

**Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen  
Landkreis Rostock**

**Jahresabschluss**

**für das**

**Haushaltsjahr 2013**

## Inhaltsverzeichnis

I VORWORT	2
II ERGEBNISRECHNUNG	3
III FINANZRECHNUNG	9
IV TEILRECHNUNGEN	15
V BILANZ	73
VI ANHANG	76
ANLAGEN	
Anlage 1 Anlagenübersicht	110
Anlage 2 Forderungsübersicht	113
Anlage 3 Verbindlichkeitenübersicht	115
Anlage 4 Übersichten übertragene Haushaltsermächtigungen und Verpflichtungsermächtigungen	117
Anlage 5 Bestimmung des Vortrages für die Finanzrechnung	120
Anlage 6 Übersicht über Rückstellungen	122

## I VORWORT

Das Amt 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 des Amtes zu vermitteln.

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2013 besteht gemäß § 60 Abs. 2 KV M-V aus:

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

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

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

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

## II ERGEBNISRECHNUNG

### II.a Übersicht über die Erträge und Aufwendungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-			
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen aus	tigungen im	des Haus-	des Haus-	veränderung	Übertra-	Ergebnis-			
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	gung von	des Haus-	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-	Konto-	
			entsprechende	fähigkeit	vorjahren	ermächti-	ermächti-	ermächti-	ermächti-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-
			-aufwendungen		jahres	gungen im	gungen im	gungen im	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-
						Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Ergebnis-
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	Ergebnis-	Ergebnis-
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		3.366.600,00	-386.100,00	0,00	0,00	0,00	2.980.500,00	0,00	2.980.500,00	3.195.861,40	-215.361,40	3.423.728,30	-227.866,90	0,00		40
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		681.500,00	-35.200,00	0,00	0,00	0,00	646.300,00	0,00	646.300,00	670.454,83	-24.154,83	290.862,41	379.592,42	0,00		41
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		64.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.800,00	0,00	64.800,00	146.409,69	-81.609,69	36.293,75	110.115,94	0,00		43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		205.600,00	-3.600,00	0,00	0,00	0,00	202.000,00	0,00	202.000,00	255.002,08	-53.002,08	190.019,07	64.983,01	0,00		441.443,444 445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		41.600,00	55.900,00	0,00	0,00	0,00	97.500,00	0,00	97.500,00	82.168,50	15.331,50	73.736,05	8.432,45	0,00		442,448
9.	+ Sonstige laufende Erträge		175.100,00	400,00	0,00	0,00	0,00	175.500,00	0,00	175.500,00	210.901,85	-35.401,85	516.884,20	-305.982,35	0,00		46
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>4.535.200,00</b>	<b>-368.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.166.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.166.600,00</b>	<b>4.560.798,35</b>	<b>-394.198,35</b>	<b>4.531.523,78</b>	<b>29.274,57</b>	<b>0,00</b>		
11.	- Personalaufwendungen		283.100,00	5.400,00	0,00	0,00	-2.582,97	285.917,03	0,00	285.917,03	275.437,68	10.479,35	264.462,05	10.975,63	0,00		50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		670.300,00	46.700,00	0,00	0,00	-35.322,69	681.677,31	14.688,59	696.365,90	647.607,44	48.758,46	566.949,22	80.658,22	26.838,74		52
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		555.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00	0,00	555.000,00	603.796,18	-48.796,18	590.491,46	13.304,72	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	14.745,21	-14.745,21	2.441,30	12.303,91	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des Haus-	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-		
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		nummer
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.297.400,00	-182.000,00	0,00	0,00	-1.271,10	2.114.128,90	0,00	2.114.128,90	2.054.077,37	60.051,53	2.604.394,64	-550.317,27	30.000,00	54	
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen		141.900,00	26.900,00	0,00	0,00	38.217,76	207.017,76	0,00	207.017,76	283.736,00	-76.718,24	437.861,33	-154.125,33	0,00	56	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.947.700,00	-103.000,00	0,00	0,00	-959,00	3.843.741,00	14.688,59	3.858.429,59	3.879.399,88	-20.970,29	4.466.600,00	-587.200,12	56.838,74		
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		587.500,00	-265.600,00	0,00	0,00	959,00	322.859,00	-14.688,59	308.170,41	681.398,47	-373.228,06	64.923,78	616.474,69	-56.838,74		
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		44.500,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	91.200,01	-44.600,01	73.048,00	18.152,01	0,00	47	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200,00	0,00	0,00	0,00	959,00	1.159,00	0,00	1.159,00	1.159,00	0,00	6.253,30	-5.094,30	0,00	57	
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		44.300,00	2.100,00	0,00	0,00	-959,00	45.441,00	0,00	45.441,00	90.041,01	-44.600,01	66.794,70	23.246,31	0,00		
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		631.800,00	-263.500,00	0,00	0,00	0,00	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	131.718,48	639.721,00	-56.838,74		
25.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.206,43	-135.206,43	0,00	491	
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.206,43	-135.206,43	0,00		
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		631.800,00	-263.500,00	0,00	0,00	0,00	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	266.924,91	504.514,57	-56.838,74		
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		631.800,00	-263.500,00	0,00	0,00	0,00	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	266.924,91	504.514,57	-56.838,74		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	tungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		631.800,00	-263.500,00	0,00	0,00	0,00	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	266.924,91	504.514,57	-56.838,74	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		631.800,00	-263.500,00	0,00	0,00	0,00	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	266.924,91	504.514,57	-56.838,74	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		---	---	---	---	---	---	---	---	266.924,91	---	0,00	---	---	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		---	---	---	---	---	---	---	---	1.038.364,39	---	266.924,91	---	---	

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

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	2.980.500,00	0,00	2.980.500,00	3.195.861,40	-215.361,40	40
	1.1 Grundsteuer A	7.000,00	0,00	7.000,00	6.775,67	224,33	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	366.000,00	0,00	366.000,00	364.375,29	1.624,71	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	650.000,00	0,00	650.000,00	808.344,32	-158.344,32	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.464.700,00	0,00	1.464.700,00	1.525.698,46	-60.998,46	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	171.300,00	0,00	171.300,00	168.008,87	3.291,13	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	25.000,00	0,00	25.000,00	26.095,21	-1.095,21	(403)
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	296.500,00	0,00	296.500,00	296.563,58	-63,58	(4052)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	646.300,00	0,00	646.300,00	670.454,83	-24.154,83	41
	2.1 Schlüsselzuweisungen	370.100,00	0,00	370.100,00	367.836,12	2.263,88	(411)
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	44.200,00	0,00	44.200,00	44.175,65	24,35	(4162)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.800,00	0,00	64.800,00	146.409,69	-81.609,69	43
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	45.800,00	0,00	45.800,00	125.498,92	-79.698,92	(432)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	202.000,00	0,00	202.000,00	255.002,08	-53.002,08	441, 443, 444, 445, 448
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	202.000,00	0,00	202.000,00	255.002,08	-53.002,08	(441)
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.500,00	0,00	97.500,00	82.168,50	15.331,50	442,448
9.	+ Sonstige laufende Erträge	175.500,00	0,00	175.500,00	210.901,85	-35.401,85	46
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	32.014,49	-32.014,49	(461)
10.	= <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>4.166.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.166.600,00</b>	<b>4.560.798,35</b>	<b>-394.198,35</b>	
11.	- Personalaufwendungen	285.917,03	0,00	285.917,03	275.437,68	10.479,35	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	681.677,31	14.688,59	696.365,90	647.607,44	48.758,46	52
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	233.168,96	0,00	233.168,96	224.098,14	9.070,82	(522)
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	341.388,83	14.688,59	356.077,42	321.233,55	34.843,87	(523)
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	555.000,00	0,00	555.000,00	603.796,18	-48.796,18	53
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	14.745,21	-14.745,21	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.114.128,90	0,00	2.114.128,90	2.054.077,37	60.051,53	54
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	417.211,06	0,00	417.211,06	368.380,47	48.830,59	(541)
	16.3 Gewerbesteuerumlage	10.000,00	0,00	10.000,00	-1.199,79	11.199,79	(5431)
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.224.914,65	0,00	1.224.914,65	1.224.914,65	0,00	(54421)
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	435.225,94	0,00	435.225,94	435.225,94	0,00	(54422)
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	26.777,25	0,00	26.777,25	26.756,10	21,15	(5443)
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	207.017,76	0,00	207.017,76	283.736,00	-76.718,24	56
19.	= <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>3.843.741,00</b>	<b>14.688,59</b>	<b>3.858.429,59</b>	<b>3.879.399,88</b>	<b>-20.970,29</b>	

Gemeinde: 20 Elmenhorst/Lichtenhagen

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)	322.859,00	-14.688,59	308.170,41	681.398,47	-373.228,06	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	46.600,00	0,00	46.600,00	91.200,01	-44.600,01	47
	21.1 Zinserträge	46.600,00	0,00	46.600,00	91.200,01	-44.600,01	(471, 472, 479)
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.159,00	0,00	1.159,00	1.159,00	0,00	57
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	1.159,00	0,00	1.159,00	1.159,00	0,00	(571 - 579)
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	45.441,00	0,00	45.441,00	90.041,01	-44.600,01	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	368.300,00	-14.688,59	353.611,41	771.439,48	-417.828,07	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	266.924,91	-----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-----	1.038.364,39	-----	

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

### III FINANZRECHNUNG

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	ermächti-	Haushalts-	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		3.366.600,00	-386.100,00	0,00	0,00	0,00	2.980.500,00	0,00	2.980.500,00	2.970.351,63	10.148,37	3.375.201,95	-404.850,32	0,00	60	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		449.500,00	-35.200,00	0,00	0,00	0,00	414.300,00	0,00	414.300,00	412.011,77	2.288,23	30.694,62	381.317,15	0,00	61	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		45.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.800,00	0,00	45.800,00	47.076,49	-1.276,49	18.259,98	28.816,51	0,00	63	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		205.600,00	-3.600,00	0,00	0,00	0,00	202.000,00	0,00	202.000,00	235.460,98	-33.460,98	194.203,51	41.257,47	0,00	641,648	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		41.600,00	55.900,00	0,00	0,00	0,00	97.500,00	0,00	97.500,00	48.262,21	49.237,79	109.323,23	-61.061,02	0,00	642,648	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		175.100,00	400,00	0,00	0,00	0,00	175.500,00	0,00	175.500,00	177.215,69	-1.715,69	184.782,96	-7.567,27	0,00	66 / . 669	
10.	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>4.284.200,00</b>	<b>-368.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.915.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.915.600,00</b>	<b>3.890.378,77</b>	<b>25.221,23</b>	<b>3.912.466,25</b>	<b>-22.087,48</b>	<b>0,00</b>		
11.	- Personalauszahlungen		283.100,00	5.400,00	0,00	0,00	-2.582,97	285.917,03	0,00	285.917,03	275.243,25	10.673,78	264.312,05	10.931,20	0,00	70	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		670.300,00	46.700,00	0,00	0,00	-35.322,69	681.677,31	14.688,59	696.365,90	503.287,13	193.078,77	542.982,00	-39.694,87	26.838,74	72	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		2.297.400,00	-182.000,00	0,00	0,00	-1.271,10	2.114.128,90	0,00	2.114.128,90	2.056.020,31	58.108,59	2.599.036,62	-543.016,31	30.000,00	74	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		141.900,00	26.900,00	0,00	0,00	38.217,76	207.017,76	0,00	207.017,76	291.548,38	-84.530,62	283.565,49	7.982,89	0,00	76 / . 7695	
17.	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)</b>		<b>3.392.700,00</b>	<b>-103.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-959,00</b>	<b>3.288.741,00</b>	<b>14.688,59</b>	<b>3.303.429,59</b>	<b>3.126.099,07</b>	<b>177.330,52</b>	<b>3.689.896,16</b>	<b>-563.797,09</b>	<b>56.838,74</b>		
18.	<b>= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)</b>		<b>891.500,00</b>	<b>-265.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>959,00</b>	<b>626.859,00</b>	<b>-14.688,59</b>	<b>612.170,41</b>	<b>764.279,70</b>	<b>-152.109,29</b>	<b>222.570,09</b>	<b>541.709,61</b>	<b>-56.838,74</b>		

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 Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	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		44.500,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	78.943,01	-32.343,01	68.722,00	10.221,01	0,00	67
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		200,00	0,00	0,00	0,00	959,00	1.159,00	0,00	1.159,00	1.375,09	-216,09	6.096,21	-4.721,12	0,00	77
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		44.300,00	2.100,00	0,00	0,00	-959,00	45.441,00	0,00	45.441,00	77.567,92	-32.126,92	62.625,79	14.942,13	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		935.800,00	-263.500,00	0,00	0,00	0,00	672.300,00	-14.688,59	657.611,41	841.847,62	-184.236,21	285.195,88	556.651,74	-56.838,74	
23.	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.735,03	-356.735,03	0,00	669
25.	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.735,03	-356.735,03	0,00	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		935.800,00	-263.500,00	0,00	0,00	0,00	672.300,00	-14.688,59	657.611,41	841.847,62	-184.236,21	641.930,91	199.916,71	-56.838,74	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	56.200,00	0,00	0,00	0,00	56.200,00	0,00	56.200,00	56.581,20	-381,20	304.700,00	-248.118,80	0,00	681
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	38.793,55	-23.793,55	222.960,57	-184.167,02	0,00	682
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.861,98	-103.861,98	115.102,85	-11.240,87	0,00	685
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	46.100,00	0,00	0,00	0,00	46.100,00	0,00	46.100,00	0,00	46.100,00	390.592,50	-390.592,50	0,00	688
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		15.000,00	102.300,00	0,00	0,00	0,00	117.300,00	0,00	117.300,00	199.236,73	-81.936,73	1.033.355,92	-834.119,19	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächti-	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	zählungen	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	gungen im	des Haus-	des Haus-	gegenüber	Ermäch-		
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			entsprechende	fähigkeit	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	
			-auszahlungen													
			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	
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.264.100,00	740.600,00	0,00	0,00	0,00	2.004.700,00	246.017,51	2.250.717,51	1.428.380,93	822.336,58	1.593.462,37	-165.081,44	845.762,41	785
40.	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)</b>		<b>1.264.100,00</b>	<b>740.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.004.700,00</b>	<b>246.017,51</b>	<b>2.250.717,51</b>	<b>1.428.380,93</b>	<b>822.336,58</b>	<b>1.593.462,37</b>	<b>-165.081,44</b>	<b>845.762,41</b>	
41.	<b>= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)</b>		<b>-1.249.100,00</b>	<b>-638.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.887.400,00</b>	<b>-246.017,51</b>	<b>-2.133.417,51</b>	<b>-1.229.144,20</b>	<b>-904.273,31</b>	<b>-560.106,45</b>	<b>-669.037,75</b>	<b>-845.762,41</b>	
42.	<b>= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)</b>		<b>-313.300,00</b>	<b>-901.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.215.100,00</b>	<b>-260.706,10</b>	<b>-1.475.806,10</b>	<b>-387.296,58</b>	<b>-1.088.509,52</b>	<b>81.824,46</b>	<b>-469.121,04</b>	<b>-902.601,15</b>	
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.884,59	-60.884,59	0,00	791 + 792
45.	<b>= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.884,59</b>	<b>60.884,59</b>	<b>0,00</b>	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	901.800,00	0,00	0,00	0,00	901.800,00	260.706,10	1.162.506,10	0,00	1.162.506,10	0,00	0,00	902.601,15	
48.	<b>= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)</b>		<b>0,00</b>	<b>901.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>901.800,00</b>	<b>260.706,10</b>	<b>1.162.506,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1.162.506,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>902.601,15</b>	
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		313.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313.300,00	0,00	313.300,00	392.453,39	-79.153,39	0,00	392.453,39	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 Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung  Kontonummer
			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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.193,53	-80.193,53	0,00	
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		313.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313.300,00	0,00	313.300,00	392.453,39	-79.153,39	-80.193,53	472.646,92	0,00	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		313.300,00	901.800,00	0,00	0,00	0,00	1.215.100,00	260.706,10	1.475.806,10	392.453,39	1.083.352,71	-141.078,12	533.531,51	902.601,15	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.738,26	-30.738,26	76.349,32	-45.611,06	0,00	699
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.895,07	-35.895,07	17.095,66	18.799,41	0,00	799
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	-5.156,81	5.156,81	59.253,66	-64.410,47	0,00	
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)		----	----	----	----	----	----	----	1.162.506,10	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 Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung  Kontonummer
			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	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		---	---	---	---	---	---	---	3.586.817,00	3.586.816,64	---	---	---	---	
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		---	---	---	---	---	---	---	3.273.517,00	3.194.363,25	---	---	---	---	

\*\*\* 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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsjahr	gegenüber	Ermäch-
					und	genseitigen	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	in €	in €	Haushalts-	tigungen in		
			in €	in €	in €	entsprechende	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	-aufwendungen	fähigkeit	6	7	8	9	10	11	12	13
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,50	-96,50	0,00	96,50	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159,14	-159,14	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96,50</b>	<b>-96,50</b>	<b>159,14</b>	<b>-62,64</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen		194.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.986,88	192.013,12	0,00	192.013,12	184.896,80	7.116,32	180.088,17	4.808,63	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		26.900,00	0,00	0,00	0,00	4.082,98	30.982,98	0,00	30.982,98	29.117,61	1.865,37	23.901,62	5.215,99	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		38.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.800,00	0,00	38.800,00	38.306,99	493,01	36.578,72	1.728,27	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		26.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-1.599,28	29.400,75	0,00	29.400,75	29.662,99	-262,24	23.239,40	6.423,59	0,00
<b>19.</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>		<b>285.700,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496,85</b>	<b>291.196,85</b>	<b>0,00</b>	<b>291.196,85</b>	<b>281.984,39</b>	<b>9.212,46</b>	<b>263.807,91</b>	<b>18.176,48</b>	<b>0,00</b>
<b>20.</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>		<b>-285.700,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-496,85</b>	<b>-291.196,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-291.196,85</b>	<b>-281.887,89</b>	<b>-9.308,96</b>	<b>-263.648,77</b>	<b>-18.239,12</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>		<b>-285.700,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-496,85</b>	<b>-291.196,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-291.196,85</b>	<b>-281.887,89</b>	<b>-9.308,96</b>	<b>-263.648,77</b>	<b>-18.239,12</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-285.700,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-496,85</b>	<b>-291.196,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-291.196,85</b>	<b>-281.887,89</b>	<b>-9.308,96</b>	<b>-263.648,77</b>	<b>-18.239,12</b>	<b>0,00</b>

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-285.700,00	-5.000,00	0,00	0,00	-496,85	-291.196,85	0,00	-291.196,85	-281.887,89	-9.308,96	-263.648,77	-18.239,12	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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen aus	tigungen im	des	Haushalts-	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-	
			und	wendungen	entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Gesamter-	Ergebnis	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			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	5.509,75	-5.509,75	3.439,17	2.070,58	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	119,45	-19,45	464,60	-345,15	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		62.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.900,00	0,00	62.900,00	99.855,00	-36.955,00	53.650,57	46.204,43	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		41.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.600,00	0,00	41.600,00	50.452,90	-8.852,90	37.611,42	12.841,48	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00	38.902,02	-38.402,02	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>104.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.600,00</b>	<b>156.437,10</b>	<b>-51.837,10</b>	<b>134.067,78</b>	<b>22.369,32</b>	<b>0,00</b>
11.	- Personalaufwendungen		82.700,00	0,00	0,00	0,00	-732,43	81.967,57	0,00	81.967,57	78.901,04	3.066,53	77.854,37	1.046,67	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		365.900,00	18.000,00	0,00	0,00	-39.053,76	344.846,24	14.688,59	359.534,83	311.362,31	48.172,52	277.500,69	33.861,62	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		131.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.100,00	0,00	131.100,00	138.186,88	-7.086,88	129.348,94	8.837,94	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	0,10	-0,10	0,00	0,10	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		360.800,00	56.900,00	0,00	0,00	-488,94	417.211,06	0,00	417.211,06	368.380,47	48.830,59	366.819,33	1.561,14	30.000,00

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Haushalts-	Haushalts-	veränderung	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre	vorjahre	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	in Haushalts-	
			in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-	in €	
			4	5	6			7	8	9	10	11	12	13	
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		36.500,00	0,00	0,00	0,00	39.641,94	76.141,94	0,00	76.141,94	74.548,19	1.593,75	35.003,79	39.544,40	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		977.000,00	74.900,00	0,00	0,00	-633,19	1.051.266,81	14.688,59	1.065.955,40	971.378,99	94.576,41	886.527,12	84.851,87	30.000,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-872.400,00	-74.900,00	0,00	0,00	633,19	-946.666,81	-14.688,59	-961.355,40	-814.941,89	-146.413,51	-752.459,34	-62.482,55	-30.000,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-872.400,00	-74.900,00	0,00	0,00	633,19	-946.666,81	-14.688,59	-961.355,40	-814.941,89	-146.413,51	-752.459,34	-62.482,55	-30.000,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-872.400,00	-74.900,00	0,00	0,00	633,19	-946.666,81	-14.688,59	-961.355,40	-814.941,89	-146.413,51	-752.459,34	-62.482,55	-30.000,00
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	-4.956,11	4.956,11	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	4.956,11	-4.956,11	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-872.400,00	-74.900,00	0,00	0,00	633,19	-946.666,81	-14.688,59	-961.355,40	-814.941,89	-146.413,51	-747.503,23	-67.438,66	-30.000,00



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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		232.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.000,00	0,00	232.000,00	252.933,31	-20.933,31	256.781,97	-3.848,66	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		19.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.900,00	0,00	19.900,00	99.480,34	-79.580,34	19.297,06	80.183,28	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		142.700,00	-3.600,00	0,00	0,00	0,00	139.100,00	0,00	139.100,00	155.050,58	-15.950,58	136.368,50	18.682,08	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	25.900,00	0,00	0,00	0,00	25.900,00	0,00	25.900,00	30.366,86	-4.466,86	35.965,49	-5.598,63	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.282,99	-34.282,99	287.784,38	-253.501,39	0,00	
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>394.600,00</b>	<b>22.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>416.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>416.900,00</b>	<b>572.114,08</b>	<b>-155.214,08</b>	<b>736.197,40</b>	<b>-164.083,32</b>	<b>0,00</b>	
11.	- Personalaufwendungen		6.400,00	5.400,00	0,00	0,00	136,34	11.936,34	0,00	11.936,34	11.639,84	296,50	6.519,51	5.120,33	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		272.400,00	28.700,00	0,00	0,00	647,68	301.747,68	0,00	301.747,68	303.500,29	-1.752,61	264.046,69	39.453,60	26.838,74	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		385.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385.100,00	0,00	385.100,00	420.725,89	-35.625,89	424.563,80	-3.837,91	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	14.742,03	-14.742,03	0,00	14.742,03	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		30.000,00	-3.200,00	0,00	0,00	-22,75	26.777,25	0,00	26.777,25	26.756,10	21,15	29.430,00	-2.673,90	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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		23.400,00	33.900,00	0,00	0,00	-624,93	56.675,07	0,00	56.675,07	19.787,35	36.887,72	261.710,87	-241.923,52	0,00	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		717.300,00	64.800,00	0,00	0,00	136,34	782.236,34	0,00	782.236,34	797.151,50	-14.915,16	986.270,87	-189.119,37	26.838,74	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-322.700,00	-42.500,00	0,00	0,00	-136,34	-365.336,34	0,00	-365.336,34	-225.037,42	-140.298,92	-250.073,47	25.036,05	-26.838,74	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-322.700,00	-42.500,00	0,00	0,00	-136,34	-365.336,34	0,00	-365.336,34	-225.037,42	-140.298,92	-250.073,47	25.036,05	-26.838,74	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-322.700,00	-42.500,00	0,00	0,00	-136,34	-365.336,34	0,00	-365.336,34	-225.037,42	-140.298,92	-250.073,47	25.036,05	-26.838,74	
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	4.956,11	-4.956,11	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	-4.956,11	4.956,11	0,00	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-322.700,00	-42.500,00	0,00	0,00	-136,34	-365.336,34	0,00	-365.336,34	-225.037,42	-140.298,92	-255.029,58	29.992,16	-26.838,74	



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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	ungen des	tigungen im	des	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis-	gegenüber	Übertrag-
			in €	in €	in €	und	geneseitigen	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	fähigkeit	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			7	8	9			10	11	12	13	14	15	16	17
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		3.366.600,00	-386.100,00	0,00	0,00	0,00	2.980.500,00	0,00	2.980.500,00	3.195.861,40	-215.361,40	3.423.728,30	-227.866,90	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		449.500,00	-35.200,00	0,00	0,00	0,00	414.300,00	0,00	414.300,00	412.011,77	2.288,23	30.641,27	381.370,50	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		44.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.800,00	0,00	44.800,00	46.809,90	-2.009,90	16.532,09	30.277,81	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	1.348,74	28.651,26	0,00	1.348,74	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		175.100,00	400,00	0,00	0,00	0,00	175.500,00	0,00	175.500,00	176.118,86	-618,86	190.197,80	-14.078,94	0,00
<b>10.</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>4.036.000,00</b>	<b>-390.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.645.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.645.100,00</b>	<b>3.832.150,67</b>	<b>-187.050,67</b>	<b>3.661.099,46</b>	<b>171.051,21</b>	<b>0,00</b>
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.100,00	0,00	0,00	0,00	-999,59	4.100,41	0,00	4.100,41	3.627,23	473,18	1.500,22	2.127,01	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.576,42	-6.576,42	0,00	6.576,42	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	3,08	-3,08	2.441,30	-2.438,22	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.906.600,00	-235.700,00	0,00	0,00	-759,41	1.670.140,59	0,00	1.670.140,59	1.658.940,80	11.199,79	2.208.145,31	-549.204,51	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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	ge-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	genseitigen	vorjahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	-aufwendungen	Deckungs-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			7	8	9	fähigkeit	fähigkeit	vorjahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			10	11	12				13	14	15	16	17	18	19
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		56.000,00	-12.000,00	0,00	0,00	800,00	44.800,00	0,00	44.800,00	159.737,47	-114.937,47	117.907,27	41.830,20	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.967.700,00	-247.700,00	0,00	0,00	-959,00	1.719.041,00	0,00	1.719.041,00	1.828.885,00	-109.844,00	2.329.994,10	-501.109,10	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		2.068.300,00	-143.200,00	0,00	0,00	959,00	1.926.059,00	0,00	1.926.059,00	2.003.265,67	-77.206,67	1.331.105,36	672.160,31	0,00
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		44.500,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	91.200,01	-44.600,01	73.048,00	18.152,01	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		200,00	0,00	0,00	0,00	959,00	1.159,00	0,00	1.159,00	1.159,00	0,00	6.253,30	-5.094,30	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		44.300,00	2.100,00	0,00	0,00	-959,00	45.441,00	0,00	45.441,00	90.041,01	-44.600,01	66.794,70	23.246,31	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		2.112.600,00	-141.100,00	0,00	0,00	0,00	1.971.500,00	0,00	1.971.500,00	2.093.306,68	-121.806,68	1.397.900,06	695.406,62	0,00
25.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.206,43	-135.206,43	0,00
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.206,43	-135.206,43	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		2.112.600,00	-141.100,00	0,00	0,00	0,00	1.971.500,00	0,00	1.971.500,00	2.093.306,68	-121.806,68	1.533.106,49	560.200,19	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		2.112.600,00	-141.100,00	0,00	0,00	0,00	1.971.500,00	0,00	1.971.500,00	2.093.306,68	-121.806,68	1.533.106,49	560.200,19	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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

\*\*\* 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	- Personalauszahlungen		194.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.986,88	192.013,12	0,00	192.013,12	184.702,37	7.310,75	0,00	
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		26.900,00	0,00	0,00	0,00	4.082,98	30.982,98	0,00	30.982,98	30.310,78	672,20	0,00	
	- Sonstige laufende Auszahlungen		26.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-1.599,25	29.400,75	0,00	29.400,75	26.013,25	3.387,50	0,00	
	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>246.900,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496,85</b>	<b>252.396,85</b>	<b>0,00</b>	<b>252.396,85</b>	<b>241.026,40</b>	<b>11.370,45</b>	<b>0,00</b>	
1.	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-246.900,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-496,85</b>	<b>-252.396,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-252.396,85</b>	<b>-241.026,40</b>	<b>-11.370,45</b>	<b>0,00</b>	
3.	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)</b>		<b>-246.900,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-496,85</b>	<b>-252.396,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-252.396,85</b>	<b>-241.026,40</b>	<b>-11.370,45</b>	<b>0,00</b>	
5.	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)</b>		<b>-246.900,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-496,85</b>	<b>-252.396,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-252.396,85</b>	<b>-241.026,40</b>	<b>-11.370,45</b>	<b>0,00</b>	
7.	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b>		<b>-246.900,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-496,85</b>	<b>-252.396,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-252.396,85</b>	<b>-241.026,40</b>	<b>-11.370,45</b>	<b>0,00</b>	
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		15.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.400,00	0,00	15.400,00	14.320,43	1.079,57	0,00	
21.	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>		<b>15.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.400,00</b>	<b>14.320,43</b>	<b>1.079,57</b>	<b>0,00</b>	
22.	<b>= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>		<b>-15.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.400,00</b>	<b>-14.320,43</b>	<b>-1.079,57</b>	<b>0,00</b>	
23.	<b>= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>		<b>-262.300,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-496,85</b>	<b>-267.796,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-267.796,85</b>	<b>-255.346,83</b>	<b>-12.450,02</b>	<b>0,00</b>	

**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 €	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	119,45	-19,45	0,00	
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		62.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.900,00	0,00	62.900,00	94.807,45	-31.907,45	0,00	
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		41.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.600,00	0,00	41.600,00	16.751,68	24.848,32	0,00	
	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00	0,00	
	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>104.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.600,00</b>	<b>112.178,58</b>	<b>-7.578,58</b>	<b>0,00</b>	
	- Personalauszahlungen		82.700,00	0,00	0,00	0,00	-732,43	81.967,57	0,00	81.967,57	78.901,04	3.066,53	0,00	
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		365.900,00	18.000,00	0,00	0,00	-39.053,76	344.846,24	14.688,59	359.534,83	257.190,74	102.344,09	0,00	
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		360.800,00	56.900,00	0,00	0,00	-488,94	417.211,06	0,00	417.211,06	370.323,41	46.887,65	30.000,00	
	- Sonstige laufende Auszahlungen		36.500,00	0,00	0,00	0,00	39.641,94	76.141,94	0,00	76.141,94	75.013,67	1.128,27	0,00	
	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>845.900,00</b>	<b>74.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-633,19</b>	<b>920.166,81</b>	<b>14.688,59</b>	<b>934.855,40</b>	<b>781.428,86</b>	<b>153.426,54</b>	<b>30.000,00</b>	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-741.300,00	-74.900,00	0,00	0,00	633,19	-815.566,81	-14.688,59	-830.255,40	-669.250,28	-161.005,12	-30.000,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-741.300,00	-74.900,00	0,00	0,00	633,19	-815.566,81	-14.688,59	-830.255,40	-669.250,28	-161.005,12	-30.000,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-741.300,00	-74.900,00	0,00	0,00	633,19	-815.566,81	-14.688,59	-830.255,40	-669.250,28	-161.005,12	-30.000,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-741.300,00	-74.900,00	0,00	0,00	633,19	-815.566,81	-14.688,59	-830.255,40	-669.250,28	-161.005,12	-30.000,00	
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		564.900,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	584.900,00	0,00	584.900,00	66.767,26	518.132,74	510.312,54	
21.	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>		<b>564.900,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>584.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>584.900,00</b>	<b>66.767,26</b>	<b>518.132,74</b>	<b>510.312,54</b>	
22.	<b>= Summe aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>		<b>-564.900,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-584.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-584.900,00</b>	<b>-66.767,26</b>	<b>-518.132,74</b>	<b>-510.312,54</b>	
23.	<b>= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>		<b>-1.306.200,00</b>	<b>-94.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>633,19</b>	<b>-1.400.466,81</b>	<b>-14.688,59</b>	<b>-1.415.155,40</b>	<b>-736.017,54</b>	<b>-679.137,86</b>	<b>-540.312,54</b>	

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	340,09	559,91	0,00	
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		142.700,00	-3.600,00	0,00	0,00	0,00	139.100,00	0,00	139.100,00	140.653,53	-1.553,53	0,00	
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	25.900,00	0,00	0,00	0,00	25.900,00	0,00	25.900,00	31.510,53	-5.610,53	0,00	
	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.268,50	-2.268,50	0,00	
	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>143.600,00</b>	<b>22.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.900,00</b>	<b>174.772,65</b>	<b>-8.872,65</b>	<b>0,00</b>	
	- Personalauszahlungen		6.400,00	5.400,00	0,00	0,00	136,34	11.936,34	0,00	11.936,34	11.639,84	296,50	0,00	
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		272.400,00	28.700,00	0,00	0,00	647,68	301.747,68	0,00	301.747,68	212.158,38	89.589,30	26.838,74	
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		30.000,00	-3.200,00	0,00	0,00	-22,75	26.777,25	0,00	26.777,25	26.756,10	21,15	0,00	
	- Sonstige laufende Auszahlungen		23.400,00	33.900,00	0,00	0,00	-624,93	56.675,07	0,00	56.675,07	147.612,25	-90.937,18	0,00	
	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>332.200,00</b>	<b>64.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>136,34</b>	<b>397.136,34</b>	<b>0,00</b>	<b>397.136,34</b>	<b>398.166,57</b>	<b>-1.030,23</b>	<b>26.838,74</b>	
1.	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-188.600,00</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136,34</b>	<b>-231.236,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-231.236,34</b>	<b>-223.393,92</b>	<b>-7.842,42</b>	<b>-26.838,74</b>	
3.	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)</b>		<b>-188.600,00</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136,34</b>	<b>-231.236,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-231.236,34</b>	<b>-223.393,92</b>	<b>-7.842,42</b>	<b>-26.838,74</b>	
5.	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)</b>		<b>-188.600,00</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136,34</b>	<b>-231.236,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-231.236,34</b>	<b>-223.393,92</b>	<b>-7.842,42</b>	<b>-26.838,74</b>	
7.	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b>		<b>-188.600,00</b>	<b>-42.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136,34</b>	<b>-231.236,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-231.236,34</b>	<b>-223.393,92</b>	<b>-7.842,42</b>	<b>-26.838,74</b>	
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00	21.530,00	-530,00	0,00	
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	38.793,55	-23.793,55	0,00	
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.861,98	-103.861,98	0,00	
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	46.100,00	0,00	0,00	0,00	46.100,00	0,00	46.100,00	0,00	46.100,00	0,00	
15.	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>		<b>15.000,00</b>	<b>67.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.100,00</b>	<b>164.185,53</b>	<b>-82.085,53</b>	<b>0,00</b>	
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		683.800,00	502.100,00	0,00	0,00	0,00	1.185.900,00	246.017,51	1.431.917,51	1.347.293,24	84.624,27	116.949,87	
21.	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>		<b>683.800,00</b>	<b>502.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.185.900,00</b>	<b>246.017,51</b>	<b>1.431.917,51</b>	<b>1.347.293,24</b>	<b>84.624,27</b>	<b>116.949,87</b>	

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-668.800,00	-435.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.103.800,00	-246.017,51	-1.349.817,51	-1.183.107,71	-166.709,80	-116.949,87	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-857.400,00	-477.500,00	0,00	0,00	-136,34	-1.335.036,34	-246.017,51	-1.581.053,85	-1.406.501,63	-174.552,22	-143.788,61	

**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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Ermäß-	Abweichung
			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		3.366.600,00	-386.100,00	0,00	0,00	0,00	2.980.500,00	0,00	2.980.500,00	2.970.351,63	10.148,37	0,00
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		449.500,00	-35.200,00	0,00	0,00	0,00	414.300,00	0,00	414.300,00	412.011,77	2.288,23	0,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		44.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.800,00	0,00	44.800,00	46.616,95	-1.816,95	0,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
	+ Sonstige laufende Einzahlungen		175.100,00	400,00	0,00	0,00	0,00	175.500,00	0,00	175.500,00	174.447,19	1.052,81	0,00
	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>4.036.000,00</b>	<b>-390.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.645.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.645.100,00</b>	<b>3.603.427,54</b>	<b>41.672,46</b>	<b>0,00</b>
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.100,00	0,00	0,00	0,00	-999,59	4.100,41	0,00	4.100,41	3.627,23	473,18	0,00
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.906.600,00	-235.700,00	0,00	0,00	-759,41	1.670.140,59	0,00	1.670.140,59	1.658.940,80	11.199,79	0,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen		56.000,00	-12.000,00	0,00	0,00	800,00	44.800,00	0,00	44.800,00	42.909,21	1.890,79	0,00
	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.967.700,00</b>	<b>-247.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-959,00</b>	<b>1.719.041,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.719.041,00</b>	<b>1.705.477,24</b>	<b>13.563,76</b>	<b>0,00</b>
1.	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>2.068.300,00</b>	<b>-143.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>959,00</b>	<b>1.926.059,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.926.059,00</b>	<b>1.897.950,30</b>	<b>28.108,70</b>	<b>0,00</b>
	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		44.500,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	78.943,01	-32.343,01	0,00
	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		200,00	0,00	0,00	0,00	959,00	1.159,00	0,00	1.159,00	1.375,09	-216,09	0,00
2.	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>		<b>44.300,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-959,00</b>	<b>45.441,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.441,00</b>	<b>77.567,92</b>	<b>-32.126,92</b>	<b>0,00</b>
3.	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)</b>		<b>2.112.600,00</b>	<b>-141.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.971.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.971.500,00</b>	<b>1.975.518,22</b>	<b>-4.018,22</b>	<b>0,00</b>
5.	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)</b>		<b>2.112.600,00</b>	<b>-141.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.971.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.971.500,00</b>	<b>1.975.518,22</b>	<b>-4.018,22</b>	<b>0,00</b>
7.	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b>		<b>2.112.600,00</b>	<b>-141.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.971.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.971.500,00</b>	<b>1.975.518,22</b>	<b>-4.018,22</b>	<b>0,00</b>
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	35.200,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00	0,00	35.200,00	35.051,20	148,80	0,00
15.	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>		<b>0,00</b>	<b>35.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.200,00</b>	<b>35.051,20</b>	<b>148,80</b>	<b>0,00</b>
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	218.500,00	0,00	0,00	0,00	218.500,00	0,00	218.500,00	0,00	218.500,00	218.500,00
21.	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>218.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218.500,00</b>	<b>218.500,00</b>

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		0,00	-183.300,00	0,00	0,00	0,00	-183.300,00	0,00	-183.300,00	35.051,20	-218.351,20	-218.500,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		2.112.600,00	-324.400,00	0,00	0,00	0,00	1.788.200,00	0,00	1.788.200,00	2.010.569,42	-222.369,42	-218.500,00	

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

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11101	11104	11403		
			Verwaltungssteuerung	Gremien	Bauhof		
		in €	in €	in €	in €		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96,50	96,50	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96,50</b>	<b>96,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
11	- Personalaufwendungen	184.896,80	0,00	26.252,27	158.644,53		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.117,61	162,36	0,00	28.955,25		
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	38.306,99	0,00	0,00	38.306,99		
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	29.662,99	20.165,76	5.717,41	3.779,82		
<b>19</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>281.984,39</b>	<b>20.328,12</b>	<b>31.969,68</b>	<b>229.686,59</b>		
<b>20</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-281.887,89</b>	<b>-20.231,62</b>	<b>-31.969,68</b>	<b>-229.686,59</b>		
<b>24</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-281.887,89</b>	<b>-20.231,62</b>	<b>-31.969,68</b>	<b>-229.686,59</b>		
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-281.887,89</b>	<b>-20.231,62</b>	<b>-31.969,68</b>	<b>-229.686,59</b>		
<b>32</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-281.887,89</b>	<b>-20.231,62</b>	<b>-31.969,68</b>	<b>-229.686,59</b>		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	12600	21100	21500	28100	29100
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
			Brandschutz	Grundschule Lichtenhagen - Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen	Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.509,75	4.085,33	1.424,42	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119,45	119,45	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.452,90	0,00	50.432,19	0,00	0,00	20,71
9	+ Sonstige laufende Erträge	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>156.437,10</b>	<b>4.704,78</b>	<b>51.856,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20,71</b>
11	- Personalaufwendungen	78.901,04	2.300,76	30.297,77	0,00	1.316,43	458,22
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.362,31	14.384,37	130.973,78	47.766,61	3.614,24	2.040,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	138.186,88	28.562,17	25.072,16	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	368.380,47	4.000,00	0,00	0,00	1.212,28	5.500,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	74.548,19	15.890,36	53.718,05	0,00	1.952,80	0,00
<b>19</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>971.378,99</b>	<b>65.137,66</b>	<b>240.061,86</b>	<b>47.766,61</b>	<b>8.095,75</b>	<b>7.998,22</b>
<b>20</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-814.941,89</b>	<b>-60.432,88</b>	<b>-188.205,25</b>	<b>-47.766,61</b>	<b>-8.095,75</b>	<b>-7.977,51</b>
<b>24</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-814.941,89</b>	<b>-60.432,88</b>	<b>-188.205,25</b>	<b>-47.766,61</b>	<b>-8.095,75</b>	<b>-7.977,51</b>
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-814.941,89</b>	<b>-60.432,88</b>	<b>-188.205,25</b>	<b>-47.766,61</b>	<b>-8.095,75</b>	<b>-7.977,51</b>
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-814.941,89</b>	<b>-60.432,88</b>	<b>-188.205,25</b>	<b>-47.766,61</b>	<b>-8.095,75</b>	<b>-7.977,51</b>

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Ifd. 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)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		35100	36100	36601	42100	42400	
		Einmalige Beihilfe zur Erstausrüstung für Neugeborene	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Jugendzentrum	Förderung des Sports	Sportstätten	
		in €	in €	in €	in €	in €	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	36.835,08	0,00	0,00	63.019,92	
10	= <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>36.835,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.019,92</b>	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	44.527,86	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.269,81	0,00	0,00	100.313,50	
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	0,00	26.361,66	54,10	0,00	58.136,79	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.000,00	341.600,14	10.168,05	900,00	0,00	
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	927,88	105,33	0,00	1.953,77	
19	= <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.000,00</b>	<b>381.159,49</b>	<b>10.327,48</b>	<b>900,00</b>	<b>204.931,92</b>	
20	= <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-344.324,41</b>	<b>-10.327,48</b>	<b>-900,00</b>	<b>-141.912,00</b>	
24	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-344.324,41</b>	<b>-10.327,48</b>	<b>-900,00</b>	<b>-141.912,00</b>	
28	= <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-344.324,41</b>	<b>-10.327,48</b>	<b>-900,00</b>	<b>-141.912,00</b>	
32	= <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-344.324,41</b>	<b>-10.327,48</b>	<b>-900,00</b>	<b>-141.912,00</b>	

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	54200
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
			Gebäudemanagement und Liegenschaften	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Gemeindestraßen	Kreisstraßen
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	252.933,31	105,97	0,00	0,00	235.873,68	3.510,17
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.480,34	0,00	0,00	0,00	17.222,91	1.274,27
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.050,58	133.389,80	0,00	0,00	3.221,70	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.366,86	0,00	0,00	25.851,61	1.109,08	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	34.282,99	32.014,49	0,00	0,00	2.119,15	0,00
<b>10</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>572.114,08</b>	<b>165.510,26</b>	<b>0,00</b>	<b>25.851,61</b>	<b>259.546,52</b>	<b>4.784,44</b>
11	- Personalaufwendungen	11.639,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303.500,29	40.347,24	1.328,10	0,00	135.418,60	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	420.725,89	8.055,23	6.186,59	0,00	352.056,60	10.016,96
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	14.742,03	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26.756,10	0,00	0,00	0,00	26.756,10	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	19.787,35	11.021,20	0,00	5.378,80	1.400,00	0,00
<b>19</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>797.151,50</b>	<b>59.423,70</b>	<b>7.514,69</b>	<b>5.378,80</b>	<b>515.631,30</b>	<b>10.016,96</b>
<b>20</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-225.037,42</b>	<b>106.086,56</b>	<b>-7.514,69</b>	<b>20.472,81</b>	<b>-256.084,78</b>	<b>-5.232,52</b>
<b>24</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-225.037,42</b>	<b>106.086,56</b>	<b>-7.514,69</b>	<b>20.472,81</b>	<b>-256.084,78</b>	<b>-5.232,52</b>
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-225.037,42</b>	<b>106.086,56</b>	<b>-7.514,69</b>	<b>20.472,81</b>	<b>-256.084,78</b>	<b>-5.232,52</b>
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.546,88	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>6.546,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-225.037,42</b>	<b>112.633,44</b>	<b>-7.514,69</b>	<b>20.472,81</b>	<b>-256.084,78</b>	<b>-5.232,52</b>

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Ifd. 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)			
		54300	55100	57300			
		Landesstraßen	Öffentliches Grün	Gemeindezentrum			
		in €	in €	in €			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.521,84	1.921,65	0,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.753,68	78.229,48	0,00			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	13.064,08	5.375,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	222,00	3.184,17			
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	149,35	0,00			
<b>10</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.275,52</b>	<b>93.586,56</b>	<b>8.559,17</b>			
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	11.639,84			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	99.665,00	26.741,35			
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	17.110,84	4.606,81	22.692,86			
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	14.742,00	0,00			
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	322,75	1.664,60			
<b>19</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.110,84</b>	<b>119.336,56</b>	<b>62.738,65</b>			
<b>20</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.835,32</b>	<b>-25.750,00</b>	<b>-54.179,48</b>			
<b>24</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.835,32</b>	<b>-25.750,00</b>	<b>-54.179,48</b>			
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.835,32</b>	<b>-25.750,00</b>	<b>-54.179,48</b>			
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	6.546,88			
<b>31</b>	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.546,88</b>			
<b>32</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.835,32</b>	<b>-25.750,00</b>	<b>-60.726,36</b>			

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	53800	54000	55200	55201	61100
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
			Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Gewässerunterhaltung	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.195.861,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3.195.861,40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	412.011,77	0,00	0,00	0,00	0,00	412.011,77
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.809,90	590,70	0,00	46.219,20	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.348,74	0,00	0,00	1.348,74	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	176.118,86	0,00	169.910,56	0,00	0,00	4.731,58
<b>10</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.832.150,67</b>	<b>590,70</b>	<b>169.910,56</b>	<b>47.567,94</b>	<b>0,00</b>	<b>3.612.604,75</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.627,23	53,85	0,00	3.573,38	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	6.576,42	0,00	0,00	0,00	6.576,42	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	3,08	0,00	0,00	0,00	0,00	3,08
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.658.940,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.658.940,80
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	159.737,47	536,85	0,00	42.420,36	0,00	108.384,26
<b>19</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.828.885,00</b>	<b>590,70</b>	<b>0,00</b>	<b>45.993,74</b>	<b>6.576,42</b>	<b>1.767.328,14</b>
<b>20</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.003.265,67</b>	<b>0,00</b>	<b>169.910,56</b>	<b>1.574,20</b>	<b>-6.576,42</b>	<b>1.845.276,61</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	91.200,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>90.041,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.093.306,68</b>	<b>0,00</b>	<b>169.910,56</b>	<b>1.574,20</b>	<b>-6.576,42</b>	<b>1.845.276,61</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.093.306,68</b>	<b>0,00</b>	<b>169.910,56</b>	<b>1.574,20</b>	<b>-6.576,42</b>	<b>1.845.276,61</b>
<b>32</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.093.306,68</b>	<b>0,00</b>	<b>169.910,56</b>	<b>1.574,20</b>	<b>-6.576,42</b>	<b>1.845.276,61</b>

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		61200					
		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
		in €					
9	+ Sonstige laufende Erträge	1.476,72					
10	= <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.476,72</b>					
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.396,00					
19	= <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.396,00</b>					
20	= <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.919,28</b>					
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	91.200,01					
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.159,00					
23	= <b>Finanzergebnis</b>	<b>90.041,01</b>					
24	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>83.121,73</b>					
28	= <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>83.121,73</b>					
32	= <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>83.121,73</b>					

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

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11101	11104	11403		
			Verwaltungssteuerung	Gremien	Bauhof		
		in €	in €	in €	in €		
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-241.026,40	-17.474,23	-30.993,83	-192.558,34		
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-241.026,40	-17.474,23	-30.993,83	-192.558,34		
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-241.026,40	-17.474,23	-30.993,83	-192.558,34		
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-241.026,40	-17.474,23	-30.993,83	-192.558,34		
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	14.320,43	0,00	0,00	14.320,43		
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.320,43	0,00	0,00	14.320,43		
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.320,43	0,00	0,00	-14.320,43		
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-255.346,83	-17.474,23	-30.993,83	-206.878,77		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	12600	21100	21500	28100	29100
			Brandschutz	Grundschule Lichtenhagen - Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen	Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-669.250,28	-35.303,77	-200.737,26	-3.786,31	-8.022,87	-10.017,51
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-669.250,28	-35.303,77	-200.737,26	-3.786,31	-8.022,87	-10.017,51
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-669.250,28	-35.303,77	-200.737,26	-3.786,31	-8.022,87	-10.017,51
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-669.250,28	-35.303,77	-200.737,26	-3.786,31	-8.022,87	-10.017,51
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	66.767,26	232,91	7.079,80	0,00	0,00	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.767,26	232,91	7.079,80	0,00	0,00	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.767,26	-232,91	-7.079,80	0,00	0,00	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-736.017,54	-35.536,68	-207.817,06	-3.786,31	-8.022,87	-10.017,51

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)	Produkt (sonstig)		
		35100	36100	36601	42400		
		Einmalige Beihilfe zur Erstausrüstung für Neugeborene	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Jugendzentrum	Sportsstätten		
		in €	in €	in €	in €		
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.750,00	-305.117,44	-14.702,85	-86.812,27		
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.750,00	-305.117,44	-14.702,85	-86.812,27		
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-4.750,00	-305.117,44	-14.702,85	-86.812,27		
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-4.750,00	-305.117,44	-14.702,85	-86.812,27		
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	59.454,55	0,00	0,00		
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	59.454,55	0,00	0,00		
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-59.454,55	0,00	0,00		
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-4.750,00	-364.571,99	-14.702,85	-86.812,27		

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
			Gebäudemanagement und 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	-223.393,92	-63.875,97	-1.125,80	20.472,81	-146.147,35	-2.101,52
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-223.393,92	-63.875,97	-1.125,80	20.472,81	-146.147,35	-2.101,52
4.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-223.393,92	-63.875,97	-1.125,80	20.472,81	-146.147,35	-2.101,52
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-223.393,92	-63.875,97	-1.125,80	20.472,81	-146.147,35	-2.101,52
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.530,00	0,00	0,00	0,00	21.530,00	0,00
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	38.793,55	0,00	0,00	0,00	13.645,13	25.148,42
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	103.861,98	45.847,00	0,00	0,00	58.014,98	0,00
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	164.185,53	45.847,00	0,00	0,00	93.190,11	25.148,42
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.347.293,24	472.336,06	12.324,95	0,00	136.667,61	12.460,61
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.347.293,24	472.336,06	12.324,95	0,00	136.667,61	12.460,61
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.183.107,71	-426.489,06	-12.324,95	0,00	-43.477,50	12.687,81
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.406.501,63	-490.365,03	-13.450,75	20.472,81	-189.624,85	10.586,29

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		57300					
		Gemeindezentrum					
		in €					
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-30.616,09					
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30.616,09					
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-30.616,09					
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-30.616,09					
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	713.504,01					
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	713.504,01					
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-713.504,01					
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-744.120,10					

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		4	54000	55200	61100	61200	
			Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
		in €	in €	in €	in €	in €	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.897.950,30	171.952,11	80,51	1.723.422,60	2.495,08	
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	77.567,92	0,00	0,00	0,00	77.567,92	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.975.518,22	171.952,11	80,51	1.723.422,60	80.063,00	
4.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.975.518,22	171.952,11	80,51	1.723.422,60	80.063,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.975.518,22	171.952,11	80,51	1.723.422,60	80.063,00	
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.051,20	0,00	0,00	35.051,20	0,00	
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.051,20	0,00	0,00	35.051,20	0,00	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.051,20	0,00	0,00	35.051,20	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	2.010.569,42	171.952,11	80,51	1.758.473,80	80.063,00	

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

**Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste**

<b>Produkt</b>	<b>11101 Verwaltungssteuerung</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1 Zentrale Verwaltung</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>11 Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>111 Verwaltungssteuerung</b>

**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

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	18.400,00	-18.400,00	0,00	18.400,00	-18.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	17.474,23	-17.474,23	96,50	20.328,12	-20.231,62
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-925,77	925,77	96,50	1.928,12	-1.831,62

**Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste**

<b>Produkt</b>	<b>11104 Gremien</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1 Zentrale Verwaltung</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>11 Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>111 Verwaltungssteuerung</b>

**Produktverantwortlicher /** Frau Dembski

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Ehrenamtlicher Bürgermeister  
Gemeindevertretung  
Ausschüsse  
Fraktionen  
Aufwandsentschädigungen  
Repräsentation

**Auftragsgrundlage** KV, EntschVO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

**Art der Aufgabe** Pflichtaufgabe

**Produktart** Externes Produkt

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	35.400,00	-35.400,00	0,00	35.400,00	-35.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	30.993,83	-30.993,83	0,00	31.969,68	-31.969,68
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-4.406,17	4.406,17	0,00	-3.430,32	3.430,32

**Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste**

<b>Produkt</b>	<b>11403 Bauhof</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1 Zentrale Verwaltung</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>11 Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>114 Zentrale Dienste</b>

**Produktverantwortlicher /** Frau Dembski

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze  
Grünflächenpflege  
Winterdienst  
Abfallentsorgung  
Fahrzeugunterhaltung  
Straßenreinigung  
Unterhaltung Entwässerungsanlagen

**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	198.100,00	-198.100,00	0,00	236.900,00	-236.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	192.558,34	-192.558,34	0,00	229.686,59	-229.686,59
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-5.541,66	5.541,66	0,00	-7.213,41	7.213,41

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

<b>Produkt</b>	<b>12600 Brandschutz</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1 Zentrale Verwaltung</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>12 Sicherheit und Ordnung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>126 Brandschutz</b>

**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

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	100,00	59.300,00	-59.200,00	100,00	94.200,00	-94.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	696,09	35.999,86	-35.303,77	4.704,78	65.137,66	-60.432,88
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	596,09	-23.300,14	23.896,23	4.604,78	-29.062,34	33.667,12

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

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

**Produktverantwortlicher /** Frau Schultz

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Bereitstellung der Grundschule Lichtenhagen für Bildungszwecke  
Bereitstellung von Einrichtung, Lehr- und Lernmitteln  
Schulkostenbeiträge

**Auftragsgrundlage** Schulgesetz, Schullastenausgleichsverordnung

**Art der Aufgabe** Pflichtaufgabe

**Produktart** Externes Produkt

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	41.500,00	168.900,00	-127.400,00	41.500,00	191.300,00	-149.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	16.164,25	216.901,51	-200.737,26	51.856,61	240.061,86	-188.205,25
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-25.335,75	48.001,51	-73.337,26	10.356,61	48.761,86	-38.405,25

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

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

**Produktverantwortlicher /** Frau Schultz

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Zuweisungen an die Träger der regionalen 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	86.500,00	-86.500,00	0,00	86.500,00	-86.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	3.786,31	-3.786,31	0,00	47.766,61	-47.766,61
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-82.713,69	82.713,69	0,00	-38.733,39	38.733,39

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

<b>Produkt</b>	<b>28100 Heimat- und Kulturpflege</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>2 Schule und Kultur</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>28 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>281 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>

**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

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	46.200,00	-46.200,00	0,00	46.200,00	-46.200,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	8.022,87	-8.022,87	0,00	8.095,75	-8.095,75
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-38.177,13	38.177,13	0,00	-38.104,25	38.104,25

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

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

**Produktverantwortlicher /** Herr Fittkau

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Unterstützung kultureller Aktivitäten der Kirche  
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	8.100,00	-8.000,00	100,00	8.100,00	-8.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	20,71	10.038,22	-10.017,51	20,71	7.998,22	-7.977,51
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-79,29	1.938,22	-2.017,51	-79,29	-101,78	22,49

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

<b>Produkt</b>	<b>35100 Einmalige Beihilfe zur Erstausrüstung für Neugeborene</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>3 Soziales und Jugend</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>351 Einmalige Beihilfe zur Erstausrüstung für Neugeborene</b>

Produktverantwortlicher / Frau Lange

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Einmalige Beihilfezahlung zur Erstausrüstung für Neugeborene

**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	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	4.750,00	-4.750,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-250,00	250,00	0,00	0,00	0,00

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

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

**Produktverantwortlicher /** Frau Holznagel

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Bereitstellung der Betreuungseinrichtung "Klabauterkinder" zur Betreuung durch freien Träger als Hort und Kita  
 Zuweisungen der Wohnsitzgemeindeanteile an die Träger

**Auftragsgrundlage** KiföG

**Art der Aufgabe** Freiwillige Aufgabe  
 Pflichtaufgabe

**Produktart** Externes Produkt

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	39.900,00	378.100,00	-338.200,00	39.900,00	404.500,00	-364.600,00
Ergebnis Haushaltsjahr	37.325,16	342.442,60	-305.117,44	36.835,08	381.159,49	-344.324,41
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-2.574,84	-35.657,40	33.082,56	-3.064,92	-23.340,51	20.275,59

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

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

**Produktverantwortlicher /** Frau Holznagel

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Zuschüsse für die Jugendarbeit an die VS

**Auftragsgrundlage** Beschlüsse der Gemeindevertretung, KJHG

**Art der Aufgabe** Freiwillige Aufgabe

**Produktart** Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	10.400,00	-10.400,00	0,00	10.500,00	-10.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	14.702,85	-14.702,85	0,00	10.327,48	-10.327,48
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	4.302,85	-4.302,85	0,00	-172,52	172,52

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

<b>Produkt</b>	<b>42100 Förderung des Sports</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>4 Gesundheit und Sport</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>42 Sportförderung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>421 Förderung des Sports</b>

**Produktverantwortlicher /** Frau Holznagel

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Finanzielle Unterstützung von Sportvereinen

**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	0,00	0,00	0,00	2.500,00	-2.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	-900,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	1.600,00

**Teilhaushalt 2 Bürgerdienste**

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

**Produktverantwortlicher /** Frau Herbst

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Bereitstellung von Sportanlagen: Sporthalle Lichtenhagen, Sporthaus Elmenhorst, Kunstrasenplatz

**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	23.000,00	155.800,00	-132.800,00	23.000,00	203.100,00	-180.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	57.972,37	144.784,64	-86.812,27	63.019,92	204.931,92	-141.912,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	34.972,37	-11.015,36	45.987,73	40.019,92	1.831,92	38.188,00

**Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung**

<b>Produkt</b>	<b>11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>1 Zentrale Verwaltung</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>11 Innere Verwaltung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>114 Zentrale Dienste</b>

**Produktverantwortlicher /** Herr Puls

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen  
 Bearbeitung von Vorkaufsrechten  
 Beteiligung an Restitutionsverfahren, Bodenordnungsverfahren  
 Kommunale Wohnungen

**Auftragsgrundlage** Beschlüsse der Gemeindevertretung, BGB

**Art der Aufgabe** Freiwillige Aufgabe  
 Pflichtaufgabe

**Produktart** Internes Produkt  
 Externes Produkt

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	135.100,00	65.300,00	69.800,00	135.100,00	74.500,00	60.600,00
Ergebnis Haushaltsjahr	134.421,32	198.297,29	-63.875,97	165.510,26	52.876,82	112.633,44
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-678,68	132.997,29	-133.675,97	30.410,26	-21.623,18	52.033,44

**Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung**

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

**Produktverantwortlicher /** Frau Hagemann

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Bereitstellung, Wartung und Pflege 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

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	8.400,00	-8.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	1.125,80	-1.125,80	0,00	7.514,69	-7.514,69
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-1.874,20	1.874,20	0,00	-885,31	885,31

**Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung**

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

**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

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	25.900,00	41.900,00	-16.000,00	25.900,00	41.900,00	-16.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	25.851,61	5.378,80	20.472,81	25.851,61	5.378,80	20.472,81
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-48,39	-36.521,20	36.472,81	-48,39	-36.521,20	36.472,81

**Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung**

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

**Produktverantwortlicher /** Herr Puls

**Dienststelle**

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

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

**Art der Aufgabe** Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

**Produktart** Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	2.900,00	232.500,00	-229.600,00	234.300,00	563.000,00	-328.700,00
Ergebnis Haushaltsjahr	7.139,93	153.287,28	-146.147,35	259.546,52	515.631,30	-256.084,78
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	4.239,93	-79.212,72	83.452,65	25.246,52	-47.368,70	72.615,22

**Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung**

<b>Produkt</b>	<b>54200 Kreisstraßen</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5 Gestaltung Umwelt</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>542 Kreisstraßen</b>

**Produktverantwortlicher /** Herr Puls

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Instandhaltung und Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen  
 Errichtung und Wartung von Buswarteeinrichtungen

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

**Art der Aufgabe** Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

**Produktart** Externes Produkt

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	0,00	0,00	8.300,00	10.100,00	-1.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	4.784,44	10.016,96	-5.232,52
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	0,00	0,00	-3.515,56	-83,04	-3.432,52

**Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung**

<b>Produkt</b>	<b>54300 Landesstraßen</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5 Gestaltung Umwelt</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>543 Landesstraßen</b>

**Produktverantwortlicher /** Herr Puls

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Instandhaltung und Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen  
Errichtung und Wartung von Buswarteinrichtungen

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

**Art der Aufgabe** Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

**Produktart** Externes Produkt

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	0,00	0,00	11.300,00	15.700,00	-4.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	14.275,52	17.110,84	-2.835,32
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	0,00	0,00	2.975,52	1.410,84	1.564,68

**Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung**

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

**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	16.300,00	-16.300,00	0,00	19.400,00	-19.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	371,35	2.472,87	-2.101,52	93.586,56	119.336,56	-25.750,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	371,35	-13.827,13	14.198,48	93.586,56	99.936,56	-6.350,00

**Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung**

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

**Produktverantwortlicher /** Frau Herbst

**Dienststelle**

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

**Auftragsgrundlage** Beschlüsse der Gemeindevertretung

**Art der Aufgabe** Freiwillige Aufgabe

**Produktart** Wesentliches Produkt

Externes Produkt

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	2.000,00	38.000,00	-36.000,00	2.000,00	49.100,00	-47.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	6.988,44	37.604,53	-30.616,09	8.559,17	69.285,53	-60.726,36
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	4.988,44	-395,47	5.383,91	6.559,17	20.185,53	-13.626,36

**Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen**

<b>Produkt</b>	<b>53800 Abwasserbeseitigung</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5 Gestaltung Umwelt</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>53 Ver- und Entsorgung</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>538 Abwasserbeseitigung</b>

**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	800,00	900,00	-100,00	800,00	900,00	-100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	590,70	590,70	0,00	590,70	590,70	0,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-209,30	-309,30	100,00	-209,30	-309,30	100,00

**Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen**

<b>Produkt</b>	<b>54000 Konzessionsabgaben</b>
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	175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	175.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	171.952,11	0,00	171.952,11	169.910,56	0,00	169.910,56
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-3.047,89	0,00	-3.047,89	-5.089,44	0,00	-5.089,44

**Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen**

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

**Produktverantwortlicher /** Frau Kreienbring

**Dienststelle**

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

**Auftragsgrundlage** Landesgesetz, Satzungen der WBV Rostock und Kröpelin, AO

**Art der Aufgabe** Pflichtaufgabe

**Produktart** Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	44.000,00	49.000,00	-5.000,00	44.000,00	49.000,00	-5.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	46.026,25	45.945,74	80,51	47.567,94	45.993,74	1.574,20
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	2.026,25	-3.054,26	5.080,51	3.567,94	-3.006,26	6.574,20

**Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen**

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

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	6.576,42	-6.576,42
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	0,00	0,00	0,00	6.576,42	-36.576,42

**Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen**

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

**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	3.394.800,00	1.670.100,00	1.724.700,00	3.394.800,00	1.670.100,00	1.724.700,00
Ergebnis Haushaltsjahr	3.382.363,40	1.658.940,80	1.723.422,60	3.612.604,75	1.767.328,14	1.845.276,61
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-12.436,60	-11.159,20	-1.277,40	217.804,75	97.228,14	120.576,61

**Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen**

<b>Produkt</b>	<b>61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>6 Zentrale Finanzleistungen</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)</b>

**Produktverantwortlicher /** Frau Simon

**Dienststelle**

**Produktbeschreibung** Zinsen aus Geldanlagen  
Darlehen  
Kredite zur Liquiditätssicherung

**Auftragsgrundlage** BGB, KV, GemKVO

**Art der Aufgabe** Pflichtausgabe

**Produktart** Externes Produkt

<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	47.100,00	200,00	46.900,00	47.100,00	200,00	46.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	81.438,09	1.375,09	80.063,00	92.676,73	9.555,00	83.121,73
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	34.338,09	1.175,09	33.163,00	45.576,73	9.355,00	36.221,73

## V BILANZ

**Aktivseite**

**Bilanz zum 31.12.2013**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>		<b>23.822.376,38</b>	<b>24.673.208,25</b>	<b>850.831,87</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		98.993,59	117.354,06	18.360,47
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		98.993,59	117.354,06	18.360,47
1.2	Sachanlagen		22.228.018,10	23.060.489,50	832.471,40
1.2.1	Wald, Forsten		732,50	732,50	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.065.825,28	4.401.706,24	335.880,96
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.691.370,27	6.264.152,82	1.572.782,55
1.2.4	Infrastrukturvermögen		11.576.000,43	11.379.911,30	-196.089,13
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		1,00	1,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		887.897,40	827.540,13	-60.357,27
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		32.703,29	30.764,34	-1.938,95
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		973.487,93	155.681,17	-817.806,76
1.3	Finanzanlagen		1.495.364,69	1.495.364,69	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		1.433.783,69	1.433.783,69	0,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		<b>3.797.219,47</b>	<b>3.470.490,64</b>	<b>-326.728,83</b>
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		3.797.219,47	3.470.490,64	-326.728,83
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		119.313,41	203.500,44	84.187,03
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		85.630,72	9.864,02	-75.766,70
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		3.586.816,64	3.229.210,23	-357.606,41
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		3.586.816,64	3.194.363,25	-392.453,39
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	34.846,98	34.846,98
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		5.458,70	27.915,95	22.457,25
<b>3.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>1.821,00</b>	<b>1.494,00</b>	<b>-327,00</b>
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		1.821,00	1.494,00	-327,00
	<b>Bilanzsumme</b>		<b>27.621.416,85</b>	<b>28.145.192,89</b>	<b>523.776,04</b>

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>		<b>17.534.787,42</b>	<b>18.342.503,60</b>	<b>807.716,18</b>
1.1	Kapitalrücklage		17.267.862,51	17.304.139,21	36.276,70
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		17.222.862,51	17.224.088,01	1.225,50
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		45.000,00	80.051,20	35.051,20
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	266.924,91	266.924,91
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		266.924,91	771.439,48	504.514,57
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>		<b>9.532.523,27</b>	<b>9.386.949,83</b>	<b>-145.573,44</b>
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.828.595,56	1.791.518,91	-37.076,65
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.373.610,40	1.345.328,34	-28.282,06
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		435.487,33	426.692,74	-8.794,59
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		19.497,83	19.497,83	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten		7.703.927,71	7.595.430,92	-108.496,79
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>263.508,85</b>	<b>115.715,91</b>	<b>-147.792,94</b>
3.3	Sonstige Rückstellungen		263.508,85	115.715,91	-147.792,94
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>290.597,31</b>	<b>300.023,55</b>	<b>9.426,24</b>
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	47.605,32	47.605,32
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		199.269,87	90.135,47	-109.134,40
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		905,76	0,00	-905,76
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		1.182,89	0,00	-1.182,89
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		1.182,89	0,00	-1.182,89
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		89.238,79	162.282,76	73.043,97
	<b>Bilanzsumme</b>		<b>27.621.416,85</b>	<b>28.145.192,89</b>	<b>523.776,04</b>

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

## VI ANHANG

## **Anhang zum Jahresabschluss 2013 Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen**

### **A. Allgemeine Angaben**

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

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

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

Die Vermögensgegenstände werden in der Anlagenbuchhaltung als Nebenbuchhaltung zur Finanzbuchhaltung geführt. Das Sachanlagevermögen wurde für die Eröffnungsbilanz durch Inventur erfasst und mit den fortgeschriebenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Für alle vor 2008 angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände wurden nach den Methoden der Verwaltungsvorschriften Ersatzwerte gebildet und fortgeschrieben. Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen. Für Zu- und Abgänge wurden die Abschreibungen zeitanteilig berechnet.

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

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

Die Finanzanlagen wurden zum Eröffnungsbilanzstichtag durch Buchinventur ermittelt.

Alle Aufwendungen und Erträge, die dem Haushaltsjahr 2013 zuzuordnen waren, wurden im Jahresabschluss 2013 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nennbetrag der Forderungen oder Verbindlichkeiten berücksichtigt. Die Forderungen wurden durch eine Buchinventur nachgewiesen. Einzelwertberichtigungen wurden vorgenommen. Ausschlaggebend dafür waren das Alter, die Zweifelhaftigkeit und sonstige zahlungsbeeinträchtigende Ereignisse, wie z.B. die Eröffnung eines Insolvenzverfahrens.

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

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

## **B. Erläuterung der einzelnen Posten der Bilanz**

### **AKTIVA**

<b>1. Anlagevermögen</b>	<b><u>24.673.208,25 EUR</u></b>
	<b>23.822.376,38 EUR</b>

<b>1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b><u>117.354,06 EUR</u></b>
	<b>98.993,59 EUR</b>

<b>1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse</b>	<b><u>117.354,06 EUR</u></b>
	<b>98.993,59 EUR</b>

Im Rahmen der Erschließung des B-Plan Nr. 1, Baufeld 11a „Steinbecker Eck“ in Elmenhorst in Verbindung mit dem Erschließungsvertrag Nr. 416 der Urkundenrolle 2013 geht mit Abnahme der öffentlichen Erschließungsanlagen die Straßenentwässerungsanlage im Steinbecker Eck (20.422,49 EUR) in die Verwaltung und Unterhaltung der Gemeinde über. Die Anlage wurde vertragsgemäß in das Eigentum des WWAV übergeben, der sie zukünftig bewirtschaftet und unterhält. Die Gemeinde trägt bei der Investition den Anteil der Straßenentwässerung, der als Investitionskostenzuschuss zu bilanzieren war. Die Abschreibungen belaufen sich auf 2.062,02 EUR.

<b>1.2. Sachanlagevermögen</b>	<b><u>23.060.489,50 EUR</u></b>
	<b>22.228.018,10 EUR</b>

<b>1.2.1. Wald, Forsten</b>	<b><u>732,50 EUR</u></b>
	<b>732,50 EUR</b>

<b>1.2.2. Sonst. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte</b>	<b><u>4.401.706,24 EUR</u></b>
	<b>4.065.825,28 EUR</b>

Der Verkauf UR 731/2013 von Teilflächen aus dem Flurstück 297 der Flur 4 Gemarkung Elmenhorst führte zu einem Teilabgang von 6.307,51 EUR. Der Buchgewinn beläuft sich auf 25.364,49 EUR. Mit den Grundstückskaufverträgen UR 1713/2012, UR 1915/2012 und UR 1783/2012 wurden jeweils Teilflächen aus dem Flurstück 64 der Flur 1 Gemarkung Elmenhorst veräußert. Es resultiert ein Teilabgang von 7.525,00 EUR. Der Buchgewinn beläuft sich auf 6.650,00 EUR.

Neu hinzugekommen ist nach kostenfreier Vermögenszuordnung in das Eigentum der Gemeinde das Flurstück 32/3 der Flur 1 in der Gemarkung Groß Klein. Das Flurstück wurde nach der Ersatzwertmethode mit 1.225,50 EUR bewertet. Weiterhin erfolgte die Übernahme öffentlicher Flächen auf Grundlage eines Erschließungsvertrages. Es handelt sich um Grundstücke der Gemarkung Elmenhorst, Flur 1, Flurstück 63/28 und 63/34 im Geltungsbereich des B-Plan Nr. 3/IV mit UR 608/2011 und der Gemarkung Elmenhorst, Flur 4, Flurstück 248/10 mit UR 126/2012 im Geltungsbereich des B-Plan Nr. 15 mit einen Wert von insgesamt 65.740,00 EUR. Diese Flurstücke wurden kostenfrei in das Eigentum der Gemeinde übergeben. Die Bewertung erfolgte nach der Ersatzwertmethode. Der Erwerb mit Kaufvertrag UR 1564/2013 des Flurstückes 151 der Flur 2 der Gemarkung Elmenhorst war mit 284.361,00 EUR zur berücksichtigen.

Die Abschreibungen im Haushaltsjahr betreffen zwei Umzäunungen, 20 Parkbänke sowie die Sitzgruppe und belaufen sich auf 1.613,03 EUR.

**1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** **6.264.152,82 EUR**  
**4.691.370,27 EUR**

Der Ausbau eines ehemaligen Supermarktes zum Gemeindezentrum wurde abgeschlossen und aktiviert. Für den Umbau des Gebäudes waren 1.563.855,01 EUR, für die Herstellung der Außenanlagen 14.601,10 EUR und die erstmalige Erschließung einer Gasanschlussleitung 6.546,88 EUR zur berücksichtigen. Die Gemeinde erwirbt mit Kaufvertrag UR 1564/2013 das mit einem ehemaligen Autohaus bebaute Flurstück 150 der Flur 2 in der Gemarkung Elmenhorst. Dies führt zu einem Zugang von 85.085,00 EUR. Daneben waren planmäßige Abschreibungen für die Gebäude und Außenanlagen im Umfang von 97.305,44 EUR zu berücksichtigen.

**1.2.4. Infrastrukturvermögen** **11.379.911,30 EUR**  
**11.576.000,43 EUR**

Nach Endabnahme des abschnittsweise grundhaften Ausbaus der Straße Zu den Tannen wurden Ausgleichspflanzungen und Grünpflege durchgeführt. Die nachträgliche Herstellungskosten betragen 50.258,77 EUR.

Mit Erschließung des B-Plan Nr. 1, Baufeld 11a „Steinbecker Eck“ in Elmenhorst in Verbindung mit dem Erschließungsvertrag UR 416/2013 gehen mit Abnahme der öffentlichen Erschließungsanlagen die Straßen Steinbecker Eck (82.294,84 EUR), Parkplätze (6.349,91 EUR), Gehweg (8.127,89 EUR) und Straßenbeleuchtungsanlage (12.913,88 EUR) in die Verwaltung und Unterhaltung der Gemeinde über.

Neu hinzugekommen sind nach kostenfreier Übertragung von öffentlichen Flächen in das Eigentum der Gemeinde die Flurstücke Gemarkung Elmenhorst, Flur 1, FS 63/27 und 63/35 im Geltungsbereich des B-Plan Nr. 3/IV mit UR 608/2011 und die Flurstücke Gemarkung Elmenhorst, Flur 4, Flurstück 248/4, 248/5 und 249/5 mit UR 126/2012 im Geltungsbereich des B-Plan Nr. 15 mit einen Wert von insgesamt 30.120,00 EUR. Die Bewertung erfolgte nach der Ersatzwertmethode. Für das Flurstück 21/1, Flur 1, Gemarkung Evershagen waren Gebühren für die Beglaubigung zur Pfandhaftentlassung zu entrichten. Nachträgliche Anschaffungskosten in Höhe von 30,35 EUR waren zu aktivieren.

Planmäßige Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen waren im Umfang von 386.184,77 EUR zu verzeichnen.

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

**1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge** **827.540,13 EUR**  
**887.897,40 EUR**

Für den Bauhof wurden ein Tandem-Anhänger (6.582,00 EUR) und eine Kombi-Kehrmaschine (6.414,10 EUR) angeschafft und aktiviert.

Zu aktivieren waren Spielgeräte und Aufbauten für den Spielplatz am Gemeindezentrum Elmenhorst in der Gewerbeallee 45 in Höhe von 11.682,94 Euro.

Am Parkplatz Strandweg wurden zwei Zähleranschlusssäulen (6.006,96 EUR) errichtet und aktiviert.

Demgegenüber stehen planmäßige Abschreibungen in Höhe von 91.043,27 EUR.

**1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **30.764,34 EUR**  
**32.703,29 EUR**

Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde im Umfang von 4.437,69 EUR neu erworben. Es handelt sich dabei um einen Nassschrubbautomaten (3.267,69 EUR) für das Gemeindezentrum sowie um eine Objektkamera (1.170,00 EUR) für die Schule. Daneben stehen die planmäßigen Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung im Umfang von 6.376,64 EUR.

**1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau** **155.681,17 EUR**  
**973.487,93 EUR**

Die Anlage im Bau Umnutzung des ehemaligen Autohauses zur Feuerwehr ist mit 96.226,62 EUR und der Erweiterungsbau des Hortgebäudes der Grundschule Lichtenhagen mit 59.454,55 EUR zum Bilanzstichtag zu berücksichtigen. Alle anderen zum Ende des Vorjahres in Bau befindlichen Maßnahmen sind abgeschlossen und aktiviert. Dies betrifft die Errichtung eines Gemeindezentrums und die Errichtung von Zähleranschlusssäulen am Parkplatz Strandweg.

**1.3. Finanzanlagen** **1.495.364,69 EUR**  
**1.495.364,69 EUR**

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

Die Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen muss ihre Mitgliedschaft im Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG bilanziell erfassen (§47 Abs. 4 Nr. 1.3.5 GemHVO-Doppik). Die Bewertung der Mitgliedschaft im Kommunalen Anteilseignerverband erfolgt in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde mit dem anteiligen Eigenkapital des Kommunalen Anteilseignerverbandes zum 31.12.2007. Der Aktienbestand beträgt 20.527 Stück mit einem Wert von 61.581,00 EUR.

Für die Gemeinde wurde durch den Zweckverband WWAV Rostock-Land eine Anteilsbewertung am Eigenkapital vorgenommen. Bei der Berechnung der Beteiligungsansätze wurden die bilanzierten Wassermengen der Mitglieder des Zweckverbandes Wasser Abwasser Rostock-Land im Geschäftsjahr 2011 zugrunde gelegt. Die Zusammenführung des bilanziellen Eigenkapitals und der Wasser- und Abwassermengen des Wirtschaftsjahres 2011 führte bei der Aufteilung des Eigenkapitals des WWAV zu dem entsprechenden Anteil der Gemeinde. Dieser beträgt 1.433.782,69 EUR.

Weiterhin ist hier die Mitgliedschaft an der WBV Untere Warnow-Küste (Rostock) erfasst. Die Mitgliedschaft wurde mit 1,00 EUR bewertet.

**2. Umlaufvermögen** **3.470.490,64 EUR**  
**3.797.219,47 EUR**

**2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** **3.470.490,64 EUR**  
**3.797.219,47 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 3.690.065,91 EUR (VJ 3.889.976,06 EUR) stehen Wertberichtigungen im Umfang von 219.575,27 EUR (VJ 92.756,59 EUR) gegenüber. Das Amt Warnow-West führt die liquiden Mittel für alle Gemeinden (Einheitskasse). Aus der Verrechnung der Einheitskasse ergibt sich der Bestand der liquiden Mittel in Höhe von 3.194.363,25 EUR. Gegenüber dem Vorjahr haben die liquiden Mittel um 392.453,39 EUR abgenommen.

	<b>01.01.2013</b>	<b>31.12.2013</b>
2.2.1 Gebührenforderungen	52,25 EUR	197,20 EUR
2.2.1 Beitragsforderungen	41.780,17 EUR	360,80 EUR
2.2.1 Steuerforderungen	75.057,07 EUR	201.441,76 EUR
2.2.1 Forderungen aus Transferleistungen/Sonstige	2.423,92 EUR	1.500,68 EUR
2.2.2 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	85.630,72 EUR	9.864,02 EUR
2.2.6 Forderungen gegen den sonst. öffentl. Bereich	3.586.816,64 EUR	3.229.210,23 EUR
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	5.458,70 EUR	27.915,95 EUR
<b>Summe Forderungen</b>	<b>3.797.219,47 EUR</b>	<b>3.470.490,64 EUR</b>

Eine Einzeldarstellung zum Jahresabschluss 2013 ist der Forderungsübersicht zu entnehmen.

**3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)** **1.494,00 EUR**  
**1.821,00 EUR**

**3.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten** **1.494,00 EUR**  
**1.821,00 EUR**

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen, die Aufwand für das Folgejahr betreffen, zu bilanzieren. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert der Ausgaben des Haushaltsjahres 2013. Der ARAP betrifft den Energieabschlag vom 16.12.13 bis 16.01.14 für die Sporthalle in Lichtenhagen.

## PASSIVA

**1. Eigenkapital** **18.342.503,60 EUR**  
**17.534.787,42 EUR**

**1.1. Kapitalrücklage** **17.304.139,21 EUR**  
**17.267.862,51 EUR**

**1.1.1. Allgemeine Kapitalrücklage** **17.224.088,01 EUR**  
**17.222.862,51 EUR**

Aufgrund kostenfreier Vermögenszuordnung erfolgte der Zugang des Flurstückes 32/3 der Flur 1 in der Gemarkung Groß Klein. Das Flurstück wurde nach der Ersatzwertmethode mit 1.225,50 EUR bewertet. Gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind Erträge aus der Übertragung von Vermögensgegenständen auf der Grundlage von Rechtsvorschriften in die Kapitalrücklage einzustellen.

**1.1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklage** **80.051,20 EUR**  
**45.000,00 EUR**

Die investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 35.051,20 EUR wurden nach § 37 Abs. 3 GemHVO-Doppik in voller Höhe (8,7 % der Schlüsselzuweisungen) der zweckgebundenen Kapitalrücklage zugeführt.

**1.3. Ergebnisvortrag** **266.927,91EUR**

**1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag** **771.439,48 EUR**  
**266.924,91 EUR**

Der Jahresüberschuss wird mit 771.439,48 EUR ausgewiesen und ist gemäß § 44 Abs. 5 GemHVO-Doppik in der Fassung vom 19.05.2016 auf neue Rechnung vorzutragen.

**2. Sonderposten** **9.386.949,83 EUR**  
**9.532.523,27 EUR**

**2.1. Sonderposten zum Anlagevermögen** **1.791.518,91 EUR**  
**1.828.595,56 EUR**

**2.1.1. Sonderposten aus Zuwendungen** **1.345.328,34 EUR**  
**1.373.610,40 EUR**

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen beträgt für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt 49.812,06 EUR. Neu erfasst wurden die Fördermittel für den in 2012 ausgebauten Abschnitt der Straße Zu den Tannen in Höhe von 21.530,00 EUR. Diese wurden vom Zuwendungsgeber bis zur Prüfung des Verwendungsnachweises einbehalten und anschließend ausgezahlt.

**2.1.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten** **426.692,74 EUR**  
**435.487,33 EUR**

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen beträgt für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt 20.910,77 EUR. Neu wurde der Sonderposten in Höhe von 12.116,18 EUR für den Ausbaubeitrag für den Evershäger Weg (Gehweg) gebildet.

**2.1.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen** **19.497,83 EUR**  
**19.497,83 EUR**

Ein Sonderposten war für die noch nicht verwendete Zuwendung der Mittel aus dem Bodenordnungsverfahren nach Festlegung der Verwendung durch die Teilnehmergemeinschaft i.H.v. 19.497,83 EUR zu bilden.

**2.4. Sonstige Sonderposten** **7.595.430,92 EUR**  
**7.703.927,71 EUR**

Für die von Erschließungsträgern unentgeltlich übertragenen Vermögensgegenstände wurden Sonderposten in gleicher Höhe gebildet. Die ertragswirksame Auflösung dieser Sonderposten beträgt für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt 208.631,00 EUR.

Neu hinzugekommen sind öffentliche Flächen der Gemarkung Elmenhorst, Flur 1, Flurstück 63/27, 63/28, 63/34 und 63/35 im Geltungsbereich des B-Plan Nr. 3/IV mit UR 608/2011 und der Gemarkung Elmenhorst, Flur 4, Flurstück 248/4, 248/5, 248/10 und 249/5 mit UR 126/2012 im Geltungsbereich des B-Plan Nr. 15 mit einen Wert von insgesamt 95.860,00 EUR sowie mit Erschließung des B-Plan Nr. 1, Baufeld 11a „Steinbecker Eck“ in Elmenhorst in Verbindung mit dem Erschließungsvertrag UR 416/2013 die öffentliche Erschließungsanlagen (Straßen, Wege, Plätze, Nebenanlagen, Entwässerung) mit einem Wert von insgesamt 130.109,01 EUR. Die Anzahlungen in Höhe von 125.834,80 EUR für fremdfinanzierten Grün Ausgleich im B-Plan Nr. 1 „Steinbecker Eck“ war in den Abgang zu bringen. Nach Prüfung des Sachverhaltes war festzustellen, dass es sich bei der Maßnahme um Aufwand handelt und bei den Kostenerstattungen um Erträge. Der Sonstige Sonderposten (erhöhte Schlüsselzuweisungen zur Haushaltskonsolidierung) ist nicht mehr in der Anlagenbuchhaltung nachzuweisen, ist aber noch im vollen Umfang von 524.496,19 EUR vorhanden und wird in einer Nebenrechnung fortgeschrieben.

	01.01.2013	Zugänge	Abgänge	Auflösungen	31.12.2013
Erschließungsträger	7.179.431,52	225.969,01	125.834,80	208.631,00	7.070.934,73
Haushaltskonsolidierung (erhöhte SZW)	524.496,19	0,00	0,00	0,00	524.496,19
	7.703.927,71	225.969,01	125.834,80	208.631,00	7.595.430,92

### 3. Rückstellungen

**115.715,91 EUR**

**263.508,85 EUR**

#### 3.3. Sonstige Rückstellungen

**115.715,91 EUR**

**263.508,85 EUR**

Rückstellungen sind mit dem Betrag der voraussichtlichen Inanspruchnahme der Gemeinde anzusetzen. Eine Übersicht über die Rückstellungen ist nach Muster 4b als Anlage beigefügt.

Sonstige Rückstellungen wurden gebildet für Baumpflege, für die leistungsorientierte Bezahlung, für unterlassene Instandhaltung der kommunalen Wohnungen und für die Sanierung des Hordaches sowie für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren.

Die Rückstellungen für Erlösauskehr wurden in vollem Umfang von 132.108,90 EUR in Anspruch genommen.

Aufwandsrückstellungen für unterlassene Instandhaltung wurden in Höhe von 21.919,79 EUR aufgelöst.

Für die leistungsorientierte Bezahlung für die Mitarbeiter des Bauhofes wurde eine Rückstellung in Höhe von 14,43 EUR gebildet. Weiterhin wurde eine Rückstellung für die Baumpflege in Höhe von 6.221,32 EUR gebildet.

#### 4. Verbindlichkeiten

**300.023,55 EUR**

**290.597,31 EUR**

Zum Jahresende 2013 bestehen im Umfang von 90.135,47 EUR Verbindlichkeiten für bereits erbrachte Leistungen, die erst 2014 zahlungswirksam wurden. Es handelt sich dabei u.a. um anteilige Kosten für die Neuanlage eines Radweges, Grünausgleichsrechnungen zum B-Plan Nr. 1 „Steinbecker Eck“ sowie eine Schlussrechnung über die Fußbodensanierung in der Kita „Klabauterkinder“ in Elmenhorst.

Die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen betreffen den Grünausgleich P18.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich neben Sicherheitseinbehalten für Bauleistungen auch um Überzahlungen und überwiegend Vorjahresabgrenzungen.

	<b>01.01.2013</b>	<b>31.12.2013</b>
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00 EUR	47.605,32 EUR
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leist.	199.269,87 EUR	90.135,47 EUR
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	905,76 EUR	0,00 EUR
4.10.2 Verbindl. gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich	1.182,89 EUR	0,00 EUR
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	89.238,79 EUR	162.282,76 EUR
Summe Verbindlichkeiten	<b>290.597,31 EUR</b>	<b>300.023,55 EUR</b>

Eine Einzeldarstellung zum Jahresabschluss 2013 ist der Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

#### 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 4.652,0 TEUR (Nr. 10+Nr. 21) stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 3.880,6 TEUR (Nr. 19+Nr. 22) gegenüber. Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen (Nr. 28) weist damit einen Überschuss in Höhe von 771,4 TEUR aus. Im Haushalt veranschlagt war ein Jahresüberschuss in Höhe von 353,6 TEUR. Die Ergebnisverbesserung in Höhe von 417,8 TEUR resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer und der Einkommensteuer.

Aufwandsermächtigungen wurden in Höhe von 56,8 TEUR für die Jubiläumsfeier 750 Jahre Lichtenhagen Dorf (30,0 TEUR) und die Straßenunterhaltung (26,8 TEUR) gebildet.

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                      267,0 TEUR

Jahresergebnis 2013                      771,4 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 gegeben.

In seiner Sitzung am 25.02.2019 hat der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeindevertretung empfohlen, den Jahresabschluss festzustellen.

Entsprechend den Anforderungen des § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik i. V. m. § 2 Abs. 1 GemHVO-Doppik werden die Posten der Ergebnisrechnung nachstehend aufgeführt. Des Weiteren sind erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern. Erhebliche Unterschiede liegen vor, wenn die Abweichungen auf die Posten der Ergebnisrechnung 20%, aber mindestens 10,0 TEUR betragen.

## 1. Erträge

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.423.728,30	2.980.500,00	3.195.861,40
1.1	Grundsteuer A	6.982,31	7.000,00	6.775,67
1.2	Grundsteuer B	311.043,63	366.000,00	364.375,29
1.3	Gewerbsteuer	1.270.933,67	650.000,00	808.344,32
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.357.239,49	1.464.700,00	1.525.698,46
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	165.210,60	171.300,00	168.008,87
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	20.641,73	25.000,00	26.095,21
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	291.676,87	296.500,00	296.563,58

Mehrerträge gegenüber dem Plan bei Steuern und ähnlichen Abgaben (Nr.1) in Höhe von 215,4 TEUR betreffen im Wesentlichen die Gewerbesteuer (158,3 TEUR) und den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (61,0 TEUR). Grundlage für die Planung der Gewerbesteuer sind die Vorauszahlungen. Die tatsächlichen Erträge richten sich nach der steuerlichen Veranlagung durch das Finanzamt. Aufgrund höherer Ergebnisse der Steuerschätzung kam es zu Mehrerträgen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Bei den Ausgleichsleistungen vom Land handelt es sich um den Familienleistungsausgleich.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuw. d. gen., allg. Umlagen, sonst. Transfererträge	290.862,41	646.300,00	670.454,83
ohne	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	260.221,14	232.000,00	258.443,06
2.1	Schlüsselzuweisungen	0,00	370.100,00	367.836,12
2.6	Allg. Umlagen Gemeinden/Gemeindeverbänden	30.641,27	44.200,00	44.175,65

Mehrerträge bei Nr. 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge in Höhe von 24,2 TEUR entstanden durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Nr.) aus Zuwendungen (14,7 TEUR) und aus sonstigen Sonderposten (11,7 TEUR). Die sonstigen Sonderposten resultieren aus der kostenlosen Übergabe von Infrastrukturvermögen von Erschließungsträgern an die Gemeinde. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung konnten die Erträge aus Sonderposten nur geschätzt werden. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erfolgt die tatsächliche Ermittlung.

Die Gemeinde erhielt im Jahr 2013 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 367,8 TEUR (Nr. 2.1). Im Vorjahr wurden aufgrund der höheren Steuerkraft keine Schlüsselzuweisungen gezahlt.

Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge (Nr. 2.6) in Höhe von 44,2 TEUR beinhalten die Rückerstattung der im Jahr 2011 nicht verbrauchten Amtsumlage.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.293,75	64.800,00	146.409,69
ohne	Erträge aus der Aufl. Sonderposten für Beiträge	18.105,38	19.000,00	20.910,77
4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge	18.188,37	45.800,00	125.498,92

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge betreffen Straßenausbaubeiträge (ohne Nr.).

Bei den Benutzungsgebühren (Nr. 4.2) werden Mehrerträge in Höhe von 79,7 TEUR ausgewiesen. Es handelt sich um die Ablöse für den verlagerten Grünausgleich im Bereich des B-Plan Nr. 1 Steinbecker Eck. Die Gemeinde hat im Jahr 2013 Grünausgleich geschaffen (ausgewiesen unter Nr. 13.2) und Ablösebeiträge erhoben (78,2 TEUR). Die Maßnahme wurde im Haushaltsplan als Investition veranschlagt, es handelte sich jedoch um Aufwand und demzufolge bei den Ablösebeiträgen um Ertrag. Der Aufwand in Höhe von ebenfalls 78,2 TEUR ist unter Nr. 13.2 ausgewiesen.

Des Weiteren werden hier die Entgelte für den Wasser- und Bodenverband ausgewiesen (46,2 TEUR) und die Kleineinleiterabgabe (0,6 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.019,07	202.000,00	255.002,08
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.019,07	202.000,00	255.002,08

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Nr. 5) beinhalten die Mieten und Mietnebenkostenerstattungen. Den größten Anteil nehmen die kommunalen Wohnungen ein (112,3 TEUR). Weiterhin werden unter Nr. 5 die Mieten für die Kita (30,9 TEUR), die Sporthalle (58,0 TEUR) und die Landpachten ausgewiesen (16,3 TEUR). Mehrerträge ergaben sich durch die Verrechnung der anteiligen Kosten für den Schulsport an die Sporthalle (41,6 TEUR). Diese wurden nicht im Haushalt veranschlagt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.736,05	97.500,00	82.168,50

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Nr. 6) werden Mindererträge in Höhe von 15,3 TEUR ausgewiesen. Mit dem Nachtragshaushalt wurde eine Kostenbeteiligung des WWAV an der Regulierung der Regenentwässerung in der Gewerbeallee in Höhe von 30,0 TEUR eingestellt. Es handelte sich hierbei jedoch um eine Reduzierung der Anschaffungskosten, die in der Finanzrechnung zu berücksichtigen war.

Mehrerträge in Höhe von 8,0 TEUR betreffen den Schullastenausgleich für die Grundschule Lichtenhagen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
9.	Sonstige laufende Erträge	516.884,20	175.500,00	210.901,85
9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensg.	286.840,21	0,00	32.014,49

Die sonstigen laufenden Erträge (Nr. 9) beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben (169,9 TEUR), Erträge aus Grundstücksverkäufen (32,0 TEUR) und Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen (4,7 TEUR). Der Verkauf von Teilflächen aus dem Flurstück 297 der Flur 4 Gemarkung Elmenhorst führte zu einem Teilabgang von 6.307,51 EUR. Der Buchgewinn beläuft sich auf 25.364,49 EUR. Des Weiteren wurden Teilflächen aus dem Flurstück 64 der Flur 1 Gemarkung Elmenhorst veräußert. Es resultiert ein Teilabgang von 7.525,00 EUR. Der Buchgewinn beläuft sich auf 6.650,00 EUR.

Die Erträge aus Wertberichtigungen resultieren aus der Aufhebung der Niederschlagung ei-

ner Gewerbesteuerforderung. Die Forderung wurde aufgrund eines Insolvenzverfahrens niedergeschlagen. Die Vorauszahlung für 2012 wurde aufgehoben und die restliche Forderung erneut niedergeschlagen. Der Aufwand aus der Niederschlagung wird unter Nr. 18 ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
10.	Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	4.531.523,78	4.166.600,00	4.560.798,35

## 2. Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Personalaufwendungen	264.462,05	285.917,03	275.437,68

Die Personalaufwendungen (Nr. 11) beinhalten die Löhne und Gehälter der Bauhofmitarbeiter und die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen. Minderaufwendungen gegenüber dem Plan in Höhe von 10,5 TEUR betreffen den Bauhof und die Seniorenbetreuung. Gegenüber dem Vorjahr sind die Personalaufwendungen aufgrund der Tarifeinigung vom 31.03.2012 und der Einstellung eines Mitarbeiters für das Gemeindezentrum gestiegen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	566.949,22	696.365,90	647.607,44
ohne	Kostenerstattungen	117.408,94	107.119,52	102.275,75
13.1	Aufwdgen Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	155.172,20	233.168,96	224.098,14
13.2	Aufwendungen Unterhaltung/Bewirtschaftung	294.368,08	356.077,42	321.233,55

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) weisen Minderaufwendungen in Höhe von 48,7 TEUR aus.

Die Kostenerstattungen (ohne Nr.) beinhalten im Wesentlichen den Schullastenausgleich für die Grund- und Realschulen sowie die Lehr- und Lernmittel für die Grundschule Lichtenhagen.

Minderaufwendungen für Strom, Heizung und Wasser und Abfall (Nr. 13.1) in Höhe von 9,1 TEUR entstanden bei den Stromkosten für die Straßenbeleuchtung und den Stromkosten für die Grundschule Lichtenhagen.

Bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung (Nr. 13.2) kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von 34,8 TEUR. Diese setzen sich aus Mehr- und Minderaufwendungen zusammen. Minderaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Straßenunterhaltung (46,1 TEUR) und die Unterhaltung der kommunalen Wohnungen (15,7 TEUR). Für die Straßenunterhaltung wurde ein Haushaltsausgaberes in Höhe von 26,9 TEUR gebildet. Mehraufwendungen entstanden in Zusammenhang mit der Ablöse für den verlagerten Grünausgleich im Bereich des B- Plan Nr. 1 Steinbecker Eck (78,2 TEUR). Die Gemeinde hat im Jahr 2013 den Grünausgleich geschaffen und hierfür Ablösebeiträge erhoben (78,2 TEUR). Die Maßnahme war als Investition veranschlagt, es handelte sich jedoch um Aufwand. Die Ablösebeiträge werden bei den Benutzungsgebühren unter Nr. 4.2 als Mehrerträge ebenfalls in Höhe von 78,2 TEUR ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
14.	Abschr. immat. Vermögensgegenst. Anlageverm.	590.491,46	555.000,00	603.796,18

Mehraufwendungen bei Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (Nr. 14) in Höhe von 48,8 TEUR betreffen im Wesentlichen das Infrastrukturvermögen (29,2 TEUR) sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung (11,0 TEUR). Für die Haushaltsplanung können die Abschreibungen nur geschätzt werden. Die tatsächlichen Werte werden im Zuge der Jahresabschlussarbeiten ermittelt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
15.	Abschr. Vermögensgegenst. Umlaufvermögen	2.441,30	0,00	14.745,21

Bei den Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (Nr. 15) in Höhe von 14,7 TEUR wird eine Einzelwertberichtigung für eine Forderung in Zusammenhang mit den Ablösebeiträgen für den verlagerten Grünausgleich B-Plan Nr. 1 Steinbecker Eck ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
16.	Zuwdgen, Uml., sonstige Transferaufwendungen	2.604.394,64	2.114.128,90	2.054.077,37
16.1	Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke	366.819,33	417.211,06	368.380,47
16.3	Gewerbsteuerumlage	214.636,56	10.000,00	-1.199,79
16.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.515.363,60	1.224.914,65	1.224.914,65
16.6	Allg. Umlagen an das Amt	478.145,15	435.225,94	435.225,94
16.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	29.430,00	26.777,25	26.756,10

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (Nr. 16) weisen Minderaufwendungen in Höhe von 60,1 TEUR aus. Diese setzen sich aus Mehr- und Minderaufwendungen zusammen.

Die Zuweisungen und Zuschüsse (Nr. 16.1) betreffen im Wesentlichen den kommunalen Anteil für die Kindertagesstätten außerhalb der Gemeinde (120,7 TEUR) und die Ausgleichszahlungen für die Kita Klabauteerkinder (184,8 TEUR). Die kommunalen Anteile für die Kita Klabauteerkinder fielen aufgrund niedrigerer Kinderzahlen um 11,2 TEUR geringer aus als geplant.

Für die Jubiläumsfeier 750 Jahre Lichtenhagen Dorf wurden 30,0 TEUR eingestellt, jedoch nicht mehr im Haushaltsjahr 2013 verwendet. Die Mittel wurden als Haushaltsausgaberest in das Jahr 2014 vorgetragen.

Die Gewerbesteuerumlage (Nr. 16.3) weist negative Aufwendungen in Höhe von 1,2 TEUR aus. Ursache ist eine hohe Rückzahlung für das IV. Quartal (71,4 TEUR), die sich aus der Abrechnung für 2012 ergab.

Die Kreisumlage (Nr. 16.5) betrug 45,63% der Umlagegrundlagen (Vorjahr 45,3 %). Gegenüber dem Vorjahr ist die Umlagegrundlage gesunken.

Die Amtsumlage (Nr. 16.6) ist ebenfalls aufgrund der niedrigeren Umlagegrundlage gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Bei den allgemeinen Umlagen an Zweckverbände (Nr. 16.7) wird die Regenwasserkanalbenutzungsgebühr, die die Gemeinde an den WWAV zahlt, ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	437.861,33	207.017,76	283.736,00

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen werden im Wesentlichen die Aufwendungen für die Einzelwertberichtigungen von Forderungen (116,8 TEUR), die Entgelte für den Wasser- und Bodenverband (42,4 TEUR), die anteilige Verrechnung für den Schulsport an die Sporthalle (42,5 TEUR), Versicherungen (25,3 TEUR) und Rechtsanwaltsgebühren (15,4 TEUR) ausgewiesen.

Einzelwertberichtigungen werden nicht im Haushalt veranschlagt. Sie betreffen im Wesentlichen Gewerbesteuerforderungen und Nachzahlungszinsen und erfolgten aufgrund von Insolvenzverfahren.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
19.	Summe lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	4.466.600,00	3.858.429,59	3.879.399,88

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	64.923,78	308.170,41	681.398,47

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
21.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	73.048,00	46.600,00	91.200,01
21.1	Zinserträge	73.048,00	46.600,00	91.200,01

Mehrerträge bei den Zinserträgen (Nr. 21) resultieren aus höheren Zinsen für Festgelder (34,7 TEUR) und der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (9,6 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
22.	Zinsaufwendungen/sonst. Finanzaufwendungen	6.253,30	1.159,00	1.159,00
22.2	Sonstige Finanzaufwendungen	5.072,72	1.159,00	1.159,00

Zinsaufwendungen entstanden durch die Vollverzinsung der Gewerbesteuer (1,2 TEUR). Die Kredite für Investitionen wurden vollständig getilgt, so dass hierfür keine Zinsen mehr anfallen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
23.	Finanzergebnis	66.794,70	45.441,00	90.041,01

Im Haushaltsjahr 2013 waren keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen zu verzeichnen im Vorjahr zahlte das Land M-V eine Sonderbedarfszuweisung zum Nachteilsausgleich für die Umlandumlage 2010.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
24.	Ordentliches Ergebnis	131.718,48	353.611,41	771.439,48
28.	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	266.924,91	353.611,41	771.439,48
37.	Jahresergebnis	266.924,91	353.611,41	771.439,48
38.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	-----	266.924,91
39.	Ergebnisvortrag in das Haushaltsfolgejahr	266.924,91	-----	1.038.364,39

#### **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 Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 387,3 TEUR (Nr. 42). Die Investitionskredite sind vollständig getilgt, Tilgungen (Nr. 44) fielen nicht an. Nach Berücksichtigung des Saldos aus durchlaufenden Geldern (Nr. 55) in Höhe von -5,2 TEUR haben die liquiden Mittel insgesamt um 392,5 TEUR abgenommen (Nr. 49).

Geplant war ein Finanzmittelfehlbetrag (Nr. 42) in Höhe von 1.475,8 TEUR, das ist eine Ergebnisverbesserung von 1.088,5 TEUR. Die Hauptursachen der Ergebnisverbesserung liegen in einem verbesserten Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Nr. 18) in Höhe von 152,1 TEUR und dem höheren Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 41). Geplant waren Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 2.250,7 TEUR und realisiert wurden 1.428,4 TEUR, das sind 904,3 TEUR weniger als im Plan. Auszahlungsermächtigungen wurden in Höhe von 902,6 TEUR gebildet. Davon betreffen 56,8 TEUR die laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit und 845,8 TEUR die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen, insbesondere die Maßnahmen Umbau der Feuerwehr Elmenhorst (299,8 TEUR) und Erweiterungsbau Hortgebäude (210,5 TEUR).

Die liquiden Mittel der Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen haben sich wie folgt entwickelt:

31.12.2011 3.506,6 TEUR

31.12.2012 3.586,8 TEUR

31.12.2013 3.194,3 TEUR.

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 2013 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 der liquiden Mittel“ welches der Anlage beigefügt ist. Im Muster 5a laufende Nr. 11 Spalte 1 „laufende Ein- und Auszahlungen“ wird ein

Bestand in Höhe von 4.926,4 TEUR ausgewiesen. Der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung ist damit gegeben.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember 2013 ist gemäß § 45 Abs. 5 GemHVO-Doppik auf neue Rechnung vorzutragen.

Entsprechend den Anforderungen des § 45 Abs. 3 GemHVO-Doppik i.V.m. § 3 Abs. 1 GemHVO-Doppik werden die Posten der Finanzrechnung nachstehend aufgeführt. Des Weiteren sind erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den 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	3.375.201,95	2.980.500,00	2.970.351,63
2.	Zuwendungen, allg. Uml., sonst. Transfereinz.	30.694,62	414.300,00	412.011,77
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.259,98	45.800,00	47.076,49
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	194.203,51	202.000,00	235.460,98
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.323,23	97.500,00	48.262,21
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	184.782,96	175.500,00	177.215,69
10.	Summe lfd. Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	3.912.466,25	3.915.600,00	3.890.378,77
11.	Personalauszahlungen	264.312,05	285.917,03	275.243,25
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	542.982,00	696.365,90	503.287,13
14.	Zuwendungen, Uml., sonst. Transferausz.	2.599.036,62	2.114.128,90	2.056.020,31
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	283.565,49	207.017,76	291.548,38
17.	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	3.689.896,16	3.303.429,59	3.126.099,07
18.	Saldo lfd Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	222.570,09	612.170,41	764.279,70
19.	Zinseinzahlungen/sonstige Finanzeinzahlungen	68.722,00	46.600,00	78.943,01
20.	Zinsauszahlungen/sonstige Finanzauszahlungen	6.096,21	1.159,00	1.375,09
21.	Saldo Zins-/sonstigen Finanzein-/auszahlungen	62.625,79	45.441,00	77.567,92
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	285.195,88	657.611,41	841.847,62
23.	Außerordentliche Einzahlungen	356.735,03	0,00	0,00
25.	Saldo der außerordentlichen Ein-/Auszahlungen	356.735,03	0,00	0,00
26.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein-/Auszahlungen	641.930,91	657.611,41	841.847,62

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

Außerordentliche Ein- und Auszahlungen wurden im Haushaltsjahr nicht getätigt. Auszahlungsermächtigungen (Haushaltsausgabereste) wurden insgesamt in Höhe von 56,8

TEUR gebildet, davon betreffen die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 26,8 TEUR sowie für Auszahlungen für Zuwendungen und Umlagen 30,0 TEUR.

## 2. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	304.700,00	56.200,00	56.581,20
28.	Einzahlungen aus Beiträgen/ähnlichen Entgelten	222.960,57	15.000,00	38.793,55
30.	Einzahlungen aus Sachanlagen	115.102,85	0,00	103.861,98
33.	Einzahlungen aus Vorräten	390.592,50	46.100,00	0,00
34.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.033.355,92	117.300,00	199.236,73

Bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Nr. 27) in Höhe von 56,6 TEUR handelt es sich um Zuwendungen für die Investition Ausbau Weg Zu den Tannen (21,5 TEUR) sowie um die investiven Schlüsselzuweisungen (35,1 TEUR).

Die Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten (Nr. 28) betreffen die Maßnahmen verlagertes Grünausgleich B-Plan Nr. 1 Steinbecker Eck (25,1 TEUR), Ausbaubeiträge Gehweg im Evershäger Weg (12,1 TEUR) und Ausbaubeiträge Weg zu den Tannen (1,5 TEUR). Mehreinzahlungen bei den Einzahlungen aus Beiträgen in Höhe von 23,8 TEUR ergaben sich, weil die Beitragsveranlagung für den verlagerten Grünausgleich B-Plan Nr. 1 Steinbecker Eck im Vorjahr erfolgte, jedoch im Jahr 2013 noch Restzahlungen eingingen.

Einzahlungen für Sachanlagen (Nr. 30) in Höhe von 103,9 TEUR betreffen den Verkauf von Teilflächen in der Gemarkung Elmenhorst, Flur 1, Flst. 64 (14,2 TEUR), Gemarkung Elmenhorst, Flur 4, Flst. 297 (31,7 TEUR) sowie die Refinanzierung der Regenwasseranlage für den Weg Am Reitplatz (58,0 TEUR). Die Grundstücksverkäufe waren nicht Bestandteil des Haushaltsplanes. Die Refinanzierung der Regenwasserleitung für die Straße Am Reitplatz wurde bereits im Jahr 2012 geplant, jedoch erst im Jahr 2013 durch die Eurawasser-Nord GmbH eingezahlt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
36.	Auszahlungen für Sachanlagen	1.593.462,37	2.250.717,51	1.428.380,93
40.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.593.462,37	2.250.717,51	1.428.380,93

Die Auszahlungen aus Sachanlagen (Nr. 36) betragen 1.428,4 TEUR. Folgende Maßnahmen wurden realisiert:

### Produkt 11401 Liegenschaften

Erwerb Grund und Boden Radweg, Restzahlung aus 2012 5,2 TEUR

Erwerb Gemarkung Elmenhorst Flur 2, Flst. 150 und 151  
Feuerwehrgebäude und Grundstück 465,4 TEUR

### Produkt 11403 Bauhof

1 Kombi Kehrmaschine, 1 Tandem Anhänger 13,0 TEUR

1 Sackkarre, 1 Kompressor, 2 Motorsensen	1,3 TEUR
<u>Produkt 12600 Brandschutz</u>	
Umbau Autohaus zur Feuerwehr	0,2 TEUR
<u>Produkt 21100 Grundschule</u>	
1 Objektkamera, Tische, Stühle, Rollos	7,1 TEUR
<u>Produkt 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen</u>	
Erweiterungsbau Hortgebäude der Grundschule Lichtenhagen	59,5 TEUR
<u>Produkt 36602 Spielplätze</u>	
Spielgeräte Spielplatz Gemeindezentrum	12,3 TEUR
<u>Produkt 54100 Gemeindestraßen</u>	
Wendeanlage Weg Am Reitplatz	46,9 TEUR
grundhafter Ausbau Straße Zu den Tannen	83,8 TEUR
2 Zählersäulen am Parkplatz Strandweg	6,0 TEUR
<u>Produkt 55100 Öffentliches Grün</u>	
verlagerter Grünausgleich B-Plan Nr. 1 Steinbecker Eck	7,5 TEUR
<u>Produkt 57300 Gemeindezentrum</u>	
Ausbau ehemaliger Supermarkt zum Gemeindezentrum	713,5 TEUR
<u>Geringwertige Wirtschaftsgüter</u>	
Möbel für die Heimatstube, 11 Bänke	6,7 TEUR

Minderauszahlungen in Höhe von 822,3 TEUR ergaben sich in Zusammenhang mit dem Baufortschritt der Baumaßnahmen und beim Grunderwerb. Dies betrifft im Wesentlichen den Umbau des Feuerwehrgebäudes in Elmenhorst (299,8 TEUR), den Erweiterungsbau für das Hortgebäude (210,5 TEUR), den verlagerten Grünausgleich B-Plan Nr. 1 Steinbecker Eck (47,6 TEUR) sowie die Erschließung und Neuordnung der Regenentwässerung für den 24 WE Block (168,5 TEUR) und die Erweiterung der Vorflut Regenrückhaltebecken Gewerbeallee (50,0 TEUR).

Es wurden insgesamt Haushaltsausgabereste in Höhe von 845,7 TEUR gebildet.

Diese betreffen im Einzelnen folgende Maßnahmen:

Umbau des Feuerwehrgebäudes Elmenhorst	299,8 TEUR
Erweiterung des Hortgebäudes	210,5 TEUR
Erwerb Straßengrundstück Zu den Tannen	15,0 TEUR
Erwerb Straßengrundstück Admannshäger Weg	6,0 TEUR

Beschaffung von Spielgeräten für Kinderspielplätze	8,6 TEUR
Wendehammer Weg Am Reitplatz Lichtenhagen	19,7 TEUR
verlagerter Grünausgleich Steinbecker Eck	47,6 TEUR
Umbau Gemeindezentrum	20,0 TEUR
Erweiterung Vorflut Regenrückhaltebecken Gewerbeallee	50,0 TEUR
Erschließung und Neuordnung Regenentwässerung 24 WE Block	168,5 TEUR

Im Zuge des Jahresabschlusses und der Auflösung der Anlagen im Bau waren zahlungsneutrale Umbuchungen vorzunehmen. Diese werden in der Anlage ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
41.	Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-560.106,45	-2.133.417,51	-1.229.144,20

### 3. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
42.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	81.824,46	-1.475.806,10	-387.296,58

Der Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 387,3 TEUR (Nr. 42) ergibt sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26 Überschuss in Höhe von 841,8 TEUR) und dem Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 41 Fehlbetrag in Höhe von 1.229,1 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
45.	Saldo Ein-/Auszahlungen Kredite Investitionen	-60.884,59	0,00	0,00

Die Kredite für Investitionen wurden im Jahr 2012 komplett getilgt. Damit fielen im Jahr 2013 keine Tilgungen mehr an.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
46.	Zunahme Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	0,00	1.162.506,10	0,00
48.	Veränd. Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	0,00	1.162.506,10	0,00
49.	Abnahme Forderungen gegenüber dem Amt	0,00	313.300,00	392.453,39
50.	Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt	80.193,53	0,00	0,00
51.	Veränderung Forderungen gegenüber dem Amt	-80.193,53	313.300,00	392.453,39
52.	Saldo Ein-/Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	-141.078,12	1.475.806,10	392.453,39
53.	Einz. durchl. Geldern/ungeklärten Zahlungsvorg.	76.349,32	0,00	30.738,26
54.	Ausz. durchl. Geldern/ungekl. Zahlungsvorgängen	17.095,66	0,00	35.895,07
55.	Saldo Ein-/Auszahlungen durchl. Gelder	59.253,66	0,00	-5.156,81
56.	Kontrollrechnung	0,00	0,00	0,00
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	0,00	1.162.506,10	0,00
59.	Forderungen gegenüber dem Amt	3.506.623,11	3.586.817,00	3.586.816,64
60.	Forderungen gegenüber dem Amt	3.586.816,64	3.273.517,00	3.194.363,25

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

Insgesamt haben die liquiden Mittel um 392,4 TEUR abgenommen (Nr. 49). Per 31.12.2013 betragen die liquiden Mittel 3.194,4 TEUR (Nr.60).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit (Nr. 52) in Höhe von 392,4 TEUR ergibt sich aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionstätigkeit (Nr. 45) in Höhe von 0,0 TEUR und der Abnahme der liquiden Mittel (Nr. 49) in Höhe von 392,4 TEUR.

#### **4. Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen**

In der Finanzrechnung werden auch die Ein- und Auszahlungen dargestellt, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden. Dabei handelt es sich um durchlaufende Gelder in Höhe von -5,2 TEUR, die für Dritte nur ein- oder ausgezahlt werden (Nr. 55). Diese betreffen im Wesentlichen Sicherheitseinbehalte für Baumaßnahmen, Einbehalte für Ausgleichsgrün für den B- Plan Nr. 3 und Einbehalte für die Entwicklungspflege für den Grünausgleich Am Reitplatz.

#### **E. Angaben zu den Teilrechnungen**

Gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt der Gemeinden angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Gemeinde 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 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind den in den Teilergebnisrechnungen nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen, erhebliche Unterschiede sind im Anhang darzustellen und zu erläutern. 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 281,9 TEUR (Nr. 32). Geplant war ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 291,2 TEUR, das ist eine Ergebnisverbesserung um 9,3 TEUR.

#### Erträge

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	96,50
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159,14	0,00	0,00
10.	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	159,14	0,00	96,50

Die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit betragen 0,1 TEUR und betreffen die Erstattung einer Überzahlung von Rechtsanwaltskosten.

#### Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Personalaufwendungen	180.088,17	192.013,12	184.896,80
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.901,62	30.982,98	29.117,61
14.	Abschr. immaterielle Vermögensgegenstände	36.578,72	38.800,00	38.306,99
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	23.239,40	29.400,75	29.662,99
19.	Summe lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	263.807,91	291.196,85	281.984,39

Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen (Nr. 11) in Höhe von 7,1 TEUR betreffen die Lohn- und Gehaltszahlungen für den Bauhof.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) beinhalten die Aufwendungen für die Unterhaltung der Geräte und Fahrzeuge für den Bauhof.

Die Abschreibungen (Nr. 14) fielen für das Gebäude, Geräte und Fahrzeuge sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung für den Bauhof an.

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) werden im Wesentlichen die Rechtsanwaltsgebühren (16,0 TEUR) und die Geschäftsaufwendungen für das Ehrenamt und den Bauhof ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-263.648,77	-291.196,85	-281.887,89
24.	Ordentliches Ergebnis	-263.648,77	-291.196,85	-281.887,89
32.	Jahresergebnis	-263.648,77	-291.196,85	-281.887,89

### Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 1

Die Teilfinanzrechnung für den Teilhaushalt 1 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 255,3 TEUR (Nr. 23). Das ist gegenüber dem Plan (276,2 TEUR) eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 12,4 TEUR. Ursachen sind die Verbesserung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und Minderauszahlungen für Sachanlagen.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
	Personalauszahlungen	192.013,12	184.702,37
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.982,98	30.310,78
	Sonstige laufende Auszahlungen	29.400,75	26.013,25
	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	252.396,85	241.026,40
1.	Saldo lfd. Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigk.	-252.396,85	-241.026,40
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-252.396,85	-241.026,40
7.	Saldo ordentliche/außerordentliche Ein-/Ausz.	-252.396,85	-241.026,40

Die Verbesserung des Saldos des laufenden Ein- Auszahlungen (Nr. 1) um 11,4 TEUR wurden bereits mit der Teilergebnisrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
17.	Auszahlungen für Sachanlagen	15.400,00	14.320,43
21.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.400,00	14.320,43
22.	Saldo aus Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	-15.400,00	-14.320,43

Die Minderauszahlungen für Investitionen um 1,1 TEUR wurden bereits mit der Gesamtfinananzrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
23.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-267.796,85	-255.346,83

## 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.

35100 Einmalige Beihilfe zur Erstausrüstung von Neugeborenen

36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

36601 Jugendzentrum

42100 Förderung des Sports

42400 Sportstätten

## Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 2

Die Teilergebnisrechnung für den Teilhaushalt 2 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 814,9 TEUR (Nr. 32). Geplant war ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 961,4 TEUR, das ist eine Ergebnisverbesserung von 146,4 TEUR.

### Erträge

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuwdgen, allgem. Uml., sonstige Transfererträge	3.439,17	0,00	5.509,75
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464,60	100,00	119,45
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.650,57	62.900,00	99.855,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.611,42	41.600,00	50.452,90
9.	Sonstige laufende Erträge	38.902,02	0,00	500,00
10.	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	134.067,78	104.600,00	156.437,10

Mehrerträge aus Zuwendungen (Nr. 2) in Höhe von 5,5 TEUR betreffen die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für den Brandschutz und die Grundschule Lichtenhagen. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Nr. 4) fielen für Kostenerstattungen für technische Hilfeleistungen der Freiwilligen Feuerwehr an.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten werden die Nutzungsentgelte für die Sporthalle (58,0 TEUR), den Kunstrasenplatz (4,6 TEUR) sowie die Mieten und Nebenkostenerstattungen für die Kita und den Hort (36,8 TEUR) ausgewiesen.

Mehrerträge bei den Kostenerstattungen (Nr. 6) betreffen im Wesentlichen den Schullastenausgleich für die Grundschule Lichtenhagen in Höhe von 8,6 TEUR. Es wurden mehr auswärtige Schüler beschult.

### Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Personalaufwendungen	77.854,37	81.967,57	78.901,04
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.500,69	359.534,83	311.362,31
14.	Abschr. Immat. Vermögensgegenstände	129.348,94	131.100,00	138.186,88
15.	Abschr. Vermögensgegenst. Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,10
16.	Zuwdgen, Umlagen, sonst. Transferaufwdgen	366.819,33	417.211,06	368.380,47
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	35.003,79	76.141,94	74.548,19
19.	Summe lfd. Aufwdgen aus Verwaltungstätigkeit	886.527,12	1.065.955,40	971.378,99

Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen (Nr. 11) entstanden bei den Personalkosten für die Seniorenbetreuung aufgrund der Kündigung der geringfügig Beschäftigten. Die geplanten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr.13) wurden in Höhe von 48,2 TEUR nicht in Anspruch genommen. Minderaufwendungen betreffen die Sanierungsarbeiten in der Kita (13,9 TEUR), die Sporthalle (5,8 TEUR) und den Abriss des Feuerwehrgebäudes.

Mehraufwendungen in Höhe von 8,6 TEUR bei den Abschreibungen (Nr. 14) ergaben sich für den Kunstrasenplatz.

Die Zuwendungen und Umlagen (Nr.16) weisen Minderaufwendungen in Höhe von 48,8

TEUR aus. Diese betreffen die kommunalen Ausgleichszahlungen für die Kita Klabaüterkin-  
der und die Aufwendungen für die Jubiläumsfeier 750 Jahre Lichtenhagen Dorf. Hierfür  
wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 30,0 TEUR gebildet.

Minderaufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) in Höhe von 1,6  
TEUR betreffen die Aufwendungen für die Fortbildung im Produkt Brandschutz und die Seni-  
orenbetreuung.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-752.459,34	-961.355,40	-814.941,89
24.	Ordentliches Ergebnis	-752.459,34	-961.355,40	-814.941,89
28.	Jahresergebnis vor internen Leistungsbezieh.	-752.459,34	-961.355,40	-814.941,89
30.	Aufwdgen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.956,11	0,00	0,00
31.	Saldo Erträge/Aufwendungen int. Leistungsbez.	4.956,11	0,00	0,00
32.	Jahresergebnis	-747.503,23	-961.355,40	-814.941,89

## Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 2

Die Teilfinanzrechnung für den Teilhaushalt 2 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in  
Höhe von 736,0 TEUR (Nr. 23). Geplant war ein Fehlbetrag von 1.415,2 TEUR. Die Ergeb-  
nisverbesserung von 679,1 TEUR resultiert aus dem verbesserten Saldo der laufenden Ein-  
und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr.1) in Höhe von 161,0 TEUR und Minderaus-  
zahlungen für Sachanlagen (Nr.) 17 in Höhe von 518,1 TEUR.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	119,45
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.900,00	94.807,45
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.600,00	16.751,68
	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	500,00
	Summe lfd. Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	104.600,00	112.178,58
	Personalauszahlungen	81.967,57	78.901,04
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	359.534,83	257.190,74
	Zuwendungen, Umlagen, sonst.Transferausz.	417.211,06	370.323,41
	Sonstige laufende Auszahlungen	76.141,94	75.013,67
	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	934.855,40	781.428,86
1.	Saldo lfd. Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigk.	-830.255,40	-669.250,28
3.	Saldo ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-830.255,40	-669.250,28
7.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein-/Auszahlungen	-830.255,40	-669.250,28

Die Verbesserung des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlun-  
gen um 161,0 TEUR wurden bereits mit der Teilergebnisrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
17.	Auszahlungen für Sachanlagen	584.900,00	66.767,26
21.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	584.900,00	66.767,26
22.	Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-584.900,00	-66.767,26

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

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
23.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.415.155,40	-736.017,54

### 3. Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Verantwortlich: Herr Siegmund Puls

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften

36602 Spielplätze

51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

54100 Gemeindestraßen

54200 Kreisstraßen

54300 Landesstraßen

55100 Öffentliches Grün

57300 Gemeindezentrum

#### Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 3

Die Teilergebnisrechnung für den Teilhaushalt 3 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 225,0 TEUR (Nr. 32). Geplant war ein Fehlbetrag von 365,3 TEUR. Damit ergab sich einer Ergebnisverbesserung von 140,3 TEUR

#### Erträge

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuwdgen, allg. Umlagen, sonst. Transfererträge	256.781,97	232.000,00	252.933,31
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.297,06	19.900,00	99.480,34
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.368,50	139.100,00	155.050,58
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.965,49	25.900,00	30.366,86
9.	Sonstige laufende Erträge	287.784,38	0,00	34.282,99
10.	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	736.197,40	416.900,00	572.114,08

Bei den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Nr. 2) werden Mehrerträge in Höhe von 20,9 TEUR ausgewiesen. Diese betreffen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie von Erschließungsträgern im Produkt Gemeindestraßen.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Nr. 4) beinhalten Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen (20,9 TEUR) und die Ablösebeiträge für den verlagerten Grünausgleich B-Plan Nr. 1 Steinbecker Eck, die im Haushalt als Investition und Sonderposten veranschlagt

waren.

Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 5) in Höhe von 16,0 TEUR betreffen den externen Grünausgleich in Zusammenhang mit dem B-Plan Nr. 4/IV, der ebenfalls als Investition und Sonderposten im Haushalt veranschlagt wurde.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Nr. 6) weisen Mehrerträge in Höhe von 4,5 TEUR aus. Diese setzen sich aus der Erstattung für Jahresverbrauchsabrechnungen für das Gemeindezentrum und der Erstattung für einen Anfahrtschaden einer Straßenlaterne zusammen.

Mehrerträge bei den sonstigen laufenden Erträge (Nr. 9) resultieren aus dem Verkauf des Grundstückes Gemarkung Elmenhorst Flur 1, Flurstück 64 (6,6 TEUR) und des Grundstückes Gemarkung Elmenhorst, Flur 4, Flurstück 297 (25,4 TEUR) sowie der Inanspruchnahme einer Bürgschaft zur Mängelbeseitigung (2,1 TEUR).

## Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Personalaufwendungen	6.519,51	11.936,34	11.639,84
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.046,69	301.747,68	303.500,29
14.	Abschr. Immat. Verm.gegenstände Anlageverm.	424.563,80	385.100,00	420.725,89
15.	Abschr. Vermögensgegenst. Umlaufvermögen	0,00	0,00	14.742,03
16.	Zuwdgen, Umlagen,sonst. Transferaufwdgen	29.430,00	26.777,25	26.756,10
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	261.710,87	56.675,07	19.787,35
19.	Summe lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	986.270,87	782.236,34	797.151,50

Die Personalaufwendungen (Nr. 11) betreffen die geringfügige Beschäftigung für das Gemeindezentrum.

Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr.13) in Höhe von 1,8 TEUR setzen sich aus Mehr- und Minderaufwendungen zusammen. Mehraufwendungen entstanden in Zusammenhang mit dem Grünausgleich für den B-Plan Nr. 1 Steinbecker Eck (78,2 TEUR) sowie dem externen Grünausgleich für den B-Plan Nr. 3/IV (13,4 TEUR). Die Maßnahmen waren als Investition geplant, es handelte sich jedoch um Aufwand. Minderaufwendungen betreffen die Straßenunterhaltung. Veranschlagt wurden Aufwendungen in Höhe von 70,0 TEUR, realisiert wurden 23,9 TEUR. Für im Jahr 2013 nicht mehr realisierte Straßenunterhaltung wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 26,8 TEUR gebildet.

Mehraufwendungen bei den Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (Nr.14) in Höhe von 35,6 TEUR betreffen im Wesentlichen die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (22,6 TEUR).

Die Mehraufwendungen bei den Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens in Höhe von 14,7 TEUR betreffen die Wertberichtigung einer Forderung in Zusammenhang mit dem verlagerten Grünausgleich B-Plan Nr. 1 Steinbecker Eck.

Bei den Aufwendungen aus Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transfer (Nr. 16) handelt es sich um die Regenwasserkanalbenutzungsgebühr.

Minderaufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) in Höhe von 36,9 TEUR betreffen die Erstellung des B-Planes Nr. 1 Steinbecker Eck (16,0 TEUR) und die Aufstellung des B-Planes Nr. 20.1. Die Maßnahmen wurden erst im Jahr 2014 realisiert und neu in den Haushalt 2014 eingestellt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-250.073,47	-365.336,34	-225.037,42
24.	Ordentliches Ergebnis	-250.073,47	-365.336,34	-225.037,42
32.	Jahresergebnis	-255.029,58	-365.336,34	-225.037,42

### Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 3

Die Teilfinanzrechnung für den Teilhaushalt 3 schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 1.406,5 TEUR, geplant war ein Fehlbetrag in Höhe von 1.581,1 TEUR (Nr. 23), das ist eine Ergebnisverbesserung von 174,6 TEUR gegenüber dem Plan. Haushaltsausgabereste wurden in Höhe von 143,8 TEUR gebildet.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900,00	340,09
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.100,00	140.653,53
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.900,00	31.510,53
	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	2.268,50
	Summe lfd. Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	165.900,00	174.772,65
	Personalauszahlungen	11.936,34	11.639,84
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	301.747,68	212.158,38
	Zuwendungen, Uml., sonst. Transferausz.	26.777,25	26.756,10
	Sonstige laufende Auszahlungen	56.675,07	147.612,25
	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	397.136,34	398.166,57
1.	Saldo lfd. Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigk.	-231.236,34	-223.393,92
3.	Saldo ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-231.236,34	-223.393,92
7.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein-/Auszahlungen	-231.236,34	-223.393,92

Die Verbesserung des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen um 7,8 TEUR wurde bereits mit der Teilergebnisrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
8.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.000,00	21.530,00
9.	Einzahlungen Beiträgen und ähnliche Entgelte	15.000,00	38.793,55
11.	Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	103.861,98
14.	Einzahlungen aus Vorräten	46.100,00	0,00
15.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.100,00	164.185,53
17.	Auszahlungen für Sachanlagen	1.431.917,51	1.347.293,24
21.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.431.917,51	1.347.293,24
22.	Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	-1.349.817,51	-1.183.107,71

Die Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 82,1 TEUR und die Minderauszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 84,6 TEUR wurden bereits mit der Gesamtfinanzrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
23.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.581.053,85	-1.406.501,63

#### 4. Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Verantwortlich: Frau Regina Simon

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserbeseitigung

54000 Konzessionsabgaben

55200 Wasser- und Bodenverband

55201 Gewässerunterhaltung

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 2.093,3 TEUR. (Nr. 32). Geplant war ein Überschuss von 1.971,5 TEUR. Das ist eine Ergebnisverbesserung um 121,8 TEUR.

#### Erträge

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.423.728,30	2.980.500,00	3.195.861,40
2.	Zuwdgen, allg. Uml., sonstige Transfererträge	30.641,27	414.300,00	412.011,77
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.532,09	44.800,00	46.809,90
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	30.000,00	1.348,74
9.	Sonstige laufende Erträge	190.197,80	175.500,00	176.118,86
10.	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.661.099,46	3.645.100,00	3.832.150,67

Mehrerträge bei Steuern und ähnlichen Abgaben (Nr.1) in Höhe von 215,4 TEUR betreffen im Wesentlichen die Gewerbesteuer (158,3 TEUR) und den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (61,0 TEUR).

Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge (Nr. 2) in Höhe von 412,0 TEUR beinhalten die Schlüsselzuweisungen (367,8 TEUR) und die Rückerstattung der im Jahr 2011 nicht verbrauchten Amtsumlage (44,2 TEUR).

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 4) werden die Entgelte für den Wasser- und Bodenverband und die Kleineinleiterabgabe ausgewiesen.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Nr. 6) beinhalten die Erstattung eines Guthabens für die Unterhaltung von Schöpfwerken an den WBV Hellbach-Conventer Niederung. Die sonstigen laufenden Erträge (Nr. 9) setzen sich aus Säumniszuschlägen (1,5 TEUR), Konzessionsabgaben (169,9 TEUR) und Erträgen aus der Auflösung von Wertberichtigungen (4,7 TEUR) zusammen. Die Erträge aus Wertberichtigungen resultieren aus der Aufhebung einer Niederschlagung einer Gewerbesteuerforderung. Die Forderung wurde aufgrund eines Insolvenzverfahrens niedergeschlagen. Die Vorauszahlung für 2012 wurde aufgehoben und die restliche Forderung erneut niedergeschlagen. Der Aufwand aus der erneuten Niederschlagung wird unter Nr. 18 ausgewiesen.

## Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,22	4.100,41	3.627,23
14.	Abschr. immat. Verm.gegenstände Anlageverm.	0,00	0,00	6.576,42
15.	Abschr. Vermögensgegenstände Umlaufverm.	2.441,30	0,00	3,08
16.	Zuwdgen, Uml., sonstige Transferaufwendungen	2.208.145,31	1.670.140,59	1.658.940,80
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	117.907,27	44.800,00	159.737,47
19.	Summe lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	2.329.994,10	1.719.041,00	1.828.885,00

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13) beinhalten die Verwaltungspauschale, die das Amt von der Gemeinde für die Erhebung der Gebühren für den Wasser- und Bodenverband erhält.

Die Abschreibungen (Nr. 14) betreffen den Regenwasserkanal L 12.

Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (Nr.15) in Höhe von 3,08 EUR ergaben sich aufgrund des automatischen Forderungsverzichts bezüglich der gesetzlichen Kleinbetragsregelung.

Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transfererträgen in Höhe von 11,2 TEUR (Nr. 16) werden ausgewiesen, weil sich bei der Abrechnung der Gewerbesteuerumlage für das IV. Quartal 2012 eine hohe Rückzahlung ergab.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (Nr. 18) wurden mit 114,9 TEUR überschritten. Sie betreffen die Entgelte für den Wasser- und Bodenverband (42,4 TEUR) und Einzelwertberichtigungen von Forderungen (116,8 TEUR). Der Aufwand aus Einzelwertberichtigungen wird nicht im Haushaltsplan veranschlagt. Es handelt sich im Wesentlichen um Einzelwertberichtigung von Forderungen aus Gewerbesteuer und aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer aufgrund von Insolvenzverfahren.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.331.105,36	1.926.059,00	2.003.265,67

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
21.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	73.048,00	46.600,00	91.200,01
22.	Zinsaufwendungen/sonst. Finanzaufwendungen	6.253,30	1.159,00	1.159,00
23.	Finanzergebnis	66.794,70	45.441,00	90.041,01

Die Mehrerträge bei den Zinsen (Nr. 2.1) in Höhe von 44,6 TEUR resultieren aus höheren Zinsen für Festgelder (34,7 TEUR) und Zinserträgen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (9,6 TEUR).

Die Zinsaufwendungen (Nr. 22) betreffen den Zinsaufwand aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (1,2 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
24.	Ordentliches Ergebnis	1.397.900,06	1.971.500,00	2.093.306,68
25.	Außerordentliche Erträge	135.206,43	0,00	0,00
27.	Außerordentliches Ergebnis	135.206,43	0,00	0,00
32.	Jahresergebnis	1.533.106,49	1.971.500,00	2.093.306,68

#### Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 4

Die Teilfinanzrechnung im Teilhaushalt 4 schließt mit einem Finanzmittelüberschuss in Höhe von 2.010,6 TEUR (Nr. 23). Geplant war ein Überschuss in Höhe von 1.788,2 TEUR, das ist eine Ergebnisverbesserung um 222,4 TEUR.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
	Steuern und ähnliche Abgaben	2.980.500,00	2.970.351,63
	Zuwendungen, allg. Uml., sonstige Transfereinz.	414.300,00	412.011,77
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.800,00	46.616,95
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000,00	0,00
	Sonstige laufende Einzahlungen	175.500,00	174.447,19
	Summe lfd. Einzahlungen Verwaltungstätigkeit	3.645.100,00	3.603.427,54
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.100,41	3.627,23
	Zuwendungen, Uml., sonstige Transferausz.	1.670.140,59	1.658.940,80
	Sonstige laufende Auszahlungen	44.800,00	42.909,21
	Summe lfd. Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	1.719.041,00	1.705.477,24
1.	Saldo lfd. Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigk.	1.926.059,00	1.897.950,30
	Zinseinzahlungen/sonstige Finanzeinzahlungen	46.600,00	78.943,01
	Zinsauszahlungen/sonstige Finanzauszahlungen	1.159,00	1.375,09
2.	Saldo Zins-/sonstige Finanzein-/auszahlungen	45.441,00	77.567,92
5.	Saldo der ordentl./außerordentl. Ein- und Ausz.	1.971.500,00	1.975.518,22
7.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein- und Ausz.	1.971.500,00	1.975.518,22

Die Verschlechterung des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen um 4,0 TEUR wurde bereits mit der Teilergebnisrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
8.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.200,00	35.051,20
15.	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.200,00	35.051,20
17.	Auszahlungen für Sachanlagen	218.500,00	0,00
21.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.500,00	0,00
22.	Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-183.300,00	35.051,20

Die Minderauszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 218,5 TEUR wurden bereits mit der Gesamtfinanzrechnung erläutert.

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist
23.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	1.788.200,00	2.010.569,42

## **F. Sonstige Angaben**

### **1. Ausgleich von Kostenunterdeckungen**

Die Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen betreibt keine kostenrechnenden Einrichtungen

### **2. Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind**

Die Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen ist nicht Träger einer Sparkasse.

### **3. Währungsumrechnungen**

Es waren keine Fremdwährungsbeträge in Euro umzurechnen.

### **4. Einschränkungen von Grundbesitzrechten**

Die Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen 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.

Es bestehen Einschränkungen infolge Erbbaurechts für:  
Anlagennummer 49 - Gemarkung Elmenhorst, Flur 2 FS 12/4

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

Für alle bekannten drohenden finanziellen Belastungen wurden Rückstellungen gebildet.

### **6. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

Die Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen 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 Elmenhorst/Lichtenhagen 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**

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

Die Arbeitnehmer der Gemeinde sind zum Bilanzstichtag bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse M-V (ZMV) versichert. Es bestehen Versorgungszusagen gemäß Tarifvertrag über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (Altersvorsorge-TV-Kommunal – ATV-K) und der Satzung der Kommunalen Zusatzversorgungskasse M-V.

Der Umlagesatz betrug im Haushaltsjahr 2013 1,3 % und der Zusatzbeitrag 4 % der Brutto-Lohn- und -gehaltssumme. Aufgrund der Auskunft der Kommunalen Zusatzversorgungskasse M-V wird sich der Umlagesatz in den nächsten Jahren nicht erhöhen, sowie tarifrechtlich keine weitergehenden Verpflichtungen eingegangen werden.

Die umlagepflichtigen Löhne und Gehälter beliefen sich im Haushaltsjahr 2013 auf 177,2 TEUR. Die Gemeinde zahlte im Haushaltsjahr 2013 an die ZMV Umlagen in Höhe von 2,3 TEUR und Zusatzbeiträge in Höhe von 7,1 TEUR. Die Arbeitnehmer sind auf der Grundlage von § 37a ATV-K mit 2,0 % an der Finanzierung des Zusatzbeitrages beteiligt.

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Versorgungsverpflichtungen verteilen sich wie folgt auf die Anspruchsberechtigten:

<u>Gruppe der Versorgungsberechtigten</u>	<u>Anzahl</u>
Arbeitnehmer	6
Ehemalige Arbeitnehmer	19
<u>Rentner</u>	<u>8</u>
Insgesamt	33

## **12. Derivative Finanzinstrumente**

Die Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen nutzt keine derivativen Finanzinstrumente.

## **13. Beteiligungen**

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

## **14. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet**

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

## **15. Mitgliedschaften**

Die Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Name der Organisation	Leistungen an die Organisation
	<u>EURO</u>
Städte- und Gemeindetag M/V	2.430,16

## **16. Sonstige wesentliche Verträge**

Die Gemeinde Elmenhorst/Lichtenhagen hat keine sonstigen wesentlichen Verträge abgeschlossen.

### 17. Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

	<u>Durchschnittliche Anzahl</u>
Arbeitnehmer	11 AN
- davon teilzeitbeschäftigt	6 AN

Elmenhorst/Lichtenhagen, den 25.02.2019

aufgestellt:

bestätigt:

Dr. Regina Simon  
FDL Finanzverwaltung

Horst Harbrecht  
Bürgermeister

Anlage 1

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 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2012	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Restbuch- wert	
	in EUR															
<b>1. Anlagevermögen</b>	25.123.469,00	1.456.436,22	21.019,18	0,00	26.558.886,04	1.301.092,62	0,00	584.585,17	0,00	0,00	1.885.677,79	24.673.208,25	23.822.376,38	2,20	92,90	0,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	99.696,82	20.422,49	0,00	0,00	120.119,31	703,23	0,00	2.062,02	0,00	0,00	2.765,25	117.354,06	98.993,59	1,71	97,69	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	99.696,82	20.422,49	0,00	0,00	120.119,31	703,23	0,00	2.062,02	0,00	0,00	2.765,25	117.354,06	98.993,59	1,71	97,69	0,00
<b>1.2 Sachanlagen</b>	23.528.407,49	1.436.013,73	21.019,18	0,00	24.943.402,04	1.300.389,39	0,00	582.523,15	0,00	0,00	1.882.912,54	23.060.489,50	22.228.018,10	2,33	92,45	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	732,50	0,00	0,00	0,00	732,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	732,50	732,50	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.068.803,05	66.965,50	13.832,51	284.361,00	4.406.297,04	2.977,77	0,00	1.613,03	0,00	0,00	4.590,80	4.401.706,24	4.065.825,28	0,03	99,89	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.875.508,40	6.546,88	0,00	1.663.541,11	6.545.596,39	184.138,13	0,00	97.305,44	0,00	0,00	281.443,57	6.264.152,82	4.691.370,27	1,48	95,70	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	12.322.356,52	190.095,64	0,00	0,00	12.512.452,16	746.356,09	0,00	386.184,77	0,00	0,00	1.132.540,86	11.379.911,30	11.576.000,43	3,08	90,94	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.220.046,89	24.679,04	0,00	6.006,96	1.250.732,89	332.149,49	0,00	91.043,27	0,00	0,00	423.192,76	827.540,13	887.897,40	7,27	66,16	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.471,20	4.437,69	0,00	0,00	71.908,89	34.767,91	0,00	6.376,64	0,00	0,00	41.144,55	30.764,34	32.703,29	8,86	42,78	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	973.487,93	1.143.288,98	7.186,67	-1.953.909,07	155.681,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.681,17	973.487,93	0,00	100,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	1.495.364,69	0,00	0,00	0,00	1.495.364,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.495.364,69	1.495.364,69	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	1.433.783,69	0,00	0,00	0,00	1.433.783,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.433.783,69	1.433.783,69	0,00	100,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	25.123.469,00	1.456.436,22	21.019,18	0,00	26.558.886,04	1.301.092,62	0,00	584.585,17	0,00	0,00	1.885.677,79	24.673.208,25	23.822.376,38	2,20	92,90	0,00
<b>2. Sonderposten</b>	9.530.313,86	259.615,19	125.834,80	0,00	9.664.094,25	522.286,78	0,00	279.353,83	0,00	0,00	801.640,61	8.862.453,64	9.008.027,08	2,89	91,70	0,00
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.934.077,98	33.646,18	0,00	0,00	1.967.724,16	105.482,42	0,00	70.722,83	0,00	0,00	176.205,25	1.791.518,91	1.828.595,56	3,59	91,04	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.448.482,20	21.530,00	0,00	0,00	1.470.012,20	74.871,80	0,00	49.812,06	0,00	0,00	124.683,86	1.345.328,34	1.373.610,40	3,38	91,51	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	466.097,95	12.116,18	0,00	0,00	478.214,13	30.610,62	0,00	20.910,77	0,00	0,00	51.521,39	426.692,74	435.487,33	4,37	89,22	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	19.497,83	0,00	0,00	0,00	19.497,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.497,83	19.497,83	0,00	100,00	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 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2012	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
<b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>	7.596.235,88	225.969,01	125.834,80	0,00	7.696.370,09	416.804,36	0,00	208.631,00	0,00	0,00	625.435,36	7.070.934,73	7.179.431,52	2,71	91,87	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	9.530.313,86	259.615,19	125.834,80	0,00	9.664.094,25	522.286,78	0,00	279.353,83	0,00	0,00	801.640,61	8.862.453,64	9.008.027,08	2,89	91,70	0,00

## Anlage 2

### Forderungsübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		in €	in €	in €		in €	in €	in €	in €
2.2.1	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>								
	- Gebührenforderungen	553,85	0,00	0,00	553,85	0,00	356,65	197,20	52,25
	- Beitragsforderungen	15.102,80	0,00	0,00	15.102,80	0,00	14.742,00	360,80	41.780,17
	- Steuerforderungen	381.474,03	0,00	0,00	381.474,03	0,00	180.032,27	201.441,76	75.057,07
	- Grundsteuer	21.948,40	0,00	0,00	21.948,40	0,00	18.959,15	2.989,25	6.421,59
	- Gewerbesteuer	357.004,10	0,00	0,00	357.004,10	0,00	160.818,39	196.185,71	68.397,28
	- Sonstige	2.521,53	0,00	0,00	2.521,53	0,00	254,73	2.266,80	238,20
	- Forderungen aus Transferleistungen	1.005,68	0,00	0,00	1.005,68	0,00	0,00	1.005,68	912,82
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	495,00	0,00	0,00	495,00	0,00	0,00	495,00	1.511,10
	<b>Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>398.631,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>398.631,36</b>	<b>0,00</b>	<b>195.130,92</b>	<b>203.500,44</b>	<b>119.313,41</b>
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34.308,37	0,00	0,00	34.308,37	0,00	24.444,35	9.864,02	85.630,72
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	3.194.363,25	0,00	0,00	3.194.363,25	0,00	0,00	3.194.363,25	3.586.816,64
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	34.846,98	0,00	0,00	34.846,98	0,00	0,00	34.846,98	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	27.915,95	0,00	0,00	27.915,95	0,00	0,00	27.915,95	5.458,70
2.2	<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.690.065,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.690.065,91</b>	<b>0,00</b>	<b>219.575,27</b>	<b>3.470.490,64</b>	<b>3.797.219,47</b>

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

## Anlage 3

### Verbindlichkeitenübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2013 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €						
	davon:									
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	47.605,32	0,00	0,00	47.605,32	0,00	47.605,32	0,00		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	90.135,47	0,00	0,00	90.135,47	0,00	90.135,47	0,00		199.269,87
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		905,76
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.182,89
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	162.282,76	0,00	0,00	162.282,76	0,00	162.282,76	0,00		89.238,79
<b>4.</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>300.023,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.023,55</b>	<b>0,00</b>	<b>300.023,55</b>	<b>0,00</b>		<b>290.597,31</b>

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

Anlage 4  
Übersichten  
übertragene Haushaltsermächtigungen  
und Verpflichtungsermächtigungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
<b>1.</b>	<b>Aufwandsermächtigungen</b>			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	290.700,00	281.984,39	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	1.051.900,00	875.385,28	30.000,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	782.100,00	1.175.383,44	26.838,74
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	1.720.200,00	1.562.899,40	0,00
	<b>Summe Aufwandsermächtigungen</b>	<b>3.844.900,00</b>	<b>3.895.652,51</b>	<b>56.838,74</b>
<b>2.</b>	<b>Auszahlungsermächtigungen</b>			
<b>2.1</b>	<b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	251.900,00	241.026,40	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	920.800,00	781.428,86	30.000,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	397.000,00	398.166,57	26.838,74
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	1.720.200,00	1.706.852,33	0,00
	<b>Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>	<b>3.289.900,00</b>	<b>3.127.474,16</b>	<b>56.838,74</b>
<b>2.2</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	15.400,00	14.320,43	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	584.900,00	66.767,26	510.312,54
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	1.185.900,00	1.347.293,24	116.949,87
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	218.500,00	0,00	218.500,00
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.004.700,00</b>	<b>1.428.380,93</b>	<b>845.762,41</b>
<b>2.3</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>			
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	3.502.770,02	0,00
	<b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>3.502.770,02</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Auszahlungsermächtigungen</b>	<b>5.294.600,00</b>	<b>8.058.625,11</b>	<b>902.601,15</b>

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

# Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2013

Gemeinde: 20 Elmenhorst/Lichtenhagen

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
	in €	in €	in €	in €	in €
im Haushaltsjahr 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

## Anlage 5

Bestimmung des Vortrages

für die Finanzrechnung

# Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2013

Gemeinde: 20 Elmenhorst/Lichtenhagen

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)	-----	-----	-----	3.586.816,64
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	= <b>Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	<b>4.096.647,38</b>	<b>-572.222,63</b>	<b>62.391,89</b>	<b>3.586.816,64</b>
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	-12.116,18	-12.116,18	-----	-----
5	= <b>Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	<b>4.084.531,20</b>	<b>-560.106,45</b>	<b>62.391,89</b>	<b>3.586.816,64</b>
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	841.847,62	-----	-----	841.847,62
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-----	-----	0,00
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	-----	-1.229.144,20	-----	-1.229.144,20
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)	-----	-----	-5.156,81	-5.156,81
11	= <b>Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>	<b>4.926.378,82</b>	<b>-1.789.250,65</b>	<b>57.235,08</b>	<b>3.194.363,25</b>
Kontrollrechnung:					
12	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				3.194.363,25
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				3.194.363,25

## Anlage 6

### Übersicht über den Stand der Rückstellungen

Gemeinde Elmenhort/Lichtenhagen Haushaltsjahr 2013

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	Inanspruchnahme	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 <sup>2</sup>	263.508,85 €	132.108,90 €			131.399,95 €
	unterlassene Instandhaltung	113.900,00 €	21.919,79 €		- €	91.980,21 €
	Erlösauskehr/drohend Gerichtsverfahren/Lob	149.608,85 €	132.108,90 €	6.235,75 €	- €	23.735,70 €
4	<b>Summe</b>	263.508,85 €	154.028,69 €	6.235,75 €	- €	115.715,91 €