeit und gewährt finanzielle Unabhängigkeit. Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht hohe Zinsaufwendungen, die die Ergebnisrechnung wiederum negativ belasten.

3. Eigenkapital

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** mit 4.483.573,31 EUR (VJ 4.023.869,21 EUR). Es setzt sich zusammen aus:

Eigenkapital	Haushaltsjahr in TEUR	Haushaltsvorjahr in TEUR
allgemeine Kapitalrücklage	3.767.612,61	3.757.603,61
zweckgebund. Kapitalrücklage	106.857,21	86.686,04
FAG-Rücklage	128.030,00	128.030,00
Ergebnisvortrag	51.549,56	51.549,56
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	429.523,93	-
Summe	4.483.573,31	4.023.869,21

Verlauf der Haushaltswirtschaft

Gegenüber den Planansätzen im Haushaltsplan zeigt der Jahresabschluss überwiegend positive Abweichungen, die im Anhang detailliert erläutert sind. Lediglich die Ergebnisse bei den Abschreibungen (16,1 TEUR) führen zu nennenswerten Verschlechterungen. Die Buchgewinne aus den Grundstücksverkäufen nach Erschließung des B-Plangebietes Nr. 8 Wiesenberg (514,4 TEUR) sind ursächlich für das Ergebnis.

Das Jahresergebnis konnte um 394.162,70 EUR verbessert werden, der Finanzmittelfehlbetrag fiel um 751.185,63 EUR vermindert aus, so dass ein Überschuss von 349.559,40 EUR

resultiert. Haushaltsreste wurden i.H.v. 74.668,13 EUR (VJ 182.926,28 EUR) für noch nicht abgeschlossene Investitionsmaßnahmen übertragen.

Das **Eigenkapital** der Gemeinde erhöhte sich im Haushaltsjahr um 459,7 TEUR (VJ Verminderung 82,2 TEUR) aufgrund

- Jahresüberschuss 429,5 TEUR
- sowie der Veränderung der Kapitalrücklage 30,2 TEUR.

Kennzahlen zum Eigenkapital

Eigenkapitalquote I ($\text{Eigenkapitalquote I} = \text{Eigenkapital} : \text{Gesamtkapital (Bilanzsumme)} \times 100$)

Die Eigenkapitalquote I beträgt 79,5 % (Vorjahr 77,0 %).

Die Eigenkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist. Je höher die Eigenkapitalquote, umso höher ist die finanzielle Stabilität der Kommune.

Eigenkapitalquote II ($\text{Eigenkapitalquote II} = \text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} : \text{Gesamtkapital (Bilanzsumme)} \times 100$)

Die Eigenkapitalquote II der Gemeinde liegt bei 95,5 % (Vorjahr 94,7 %).

Als Sonderposten werden insbesondere Zuwendungen und Beiträge passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen geleistet und nicht frei verwendet werden dürfen. Bei den Sonderposten handelt es sich um Beträge, die in der Regel nicht zurückzahlen und nicht zu verzinsen sind. Bei den Sonderposten gibt es 3 Zugänge im Umfang von 19.994,15 EUR für den Gehweg Kirchenstraße (Ausbaubeiträge 4,3 TEUR), den Spielplatz Fahrenholz (Spenden 3,1 TEUR) und die Sonderhilfe des Landes (12,6 TEUR), die für den Investitionszuschuss Erweiterungsbau Warnowschule eingesetzt wurde.

Die Verbindlichkeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht (Muster 18) dargestellt.

Die Entwicklung der Investitionskredite und Förderdarlehen stellt sich im Haushaltsjahr wie folgt dar:

Investitionskredite und Förderdarlehen	Haushaltsjahr in TEUR	Haushaltsvorjahr in TEUR
Stand 01.01	237.372,80	257.500,00
Kreditaufnahme	-	-
Planmäßige Tilgung	22.416,63	20.127,20
Außerplanmäßige Tilgung	-	-
Stand 31.12.	214.956,17	237.372,80

Kennzahlen zu Verschuldung

Verschuldungsgrad ($\text{Verschuldungsgrad} = \text{Fremdkapital} : \text{Eigenkapital} \times 100$)

Der Verschuldungsgrad beträgt 4,8 % (Vorjahr 5,9 %).

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen Fremdkapital und Eigenkapital dar.

Der Verschuldungsgrad wird durch Kreditaufnahmen gesteigert. Ein hoher Verschuldungsgrad weist auf die starke Abhängigkeit der Gemeinde von ihren Gläubigern hin. Je höher die Verschuldung einer Kommune ist, desto größer ist auch die von ihr zu tragende Kapitallast. Ein hoher Verschuldungsgrad schränkt die Kommune bei ihrer Aufgabenerfüllung ein und kann daher auch als Indikator für die Lebensqualität werden.

Bei einer Einwohnerzahl von 1.374 zum 31.12.2015 beträgt die pro Kopf-Verschuldung für Investitionskredite 156,45 EUR (Vorjahr 174,54 EUR). Die positive Entwicklung ist zurückzuführen auf die kontinuierliche Tilgung der Kreditverbindlichkeiten.

Schuldentilgungsdauer ($\text{Schuldentilgungsdauer} = \text{Gesamtverschuldung} : \text{planmäßige Tilgung}$)

Die durchschnittliche Schuldentilgungsdauer beträgt 9,6 Jahre (Vorjahr 11,8 Jahre).

Sie zeigt den Zeitraum an, der bei Beibehaltung der Tilgungsleistungen zur Rückzahlung der Verbindlichkeiten benötigt wird, soweit keine weiteren Verbindlichkeiten eingegangen werden.

D. Ertragslage der Gemeinde

Zusammengefasstes Ergebnis

In der Ergebnisrechnung wird das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit mit 424.546,73 EUR (VJ -113.712,71 EUR) ausgewiesen). Es wird verbessert durch ein positives Finanzergebnis von 4.977,20 EUR (VJ 7.464,71 EUR) und das außerordentliche Ergebnis von 10.008,00 EUR. Das Jahresergebnis beträgt damit 429.523,93 EUR (VJ 0,00 EUR).

Kennzahlen zur Ertragslage

Der Anteil der Steuern und Abgaben pro Einwohner beträgt 634,39 EUR (Vorjahr 545,48 EUR). Gegenüber dem Haushaltsvorjahr hat sich der Anteil durch Gewerbesteuererträge wieder verbessert, erreicht aber nicht mehr die Werte vor 2014. Die Einkommenssteuererträge steigen zunächst weiter.

Der Anteil der Steuern und Abgaben zu laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 47,8 % (Vorjahr 59,3 %). Er zeigt den Anteil der selbst erwirtschafteten Finanzmittel an. Je geringer der Quotient ist, desto höher ist der Anteil der selbst erwirtschafteten Finanzmittel der Gemeinde.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 154,06 EUR (Vorjahr 195,16 EUR).

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen zu laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 11,6 % (Vorjahr 21,2 %).

Der Anteil der Kreisumlage pro Einwohner beträgt 333,04 EUR (Vorjahr 236,96 EUR).

Der Anteil der Kreisumlage zu den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 25,1 % (Vorjahr 36,6 %).

Der Anteil der Amtsumlage pro Einwohner beträgt 125,45 EUR (Vorjahr 104,92 EUR).

Der Anteil der Amtsumlage zu den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 9,5 % (Vorjahr 11,4 %).

Die Veränderung bei der Kreis- und Amtsumlage gegenüber dem Haushaltsvorjahr resultiert aus der Veränderung der Steuerkraft der Gemeinde sowie einer deutlichen Absenkung des Amtsumlagesatzes.

Durchschnittliche Abschreibungsquote des Anlagevermögens (*durchschnittliche Abschreibungsquote = planmäßige Abschreibungen : Anlagevermögen x 100*)

Die Quote beträgt 3,1 % (Vorjahr 2,9 %)

Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens (*durchschnittliche Nutzungsdauer = Anlagevermögen (- Wald) : Abschreibungen*)

Die Kennzahl beträgt 32,1 Jahre (Vorjahr 34,0 Jahre).

Das Verhältnis der Abschreibungen zu den Neuinvestitionen beträgt 48,3 % (Vorjahr 22,0 %). Wenn die Abschreibungen größer sind als die Neuinvestitionen sinkt der Gesamtwert des Anlagevermögens. Deshalb sollte das Verhältnis ausgeglichen sein.

Der Anteil des Zinsaufwandes pro Einwohner beträgt 5,19 EUR (Vorjahr 6,65 EUR).

Die Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr ist auf die kontinuierliche Tilgung der Investitionskredite zurück zu führen.

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Die Verwaltung des Amtes Warnow-West hat erst im Jahre 2018 den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 erstellen können. Somit sind alle Erkenntnisse, die bis dahin bekannt geworden sind, in den Jahresabschluss eingearbeitet worden.

F. Teilhaushalte

Der Haushaltsplan der Gemeinde besteht aus 4 Teilhaushalten, angelehnt an die Organisationsstruktur der Verwaltung des Amtes Warnow-West.

Teilhaushalt 1	Zentrale Dienste
Teilhaushalt 2	Bürgerdienste
Teilhaushalt 3	Gemeindeentwicklung
Teilhaushalt 4	Zentrale Finanzdienstleistungen

Für die Gemeinde wurden insgesamt 23 Produkte gebildet.

Den einzelnen Teilhaushalten sind folgende Produkte zugeordnet:

THH 1	11101	Verwaltungssteuerung
	11104	Gremien
	11403	Bauhof
THH 2	12600	Brandschutz
	21100	Grundschulen
	21500	Regionale Schulen
	28100	Heimat- u. Kulturpflege
	29100	Förderung von Kirchen
	36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
	36601	Jugendzentrum
THH 3	11401	Liegenschaften
	36602	Spielplätze
	51100	Räumliche Planungs- & Entwicklungsmaßnahmen
	54100	Gemeindestraßen
	54300	Landesstraßen
	55100	Öffentliches Grün
	55201	Gewässerunterhaltung
	57300	Gemeindezentrum
THH 4	53800	Abwasserbeseitigung
	54000	Konzessionsabgaben
	55200	Wasser- und Bodenverband
	61100	Steuern und allgemeine Zuweisungen, Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Von 2013-2016 war das Produkt 573 dem Teilhaushalt 2 zugeordnet.

Erträge und Aufwendungen verteilen sich auf die Teilhaushalte wie folgt:

Teilhaushalt	Erträge		Aufwendungen	
	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjahr
1	0,09%	1,93%	8,29%	6,11%
2	6,29%	5,42%	31,68%	29,95%
3	45,63%	4,20%	13,34%	19,19%
4	93,51%	88,45%	49,00%	44,75%

G. Prognose-und Risikobericht

Die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit zeigen einen positiven Trend, der insbesondere aus den positiven konjunkturellen Bedingungen resultiert. Aufgrund der vorliegenden Konjunkturdaten geht die Gemeinde mittelfristig von einem zwar langsamen, aber dennoch beständigem Wirtschaftswachstum aus, das sich positiv auf die Erträge der Gemeinde auswirken wird. Die Erträge aus Gewerbesteuern unterliegen jedoch nicht vorhersehbaren Schwankungen und sind tendenziell rückläufig. Dies belastet nicht nur die Liquidität, sondern erschwert u.U. den Haushaltsausgleich und die Finanzierung von Investitionsvorhaben. Desweiteren ist von steigenden Personalaufwendungen auszugehen, die sich insbesondere bei Kreis- und Amtsumlage niederschlagen werden, da Tarifverhandlungen anstehen. Die Steigerung von Verbraucherpreisen wurde in der Finanzplanung berücksichtigt, was mittelfristig zu höheren Aufwendungen führt. Noch nicht ausreichend berücksichtigt sind Aufwendungen für Unterhaltungsleistungen für die Infrastruktur. Bei einer weiteren rückläufigen Entwicklung des Kapitalmarktes rechnet die Gemeinde zwar mit verminderten Zinserträgen, aber vor allem mit weniger Zinsaufwendungen. Dies ist insbesondere von Bedeutung, da mit der Beteiligung an der Weiterentwicklung des Schulstandortes Warnowschule Papendorf (Erweiterungsbau, Sporthalle), der Verbesserung der technischen Ausstattung der Feuerwehr, der Modernisierung der gesamten Straßenbeleuchtung und dem Bau eines Gemeindezentrums erhebliche Investitionen geplant sind. Diese können nur bei ausreichender Förderung realisiert werden und erfordern auch neue Kreditaufnahmen.

Anlage 2

Anlagenübersicht

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 / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2014	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2015	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
1. Anlagevermögen	5.103.940,64	306.045,13	98.513,06	0,00	5.311.472,71	568.596,85	0,00	141.882,39	0,00	300,28	710.178,96	4.601.293,75	4.535.343,79	2,67	86,62	0,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	415.947,14	21.246,75	0,00	69.467,76	506.661,65	0,00	0,00	3.203,29	0,00	0,00	3.203,29	503.458,36	415.947,14	0,63	99,36	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	506.661,65	506.661,65	0,00	0,00	3.203,29	0,00	0,00	3.203,29	503.458,36	0,00	0,63	99,36	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	415.947,14	21.246,75	0,00	-437.193,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415.947,14	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	4.149.482,37	284.798,38	98.513,06	-69.467,76	4.266.299,93	568.596,85	0,00	138.679,10	0,00	300,28	706.975,67	3.559.324,26	3.580.885,52	3,25	83,42	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	33.556,90	0,00	0,00	0,00	33.556,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.556,90	33.556,90	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	670.468,10	643,72	97.147,56	85.616,14	659.580,40	0,00	0,00	2,68	0,00	0,00	2,68	659.577,72	670.468,10	0,00	99,99	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	632.451,38	0,00	0,00	0,00	632.451,38	31.960,48	0,00	8.649,65	0,00	0,00	40.610,13	591.841,25	600.490,90	1,36	93,57	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.646.492,60	27.171,24	120,00	55.363,52	2.728.907,36	462.211,81	0,00	120.714,36	0,00	0,00	582.926,17	2.145.981,19	2.184.280,79	4,42	78,63	0,00
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	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	137.865,54	51.968,42	1,00	0,00	189.832,96	72.252,87	0,00	8.107,99	0,00	0,00	80.360,86	109.472,10	65.612,67	4,27	57,66	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.071,13	4.153,02	1.244,50	0,00	12.979,65	2.171,69	0,00	1.204,42	0,00	300,28	3.075,83	9.903,82	7.899,44	9,27	76,30	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	18.573,72	200.861,98	0,00	-210.447,42	8.988,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.988,28	18.573,72	0,00	100,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	538.511,13	0,00	0,00	0,00	538.511,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538.511,13	538.511,13	0,00	100,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	61.581,00	0,00	0,00	0,00	61.581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.581,00	61.581,00	0,00	100,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	476.930,13	0,00	0,00	0,00	476.930,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476.930,13	476.930,13	0,00	100,00	0,00
Bilanzsumme	5.103.940,64	306.045,13	98.513,06	0,00	5.311.472,71	568.596,85	0,00	141.882,39	0,00	300,28	710.178,96	4.601.293,75	4.535.343,79	2,67	86,62	0,00
2. Sonderposten	944.809,96	19.994,15	0,00	0,00	964.804,11	181.283,49	0,00	43.589,15	0,00	0,00	224.872,64	739.931,47	763.526,47	4,51	76,69	0,00
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	411.586,96	19.994,15	0,00	0,00	431.581,11	97.213,93	0,00	23.153,01	0,00	0,00	120.366,94	311.214,17	314.373,03	5,36	72,11	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	402.641,18	0,00	0,00	12.644,29	415.285,47	95.329,29	0,00	22.600,43	0,00	0,00	117.929,72	297.355,75	307.311,89	5,44	71,60	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.945,78	0,00	0,00	4.256,00	13.201,78	1.884,64	0,00	552,58	0,00	0,00	2.437,22	10.764,56	7.061,14	4,18	81,53	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

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 / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2014	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2015	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	19.994,15	0,00	-16.900,29	3.093,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.093,86	0,00	0,00	100,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	533.223,00	0,00	0,00	0,00	533.223,00	84.069,56	0,00	20.436,14	0,00	0,00	104.505,70	428.717,30	449.153,44	3,83	80,40	0,00
Bilanzsumme	944.809,96	19.994,15	0,00	0,00	964.804,11	181.283,49	0,00	43.589,15	0,00	0,00	224.872,64	739.931,47	763.526,47	4,51	76,69	0,00

Anlage 3

Forderungsübersicht

Forderungsübersicht 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 121

Datum: 18.12.2018

Uhrzeit: 08:26:03

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €		in €	in €	in €	in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	1.718,47	0,00	0,00	1.718,47	0,00	0,00	1.718,47	241,20
	- Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Steuerforderungen	54.883,80	0,00	0,00	54.883,80	0,00	5.400,11	49.483,69	35.522,14
	- Grundsteuer	6.556,73	0,00	0,00	6.556,73	0,00	4.389,11	2.167,62	1.124,64
	- Gewerbesteuer	48.019,65	0,00	0,00	48.019,65	0,00	930,00	47.089,65	34.189,00
	- Sonstige	307,42	0,00	0,00	307,42	0,00	81,00	226,42	208,50
	- Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14,00	0,00	0,00	14,00	0,00	0,00	14,00	1,50
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	56.616,27	0,00	0,00	56.616,27	0,00	5.400,11	51.216,16	35.764,84
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.154,29	0,00	0,00	22.154,29	0,00	2.451,19	19.703,10	19.519,92
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	187,66
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	951.340,45	0,00	0,00	951.340,45	0,00	0,00	951.340,45	625.270,36
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	14.710,23	0,00	0,00	14.710,23	0,00	2.008,57	12.701,66	7.338,88
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.044.821,24	0,00	0,00	1.044.821,24	0,00	9.859,87	1.034.961,37	688.081,66

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

Anlage 4

Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 123

Datum: 18.12.2018

Uhrzeit: 08:29:22

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	214.956,17	0,00	0,00	214.956,17	0,00	214.956,17	0,00		237.372,80
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	214.956,17	0,00	0,00	214.956,17	0,00	214.956,17	0,00		237.372,80
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	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		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	4.293,00	0,00	0,00	4.293,00	0,00	4.293,00	0,00		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.070,56	0,00	0,00	2.070,56	0,00	2.070,56	0,00		20,68
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		358,49
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	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		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	0,00		0,00
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		0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	145,29	0,00	0,00	145,29	0,00	145,29	0,00		0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	26.343,47	0,00	0,00	26.343,47	0,00	26.343,47	0,00		30.290,99
4.	Summe der Verbindlichkeiten	247.808,49	0,00	0,00	247.808,49	0,00	247.808,49	0,00		268.042,96

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

Anlage 5
Übersichten
übertragene Haushaltsermächtigungen
und Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 125

Datum: 18.12.2018

Uhrzeit: 08:33:23

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	111.700,00	113.216,77	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	402.400,00	445.239,95	0,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	219.200,00	192.212,57	0,00
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	691.100,00	663.470,73	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	1.424.400,00	1.414.140,02	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	111.700,00	105.486,40	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	393.100,00	422.646,56	0,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	102.200,00	65.285,74	0,00
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	691.100,00	676.030,42	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	1.298.100,00	1.269.449,12	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	85.500,00	77.911,19	21.912,92
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	88.000,00	216.496,65	52.755,21
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.500,00	294.407,84	74.668,13
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	22.400,00	1.449.618,53	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.400,00	1.449.618,53	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	1.494.000,00	3.013.475,49	74.668,13

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 126
Datum: 18.12.2018
Uhrzeit: 08:48:55

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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Anlage 6

Bestimmung des Vortrages
für die Finanzrechnung

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2015

Gemeinde: 80 Ziesendorf

Seite : 128
Datum: 18.12.2018
Uhrzeit: 08:53:33

Ifd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4
1		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	625.270,36
2	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	0,00
3	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.123.692,70	-503.431,50	5.009,16	625.270,36
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	-----	-----
5	=	Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.123.692,70	-503.431,50	5.009,16	625.270,36
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-14.749,74	-----	-----	-14.749,74
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	22.416,63	-----	-----	22.416,63
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	-----	364.309,14	-----	364.309,14
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	0,00	-----	0,00
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-1.072,68	-1.072,68
11	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.086.526,33	-139.122,36	3.936,48	951.340,45
Kontrollrechnung:						
12		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				951.340,45
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				951.340,45

Anlage 7

Übersicht über den Stand der 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	7.191,96 €	1.191,96 €	- €	- €	6.000,00 €
	unterlassene Instandhaltung	- €	- €	- €	- €	- €
	leistungsorientierte Bezahlung	1.191,96 €	1.191,96 €	- €	- €	- €
	Grunderwerb	6.000,00 €	- €	- €	- €	6.000,00 €
4	Summe	7.191,96 €	1.191,96 €	- €	- €	6.000,00 €