

**Gemeinde Lambrechtshagen
Landkreis Rostock**

Jahresabschluss

für das

Haushaltsjahr 2013

Inhaltsverzeichnis

I	VORWORT	2
II	ERGEBNISRECHNUNG	3
III	FINANZRECHNUNG	9
IV	TEILRECHNUNGEN	15
V	BILANZ	65
VI	ANHANG	68
	ANLAGEN	
	Anlage 1 Anlagenübersicht	91
	Anlage 2 Forderungsübersicht	94
	Anlage 3 Verbindlichkeitenübersicht	96
	Anlage 4 Übersichten übertragene Haushaltsermächtigungen und Verpflichtungsermächtigungen	98
	Anlage 5 Bestimmung des Vortrages für die Finanzrechnung	101
	Anlage 6 Übersicht über Rückstellungen	103

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 (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.300.600,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	2.350.600,00	0,00	2.350.600,00	2.254.474,48	96.125,52	2.178.291,81	76.182,67	0,00	40
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		267.100,00	-68.100,00	0,00	0,00	0,00	199.000,00	0,00	199.000,00	188.737,23	10.262,77	152.776,15	35.961,08	0,00	41
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		38.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.400,00	0,00	38.400,00	42.314,88	-3.914,88	32.110,22	10.204,66	0,00	43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		146.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.300,00	0,00	146.300,00	156.979,41	-10.679,41	150.782,39	6.197,02	0,00	441.443,444 445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.100,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	25.100,00	0,00	25.100,00	22.567,64	2.532,36	2.013,87	20.553,77	0,00	442,448
9.	+ Sonstige laufende Erträge		133.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.100,00	0,00	133.100,00	131.076,80	2.023,20	598.127,68	-467.050,88	0,00	46
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.895.600,00	-3.100,00	0,00	0,00	0,00	2.892.500,00	0,00	2.892.500,00	2.796.150,44	96.349,56	3.114.102,12	-317.951,68	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		177.300,00	0,00	0,00	0,00	916,89	178.216,89	0,00	178.216,89	170.807,14	7.409,75	164.520,40	6.286,74	0,00	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		456.400,00	30.500,00	0,00	0,00	2.270,93	489.170,93	0,00	489.170,93	512.612,92	-23.441,99	347.732,58	164.880,34	0,00	52
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		385.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385.400,00	0,00	385.400,00	385.584,82	-184,82	383.575,50	2.009,32	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	13,99	-13,99	52,00	-38,01	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	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	Haushalts-	in €	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		1.801.900,00	-88.400,00	0,00	0,00	4.595,10	1.718.095,10	0,00	1.718.095,10	1.699.582,27	18.512,83	1.794.978,01	-95.395,74	0,00	54
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen		118.600,00	54.800,00	0,00	0,00	-10.690,33	162.709,67	0,00	162.709,67	363.348,94	-200.639,27	253.430,01	109.918,93	0,00	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.939.600,00	-3.100,00	0,00	0,00	-2.907,41	2.933.592,59	0,00	2.933.592,59	3.131.950,08	-198.357,49	2.944.288,50	187.661,58	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-44.000,00	0,00	0,00	0,00	2.907,41	-41.092,59	0,00	-41.092,59	-335.799,64	294.707,05	169.813,62	-505.613,26	0,00	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		44.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.100,00	0,00	44.100,00	115.950,13	-71.850,13	40.360,50	75.589,63	0,00	47
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100,00	0,00	0,00	0,00	2.907,41	3.007,41	0,00	3.007,41	3.007,41	0,00	1.631,25	1.376,16	0,00	57
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		44.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.907,41	41.092,59	0,00	41.092,59	112.942,72	-71.850,13	38.729,25	74.213,47	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	208.542,87	-431.399,79	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	116.759,31	-116.759,31	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	116.759,31	-116.759,31	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	325.302,18	-548.159,10	0,00	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	325.302,18	-548.159,10	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 Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			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	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	325.302,18	-548.159,10	0,00	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	325.302,18	-548.159,10	0,00	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		---	---	---	---	---	---	---	---	325.302,18	---	0,00	---	---	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		---	---	---	---	---	---	---	---	102.445,26	---	325.302,18	---	---	

*** 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	2.350.600,00	0,00	2.350.600,00	2.254.474,48	96.125,52	40
	1.1 Grundsteuer A	12.000,00	0,00	12.000,00	11.844,72	155,28	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	285.000,00	0,00	285.000,00	284.454,48	545,52	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	850.000,00	0,00	850.000,00	718.579,52	131.420,48	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	901.100,00	0,00	901.100,00	938.678,55	-37.578,55	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	106.100,00	0,00	106.100,00	104.102,84	1.997,16	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	14.000,00	0,00	14.000,00	14.355,07	-355,07	(403)
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	182.400,00	0,00	182.400,00	182.459,30	-59,30	(4052)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	199.000,00	0,00	199.000,00	188.737,23	10.262,77	41
	2.1 Schlüsselzuweisungen	52.000,00	0,00	52.000,00	50.095,19	1.904,81	(411)
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.500,00	0,00	27.500,00	27.529,84	-29,84	(4162)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.400,00	0,00	38.400,00	42.314,88	-3.914,88	43
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	21.600,00	0,00	21.600,00	25.513,79	-3.913,79	(432)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.300,00	0,00	146.300,00	156.979,41	-10.679,41	441, 443, 444, 445, 448
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.300,00	0,00	146.300,00	156.979,41	-10.679,41	(441)
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.100,00	0,00	25.100,00	22.567,64	2.532,36	442,448
9.	+ Sonstige laufende Erträge	133.100,00	0,00	133.100,00	131.076,80	2.023,20	46
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	-4.362,72	4.362,72	(461)
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.892.500,00	0,00	2.892.500,00	2.796.150,44	96.349,56	
11.	- Personalaufwendungen	178.216,89	0,00	178.216,89	170.807,14	7.409,75	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	489.170,93	0,00	489.170,93	512.612,92	-23.441,99	52
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	107.301,95	0,00	107.301,95	98.453,45	8.848,50	(522)
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	241.007,56	0,00	241.007,56	275.653,90	-34.646,34	(523)
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	385.400,00	0,00	385.400,00	385.584,82	-184,82	53
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	13,99	-13,99	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.718.095,10	0,00	1.718.095,10	1.699.582,27	18.512,83	54
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	244.196,40	0,00	244.196,40	237.799,68	6.396,72	(541)
	16.3 Gewerbesteuerumlage	84.200,00	0,00	84.200,00	72.114,69	12.085,31	(5431)
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.011.521,38	0,00	1.011.521,38	1.011.521,38	0,00	(54421)
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	359.404,92	0,00	359.404,92	359.404,92	0,00	(54422)
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	18.772,40	0,00	18.772,40	18.741,60	30,80	(5443)
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	162.709,67	0,00	162.709,67	363.348,94	-200.639,27	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.933.592,59	0,00	2.933.592,59	3.131.950,08	-198.357,49	

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)	-41.092,59	0,00	-41.092,59	-335.799,64	294.707,05	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	44.100,00	0,00	44.100,00	115.950,13	-71.850,13	47
	21.1 Zinserträge	44.100,00	0,00	44.100,00	115.950,13	-71.850,13	(471, 472, 479)
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.007,41	0,00	3.007,41	3.007,41	0,00	57
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	3.007,41	0,00	3.007,41	3.007,41	0,00	(571 - 579)
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	41.092,59	0,00	41.092,59	112.942,72	-71.850,13	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	0,00	0,00	0,00	-222.856,92	222.856,92	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	325.302,18	-----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-----	102.445,26	-----	

*** 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 (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-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen im	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	vor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	entsprechende	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
						-auszahlungen										
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.300.600,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	2.350.600,00	0,00	2.350.600,00	2.192.232,13	158.367,87	2.112.260,39	79.971,74	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		84.400,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00	79.500,00	0,00	79.500,00	77.625,03	1.874,97	39.478,64	38.146,39	0,00	61
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		21.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.600,00	0,00	21.600,00	25.518,07	-3.918,07	14.506,22	11.011,85	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		133.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.600,00	0,00	133.600,00	136.420,85	-2.820,85	137.315,89	-895,04	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.100,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	25.100,00	0,00	25.100,00	22.977,36	2.122,64	6.814,52	16.162,84	0,00	642,648
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		133.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.100,00	0,00	133.100,00	135.451,95	-2.351,95	221.359,14	-85.907,19	0,00	66 / 669
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.683.400,00	60.100,00	0,00	0,00	0,00	2.743.500,00	0,00	2.743.500,00	2.590.225,39	153.274,61	2.531.734,80	58.490,59	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		177.300,00	0,00	0,00	0,00	916,89	178.216,89	0,00	178.216,89	169.225,89	8.991,00	163.415,92	5.809,97	0,00	70
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		456.400,00	30.500,00	0,00	0,00	2.270,93	489.170,93	0,00	489.170,93	404.875,18	84.295,75	329.579,02	75.296,16	0,00	72
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.801.900,00	-88.400,00	0,00	0,00	4.595,10	1.718.095,10	0,00	1.718.095,10	1.695.045,94	23.049,16	1.789.257,77	-94.211,83	0,00	74
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		118.600,00	54.800,00	0,00	0,00	-10.690,33	162.709,67	0,00	162.709,67	135.480,53	27.229,14	67.819,52	67.661,01	0,00	76 / 7695
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		2.554.200,00	-3.100,00	0,00	0,00	-2.907,41	2.548.192,59	0,00	2.548.192,59	2.404.627,54	143.565,05	2.350.072,23	54.555,31	0,00	
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		129.200,00	63.200,00	0,00	0,00	2.907,41	195.307,41	0,00	195.307,41	185.597,85	9.709,56	181.662,57	3.935,28	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des 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 €		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		44.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.100,00	0,00	44.100,00	78.338,12	-34.238,12	44.808,67	33.529,45	0,00	67
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		100,00	0,00	0,00	0,00	2.907,41	3.007,41	0,00	3.007,41	2.996,41	11,00	1.610,25	1.386,16	0,00	77
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		44.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.907,41	41.092,59	0,00	41.092,59	75.341,71	-34.249,12	43.198,42	32.143,29	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		173.200,00	63.200,00	0,00	0,00	0,00	236.400,00	0,00	236.400,00	260.939,56	-24.539,56	224.860,99	36.078,57	0,00	
23.	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.375,49	-224.375,49	0,00	669
24.	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.475,99	-35.475,99	0,00	7695
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	188.899,50	-188.899,50	0,00	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		173.200,00	63.200,00	0,00	0,00	0,00	236.400,00	0,00	236.400,00	260.939,56	-24.539,56	413.760,49	-152.820,93	0,00	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.200,00	4.900,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	0,00	10.100,00	727.644,27	-717.544,27	465.346,06	262.298,21	0,00	681
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	0,00	682
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.440,89	-7.440,89	5.909,11	1.531,78	0,00	685
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.962,72	-33.962,72	0,00	688
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		5.200,00	4.900,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	0,00	10.100,00	735.185,16	-725.085,16	505.217,89	229.967,27	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	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-	Mehrein- und	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	haushalts-	des Haus-	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		5.000,00	0,00	5.847,70	0,00	-10.847,70	0,00	23.045,62	23.045,62	16.373,78	6.671,84	79.813,70	-63.439,92	0,00		781 + 784
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		347.600,00	725.500,00	-5.847,70	0,00	10.847,70	1.078.100,00	125.851,32	1.203.951,32	1.479.265,83	-275.314,51	636.175,33	843.090,50	400.955,80	785	
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		352.600,00	725.500,00	0,00	0,00	0,00	1.078.100,00	148.896,94	1.226.996,94	1.495.639,61	-268.642,67	715.989,03	779.650,58	400.955,80		
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		-347.400,00	-720.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.068.000,00	-148.896,94	-1.216.896,94	-760.454,45	-456.442,49	-210.771,14	-549.683,31	-400.955,80		
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-174.200,00	-657.400,00	0,00	0,00	0,00	-831.600,00	-148.896,94	-980.496,94	-499.514,89	-480.982,05	202.989,35	-702.504,24	-400.955,80		
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	657.400,00	0,00	0,00	0,00	657.400,00	148.896,94	806.296,94	0,00	806.296,94	0,00	0,00	400.955,80		
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		0,00	657.400,00	0,00	0,00	0,00	657.400,00	148.896,94	806.296,94	0,00	806.296,94	0,00	0,00	400.955,80		
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		174.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.200,00	0,00	174.200,00	503.429,84	-329.229,84	0,00	503.429,84	0,00		
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	194.989,35	-194.989,35	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 Konto- nummer
			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	
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		174.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.200,00	0,00	174.200,00	503.429,84	-329.229,84	-194.989,35	698.419,19	0,00	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		174.200,00	657.400,00	0,00	0,00	0,00	831.600,00	148.896,94	980.496,94	503.429,84	477.067,10	-194.989,35	698.419,19	400.955,80	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.979,24	-1.979,24	100,00	1.879,24	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	5.894,19	-5.894,19	8.100,00	-2.205,81	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	-3.914,95	3.914,95	-8.000,00	4.085,05	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)		----	----	----	----	----	----	----	806.296,94	0,00	----	----	----	----	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		----	----	----	----	----	----	----	2.829.794,00	2.829.794,28	----	----	----	----	

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	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	2.655.594,00	2.326.364,44	-----	-----	-----	-----		

*** 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	von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen im	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	veränderung	Ermäch-	
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	tigungen in			
			-aufwendungen	fähigkeit		Deckungs-	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
						fähigkeit					Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			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
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,04	-207,04	206,01	1,03	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,04	-207,04	206,01	1,03	0,00
11.	- Personalaufwendungen		144.800,00	0,00	0,00	0,00	1.211,50	146.011,50	0,00	146.011,50	143.107,48	2.904,02	136.878,92	6.228,56	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.500,00	3.000,00	0,00	0,00	-949,21	22.550,79	0,00	22.550,79	19.046,06	3.504,73	18.275,80	770,26	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		11.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.400,00	0,00	11.400,00	20.983,42	-9.583,42	19.625,90	1.357,52	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		18.700,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	20.700,00	0,00	20.700,00	16.531,48	4.168,55	13.175,37	3.356,08	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		195.400,00	5.000,00	0,00	0,00	262,29	200.662,29	0,00	200.662,29	199.668,41	993,88	187.955,99	11.712,42	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-195.400,00	-5.000,00	0,00	0,00	-262,29	-200.662,29	0,00	-200.662,29	-199.461,37	-1.200,92	-187.749,98	-11.711,39	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-195.400,00	-5.000,00	0,00	0,00	-262,29	-200.662,29	0,00	-200.662,29	-199.461,37	-1.200,92	-187.749,98	-11.711,39	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-195.400,00	-5.000,00	0,00	0,00	-262,29	-200.662,29	0,00	-200.662,29	-199.461,37	-1.200,92	-187.749,98	-11.711,39	0,00

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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)		-195.400,00	-5.000,00	0,00	0,00	-262,29	-200.662,29	0,00	-200.662,29	-199.461,37	-1.200,92	-187.749,98	-11.711,39	0,00	

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	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	21.260,45	-21.260,45	20.641,78	618,67	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	549,30	-449,30	661,48	-112,18	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		60.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.600,00	0,00	60.600,00	68.325,81	-7.725,81	66.766,88	1.558,93	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	552,34	-452,34	637,97	-85,63	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.046,20	-2.046,20	0,00	
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		60.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.800,00	0,00	60.800,00	90.687,90	-29.887,90	90.754,31	-66,41	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		15.600,00	0,00	0,00	0,00	-314,72	15.285,28	0,00	15.285,28	13.784,41	1.500,87	13.655,53	128,88	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		222.900,00	-12.000,00	0,00	0,00	-5.821,18	205.078,82	0,00	205.078,82	223.207,65	-18.128,83	181.166,82	42.040,83	0,00	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		140.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.700,00	0,00	140.700,00	147.143,13	-6.443,13	143.989,29	3.153,84	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		220.300,00	18.300,00	0,00	0,00	5.596,40	244.196,40	0,00	244.196,40	237.799,68	6.396,72	233.930,91	3.868,77	0,00	
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		29.700,00	200,00	0,00	0,00	257,10	30.157,10	0,00	30.157,10	28.720,89	1.436,21	21.069,49	7.651,40	0,00	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		629.200,00	6.500,00	0,00	0,00	-282,40	635.417,60	0,00	635.417,60	650.655,76	-15.238,16	593.812,04	56.843,72	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 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	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-568.400,00	-6.500,00	0,00	0,00	282,40	-574.617,60	0,00	-574.617,60	-559.967,86	-14.649,74	-503.057,73	-56.910,13	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-568.400,00	-6.500,00	0,00	0,00	282,40	-574.617,60	0,00	-574.617,60	-559.967,86	-14.649,74	-503.057,73	-56.910,13	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-568.400,00	-6.500,00	0,00	0,00	282,40	-574.617,60	0,00	-574.617,60	-559.967,86	-14.649,74	-503.057,73	-56.910,13	0,00	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-568.400,00	-6.500,00	0,00	0,00	282,40	-574.617,60	0,00	-574.617,60	-559.967,86	-14.649,74	-503.057,73	-56.910,13	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	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	von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen aus	tigungen im	des	Haushalts-	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	genseitigen	Haushalts-	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		74.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.000,00	0,00	74.000,00	89.851,75	-15.851,75	92.655,73	-2.803,98	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		17.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.300,00	0,00	17.300,00	17.557,09	-257,09	18.601,76	-1.044,67	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		85.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.700,00	0,00	85.700,00	88.653,60	-2.953,60	84.015,51	4.638,09	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	22.015,30	2.984,70	1.375,90	20.639,40	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.362,72	4.362,72	111.384,54	-115.747,26	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		187.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	202.000,00	0,00	202.000,00	213.715,02	-11.715,02	308.033,44	-94.318,42	0,00
11.	- Personalaufwendungen		16.900,00	0,00	0,00	0,00	20,11	16.920,11	0,00	16.920,11	13.915,25	3.004,86	13.985,95	-70,70	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		209.900,00	39.500,00	0,00	0,00	9.067,62	258.467,62	0,00	258.467,62	268.158,33	-9.690,71	147.122,30	121.036,03	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		233.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.300,00	0,00	233.300,00	217.458,27	15.841,73	219.960,31	-2.502,04	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		18.800,00	0,00	0,00	0,00	-27,60	18.772,40	0,00	18.772,40	18.741,60	30,80	20.790,00	-2.048,40	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		47.200,00	52.600,00	0,00	0,00	-9.040,02	90.759,98	0,00	90.759,98	75.870,10	14.889,88	13.897,10	61.973,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		526.100,00	92.100,00	0,00	0,00	20,11	618.220,11	0,00	618.220,11	594.143,55	24.076,56	415.755,66	178.387,89	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 (Ifd.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	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-339.100,00	-77.100,00	0,00	0,00	-20,11	-416.220,11	0,00	-416.220,11	-380.428,53	-35.791,58	-107.722,22	-272.706,31	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-339.100,00	-77.100,00	0,00	0,00	-20,11	-416.220,11	0,00	-416.220,11	-380.428,53	-35.791,58	-107.722,22	-272.706,31	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-339.100,00	-77.100,00	0,00	0,00	-20,11	-416.220,11	0,00	-416.220,11	-380.428,53	-35.791,58	-107.722,22	-272.706,31	0,00	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-339.100,00	-77.100,00	0,00	0,00	-20,11	-416.220,11	0,00	-416.220,11	-380.428,53	-35.791,58	-107.722,22	-272.706,31	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 (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-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	Ergebnis	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	Ergebnis
			in €	in €	in €	und	seitigen	vorjahren	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			4	5	6	fähigkeit		7	8	9	10	11	12	13	13	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		44.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.100,00	0,00	44.100,00	115.950,13	-71.850,13	40.360,50	75.589,63	0,00	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100,00	0,00	0,00	0,00	2.907,41	3.007,41	0,00	3.007,41	3.007,41	0,00	1.631,25	1.376,16	0,00	
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		44.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.907,41	41.092,59	0,00	41.092,59	112.942,72	-71.850,13	38.729,25	74.213,47	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		1.102.900,00	88.600,00	0,00	0,00	0,00	1.191.500,00	0,00	1.191.500,00	917.000,84	274.499,16	1.007.072,80	-90.071,96	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	116.759,31	-116.759,31	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	116.759,31	-116.759,31	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		1.102.900,00	88.600,00	0,00	0,00	0,00	1.191.500,00	0,00	1.191.500,00	917.000,84	274.499,16	1.123.832,11	-206.831,27	0,00	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		1.102.900,00	88.600,00	0,00	0,00	0,00	1.191.500,00	0,00	1.191.500,00	917.000,84	274.499,16	1.123.832,11	-206.831,27	0,00	

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

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-184.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	-262,29	-189.262,29	0,00	-189.262,29	-176.129,46	-13.132,83	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-184.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	-262,29	-189.262,29	0,00	-189.262,29	-176.129,46	-13.132,83	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-184.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	-262,29	-189.262,29	0,00	-189.262,29	-176.129,46	-13.132,83	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-184.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	-262,29	-189.262,29	0,00	-189.262,29	-176.129,46	-13.132,83	0,00	
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	2.096,68	3.003,32	0,00	
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	2.096,68	3.003,32	0,00	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.100,00	0,00	-5.100,00	-2.096,68	-3.003,32	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-189.100,00	-5.000,00	0,00	0,00	-262,29	-194.362,29	0,00	-194.362,29	-178.226,14	-16.136,15	0,00	

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-440.400,00	-6.500,00	0,00	0,00	282,40	-446.617,60	0,00	-446.617,60	-411.983,34	-34.634,26	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-440.400,00	-6.500,00	0,00	0,00	282,40	-446.617,60	0,00	-446.617,60	-411.983,34	-34.634,26	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-440.400,00	-6.500,00	0,00	0,00	282,40	-446.617,60	0,00	-446.617,60	-411.983,34	-34.634,26	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-440.400,00	-6.500,00	0,00	0,00	282,40	-446.617,60	0,00	-446.617,60	-411.983,34	-34.634,26	0,00	
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	22.888,88	26.888,88	23.767,44	3.121,44	3.448,39	
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	22.888,88	26.888,88	23.767,44	3.121,44	3.448,39	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	-22.888,88	-26.888,88	-23.767,44	-3.121,44	-3.448,39	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-444.400,00	-6.500,00	0,00	0,00	282,40	-450.617,60	-22.888,88	-473.506,48	-435.750,78	-37.755,70	-3.448,39	

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	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-196.600,00	-77.100,00	0,00	0,00	-20,11	-273.720,11	0,00	-273.720,11	-192.830,12	-80.889,99	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-196.600,00	-77.100,00	0,00	0,00	-20,11	-273.720,11	0,00	-273.720,11	-192.830,12	-80.889,99	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-196.600,00	-77.100,00	0,00	0,00	-20,11	-273.720,11	0,00	-273.720,11	-192.830,12	-80.889,99	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-196.600,00	-77.100,00	0,00	0,00	-20,11	-273.720,11	0,00	-273.720,11	-192.830,12	-80.889,99	0,00	
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	722.870,69	-717.670,69	0,00	
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.440,89	-7.440,89	0,00	
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	730.411,58	-725.211,58	0,00	
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		5.000,00	0,00	5.847,70	0,00	-10.847,70	0,00	15.000,00	15.000,00	8.328,16	6.671,84	0,00	
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		338.500,00	725.500,00	-5.847,70	0,00	10.847,70	1.069.000,00	102.962,44	1.171.962,44	1.453.401,71	-281.439,27	397.507,41	
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		343.500,00	725.500,00	0,00	0,00	0,00	1.069.000,00	117.962,44	1.186.962,44	1.461.729,87	-274.767,43	397.507,41	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-338.300,00	-725.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.063.800,00	-117.962,44	-1.181.762,44	-731.318,29	-450.444,15	-397.507,41	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-534.900,00	-802.600,00	0,00	0,00	-20,11	-1.337.520,11	-117.962,44	-1.455.482,55	-924.148,41	-531.334,14	-397.507,41	

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	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		950.200,00	151.800,00	0,00	0,00	2.907,41	1.104.907,41	0,00	1.104.907,41	966.540,77	138.366,64	0,00	
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		44.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.907,41	41.092,59	0,00	41.092,59	75.341,71	-34.249,12	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		994.200,00	151.800,00	0,00	0,00	0,00	1.146.000,00	0,00	1.146.000,00	1.041.882,48	104.117,52	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		994.200,00	151.800,00	0,00	0,00	0,00	1.146.000,00	0,00	1.146.000,00	1.041.882,48	104.117,52	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		994.200,00	151.800,00	0,00	0,00	0,00	1.146.000,00	0,00	1.146.000,00	1.041.882,48	104.117,52	0,00	
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	4.900,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.773,58	126,42	0,00	
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		0,00	4.900,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.773,58	126,42	0,00	
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.045,62	8.045,62	8.045,62	0,00	0,00	
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.045,62	8.045,62	8.045,62	0,00	0,00	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		0,00	4.900,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	-8.045,62	-3.145,62	-3.272,04	126,42	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		994.200,00	156.700,00	0,00	0,00	0,00	1.150.900,00	-8.045,62	1.142.854,38	1.038.610,44	104.243,94	0,00	

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

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11101	11104	11403		
			Verwaltungssteuerung	Gremien	Bauhof		
		in €	in €	in €	in €		
9	+ Sonstige laufende Erträge	207,04	207,04	0,00	0,00		
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	207,04	207,04	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	143.107,48	0,00	24.227,36	118.880,12		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.046,06	0,00	0,00	19.046,06		
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	20.983,42	0,00	0,00	20.983,42		
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	16.531,45	2.221,86	4.375,29	9.934,30		
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	199.668,41	2.221,86	28.602,65	168.843,90		
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-199.461,37	-2.014,82	-28.602,65	-168.843,90		
24	= Ordentliches Ergebnis	-199.461,37	-2.014,82	-28.602,65	-168.843,90		
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-199.461,37	-2.014,82	-28.602,65	-168.843,90		
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-199.461,37	-2.014,82	-28.602,65	-168.843,90		

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)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)				
		2	12600	21100	21500	28100	29100
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	21.260,45	5.836,56	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	549,30	549,30	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.325,81	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	552,34	0,00	0,00	0,00	0,00	20,71
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	90.687,90	6.385,86	0,00	0,00	10,00	20,71
11	- Personalaufwendungen	13.784,41	3.067,68	0,00	0,00	1.671,48	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.207,65	15.987,85	87.801,76	42.571,87	5.177,57	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	147.143,13	39.677,42	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	237.799,68	4.639,30	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	28.720,89	22.645,93	0,00	0,00	1.903,52	0,00
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	650.655,76	86.018,18	87.801,76	42.571,87	8.752,57	0,00
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-559.967,86	-79.632,32	-87.801,76	-42.571,87	-8.742,57	20,71
24	= Ordentliches Ergebnis	-559.967,86	-79.632,32	-87.801,76	-42.571,87	-8.742,57	20,71
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-559.967,86	-79.632,32	-87.801,76	-42.571,87	-8.742,57	20,71
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-559.967,86	-79.632,32	-87.801,76	-42.571,87	-8.742,57	20,71

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)		
		36100	36601	42100	42400		
		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Jugendzentrum	Förderung des Sports	Sportsstätten		
		in €	in €	in €	in €		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	386,34	2.446,44	0,00	12.591,11		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.055,60	0,00	0,00	18.260,21		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	531,63	0,00	0,00	0,00		
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.973,57	2.446,44	0,00	30.851,32		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	9.045,25		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.651,15	0,00	0,00	34.017,45		
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	10.387,26	8.904,41	0,00	88.174,04		
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	225.053,94	5.706,44	2.400,00	0,00		
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	466,19	67,68	0,00	3.637,57		
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	273.558,54	14.678,53	2.400,00	134.874,31		
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-222.584,97	-12.232,09	-2.400,00	-104.022,99		
24	= Ordentliches Ergebnis	-222.584,97	-12.232,09	-2.400,00	-104.022,99		
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-222.584,97	-12.232,09	-2.400,00	-104.022,99		
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-222.584,97	-12.232,09	-2.400,00	-104.022,99		

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)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	11401	36602	51100	54100	54200
			Gebäudemanagement und Liegenschaften	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Gemeindestraßen	Kreisstraßen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	89.851,75	0,00	1.275,03	0,00	88.152,43	424,29
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.557,09	0,00	0,00	0,00	17.557,09	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.653,60	75.422,64	0,00	3.042,00	3.434,09	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.015,30	177,88	0,00	16.636,76	547,15	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	-4.362,72	-4.362,72	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	213.715,02	71.237,77	1.275,03	19.678,76	109.690,76	424,29
11	- Personalaufwendungen	13.915,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.158,33	11.642,39	132,88	0,00	183.522,14	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	217.458,27	2.729,68	5.842,59	0,00	173.056,00	1.013,60
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.741,60	0,00	0,00	0,00	18.741,60	0,00
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	75.870,10	7.556,54	0,00	67.941,75	-1.053,52	0,00
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	594.143,55	21.928,61	5.975,47	67.941,75	374.266,22	1.013,60
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-380.428,53	49.309,16	-4.700,44	-48.262,99	-264.575,46	-589,31
24	= Ordentliches Ergebnis	-380.428,53	49.309,16	-4.700,44	-48.262,99	-264.575,46	-589,31
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-380.428,53	49.309,16	-4.700,44	-48.262,99	-264.575,46	-589,31
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-380.428,53	49.309,16	-4.700,44	-48.262,99	-264.575,46	-589,31

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
		55100	55201	57300			
		Öffentliches Grün	Gewässerunterhaltung	Gemeindezentrum			
		in €	in €	in €			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.754,87			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	4.653,54			
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	11.408,41			
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	13.915,25			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.717,72	0,00	46.143,20			
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	10.702,99	1.167,03	22.946,38			
18	- Sonstige laufenden Aufwendungen	469,51	0,00	955,82			
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.890,22	1.167,03	83.960,65			
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-37.890,22	-1.167,03	-72.552,24			
24	= Ordentliches Ergebnis	-37.890,22	-1.167,03	-72.552,24			
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-37.890,22	-1.167,03	-72.552,24			
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-37.890,22	-1.167,03	-72.552,24			

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	53800	54000	55200	61100	61200
			Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	sonst. allg. Finanzwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.254.474,48	0,00	0,00	0,00	2.254.474,48	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	77.625,03	0,00	0,00	0,00	77.625,03	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.208,49	413,49	0,00	23.795,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	135.232,48	104,64	131.333,75	0,00	2.947,53	846,56
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.491.540,48	518,13	131.333,75	23.795,00	2.335.047,04	846,56
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200,88	37,70	0,00	2.163,18	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	13,99	4,64	0,00	0,00	9,35	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.443.040,99	0,00	0,00	0,00	1.443.040,99	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	242.226,50	304,22	0,00	17.400,73	196.241,55	28.280,00
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.687.482,36	346,56	0,00	19.563,91	1.639.291,89	28.280,00
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	804.058,12	171,57	131.333,75	4.231,09	695.755,15	-27.433,44
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	115.950,13	0,00	0,00	0,00	0,00	115.950,13
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.007,41	0,00	0,00	0,00	0,00	3.007,41
23	= Finanzergebnis	112.942,72	0,00	0,00	0,00	0,00	112.942,72
24	= Ordentliches Ergebnis	917.000,84	171,57	131.333,75	4.231,09	695.755,15	85.509,28
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	917.000,84	171,57	131.333,75	4.231,09	695.755,15	85.509,28
32	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	917.000,84	171,57	131.333,75	4.231,09	695.755,15	85.509,28

*** 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	-176.129,46	-2.411,87	-27.131,05	-146.586,54		
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-176.129,46	-2.411,87	-27.131,05	-146.586,54		
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-176.129,46	-2.411,87	-27.131,05	-146.586,54		
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-176.129,46	-2.411,87	-27.131,05	-146.586,54		
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.096,68	0,00	0,00	2.096,68		
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.096,68	0,00	0,00	2.096,68		
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.096,68	0,00	0,00	-2.096,68		
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-178.226,14	-2.411,87	-27.131,05	-148.683,22		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	12600	21100	21500	28100	36100
			Brandschutz	Grundschulen - Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen- Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-411.983,34	-43.989,98	-89.197,59	-41.709,51	-8.632,57	-201.846,81
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-411.983,34	-43.989,98	-89.197,59	-41.709,51	-8.632,57	-201.846,81
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-411.983,34	-43.989,98	-89.197,59	-41.709,51	-8.632,57	-201.846,81
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-411.983,34	-43.989,98	-89.197,59	-41.709,51	-8.632,57	-201.846,81
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	23.767,44	7.065,14	0,00	0,00	0,00	5.818,06
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.767,44	7.065,14	0,00	0,00	0,00	5.818,06
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.767,44	-7.065,14	0,00	0,00	0,00	-5.818,06
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-435.750,78	-51.055,12	-89.197,59	-41.709,51	-8.632,57	-207.664,87

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)			
		36601	42100	42400			
		Jugendzentrum	Förderung des Sports	Sportstätten			
		in €	in €	in €			
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.774,12	-400,00	-20.432,76			
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.774,12	-400,00	-20.432,76			
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-5.774,12	-400,00	-20.432,76			
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-5.774,12	-400,00	-20.432,76			
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	10.884,24			
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.884,24			
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-10.884,24			
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-5.774,12	-400,00	-31.317,00			

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	-192.830,12	55.162,77	-132,88	-48.120,42	-127.387,30	-27.182,39
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-192.830,12	55.162,77	-132,88	-48.120,42	-127.387,30	-27.182,39
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	-192.830,12	55.162,77	-132,88	-48.120,42	-127.387,30	-27.182,39
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-192.830,12	55.162,77	-132,88	-48.120,42	-127.387,30	-27.182,39
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	722.870,69	0,00	0,00	0,00	2.491,00	0,00
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	7.440,89	4.328,49	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	730.411,58	4.328,49	0,00	0,00	2.591,00	0,00
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	8.328,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.453.401,71	607.701,49	0,00	0,00	107.462,74	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.461.729,87	607.701,49	0,00	0,00	107.462,74	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-731.318,29	-603.373,00	0,00	0,00	-104.871,74	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-924.148,41	-548.210,23	-132,88	-48.120,42	-232.259,04	-27.182,39

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		55201	57300				
		Gewässerunterhaltung	Gemeindezentrum				
		in €	in €				
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-45.169,90				
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-45.169,90				
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-45.169,90				
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-45.169,90				
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	720.379,69	0,00				
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	3.112,40	0,00				
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	723.492,09	0,00				
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	8.328,16	0,00				
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	737.229,48	1.008,00				
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	745.557,64	1.008,00				
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.065,55	-1.008,00				
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-22.065,55	-46.177,90				

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)	Produkt (sonstig)
		4	53800	54000	55200	61100	61200
			Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	sonst. allg. Finanzwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	966.540,77	171,57	134.640,55	4.105,92	826.816,17	806,56
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	75.341,71	0,00	0,00	0,00	0,00	75.341,71
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.041.882,48	171,57	134.640,55	4.105,92	826.816,17	76.148,27
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	1.041.882,48	171,57	134.640,55	4.105,92	826.816,17	76.148,27
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	1.041.882,48	171,57	134.640,55	4.105,92	826.816,17	76.148,27
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.773,58	0,00	0,00	0,00	4.773,58	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.773,58	0,00	0,00	0,00	4.773,58	0,00
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	8.045,62	8.045,62	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.045,62	8.045,62	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.272,04	-8.045,62	0,00	0,00	4.773,58	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	1.038.610,44	-7.874,05	134.640,55	4.105,92	831.589,75	76.148,27

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

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

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

Produktverantwortlicher / Frau Dembski

Dienststelle

Produktbeschreibung Repräsentation der Kommune
Öffentlichkeitsarbeit
Mitgliedschaften
Rechtsberatung und Rechtsvertretung

Auftragsgrundlage BGB, GG, Landesgesetze, KV, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Produktart Internes Produkt
Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	4.900,00	-4.900,00	0,00	4.900,00	-4.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	2.411,87	-2.411,87	207,04	2.221,86	-2.014,82
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-2.488,13	2.488,13	207,04	-2.678,14	2.885,18

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

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

Produktverantwortlicher / Frau Dembski

Dienststelle

Produktbeschreibung Ehrenamtlicher Bürgermeister
Gemeindevertretung
Ausschüsse
Fraktionen
Aufwandsentschädigungen
Repräsentation

Auftragsgrundlage KV, EntschVO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	29.500,00	-29.500,00	0,00	29.500,00	-29.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	27.131,05	-27.131,05	0,00	28.602,65	-28.602,65
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-2.368,95	2.368,95	0,00	-897,35	897,35

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

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

Produktverantwortlicher / Frau Dembski

Dienststelle

Produktbeschreibung Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze
Grünflächenpflege
Winterdienst
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	154.600,00	-154.600,00	0,00	166.000,00	-166.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	146.586,54	-146.586,54	0,00	168.843,90	-168.843,90
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-8.013,46	8.013,46	0,00	2.843,90	-2.843,90

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

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

Produktverantwortlicher / Herr Fittkau

Dienststelle

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

Auftragsgrundlage Landesgesetze, Brandschutzgesetz, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	100,00	45.900,00	-45.800,00	100,00	84.100,00	-84.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	589,81	44.579,79	-43.989,98	6.385,86	86.018,18	-79.632,32
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	489,81	-1.320,21	1.810,02	6.285,86	1.918,18	4.367,68

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

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

Produktverantwortlicher / Frau Schultz

Dienststelle

Produktbeschreibung Schulkostenbeiträge
Zuweisungen an die Träger der Grundschulen

Auftragsgrundlage Schulgesetz, Schullastenausgleichsverordnung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	73.500,00	-73.500,00	0,00	73.500,00	-73.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	89.197,59	-89.197,59	0,00	87.801,76	-87.801,76
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	15.697,59	-15.697,59	0,00	14.301,76	-14.301,76

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

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

Produktverantwortlicher / Frau Schultz

Dienststelle

Produktbeschreibung Schulkostenbeiträge
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	55.400,00	-55.400,00	0,00	55.400,00	-55.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	41.709,51	-41.709,51	0,00	42.571,87	-42.571,87
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-13.690,49	13.690,49	0,00	-12.828,13	12.828,13

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

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

Produktverantwortlicher / Herr Fittkau

Dienststelle

Produktbeschreibung Kulturelle Veranstaltungen
Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter, Vereinsförderung
Vereinsarbeit
Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	12.300,00	-12.300,00	0,00	12.300,00	-12.300,00
Ergebnis Haushaltsjahr	10,00	8.642,57	-8.632,57	10,00	8.752,57	-8.742,57
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	10,00	-3.657,43	3.667,43	10,00	-3.547,43	3.557,43

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

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

Produktverantwortlicher / Herr Fittkau

Dienststelle

Produktbeschreibung Unterhaltung Kriegsgräber

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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Ergebnis Haushaltsjahr	20,71	20,71	0,00	20,71	0,00	20,71
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-79,29	-79,29	0,00	-79,29	0,00	20,71

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

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

Produktverantwortlicher / Frau Schultz

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung der Betreuungseinrichtung "Speelhus an de Rotbäk" zur Betreuung durch freien Träger als Hort und Kita
Zuweisungen der Wohnsitzgemeinde an die Träger

Auftragsgrundlage KiföG

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	35.300,00	247.300,00	-212.000,00	48.000,00	257.100,00	-209.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	40.655,16	242.501,97	-201.846,81	50.973,57	273.558,54	-222.584,97
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	5.355,16	-4.798,03	10.153,19	2.973,57	16.458,54	-13.484,97

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

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

Produktverantwortlicher / Frau Holznagel

Dienststelle

Produktbeschreibung Zuschüsse für die Jugendarbeit
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	6.000,00	-6.000,00	0,00	15.700,00	-15.700,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	5.774,12	-5.774,12	2.446,44	14.678,53	-12.232,09
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-225,88	225,88	2.446,44	-1.021,47	3.467,91

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Produkt	42100 Förderung des Sports
Hauptproduktbereich	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich	42 Sportförderung
Produktgruppe	421 Förderung des Sports

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	2.400,00	-2.400,00	0,00	2.400,00	-2.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	400,00	-400,00	0,00	2.400,00	-2.400,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

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

Produktverantwortlicher / Frau Herbst

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung von Sportanlagen: Sportpark Lambrechtshagen, Rasenplatz, Kunstrasenplatz, Flutlicht

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	12.600,00	52.100,00	-39.500,00	12.600,00	135.100,00	-122.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	14.008,82	34.441,58	-20.432,76	30.851,32	134.874,31	-104.022,99
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	1.408,82	-17.658,42	19.067,24	18.251,32	-225,69	18.477,01

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

Produktverantwortlicher / Herr Puls

Dienststelle

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

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung, BGB

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe
 Pflichtaufgabe

Produktart Internes Produkt
 Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	76.500,00	26.000,00	50.500,00	76.500,00	32.500,00	44.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	72.870,23	17.707,46	55.162,77	71.237,77	21.928,61	49.309,16
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-3.629,77	-8.292,54	4.662,77	-5.262,23	-10.571,39	5.309,16

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

Produktverantwortlicher / Frau Hagemann

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum

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

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	5.300,00	-5.300,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	132,88	-132,88	1.275,03	5.975,47	-4.700,44
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-1.867,12	1.867,12	1.275,03	675,47	599,56

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

Produktverantwortlicher / Herr Drews

Dienststelle

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

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

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe
Pflichtaufgabe

Produktart Internes Produkt
Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	25.000,00	88.100,00	-63.100,00	25.000,00	88.100,00	-63.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	16.636,76	64.757,18	-48.120,42	19.678,76	67.941,75	-48.262,99
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-8.363,24	-23.342,82	14.979,58	-5.321,24	-20.158,25	14.837,01

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

Produktverantwortlicher / Herr Puls

Dienststelle

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

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

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	3.500,00	142.000,00	-138.500,00	94.300,00	332.200,00	-237.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	4.613,06	132.000,36	-127.387,30	109.690,76	374.266,22	-264.575,46
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	1.113,06	-9.999,64	11.112,70	15.390,76	42.066,22	-26.675,46

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

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

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	424,29	1.013,60	-589,31
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	0,00	0,00	424,29	1.013,60	-589,31

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

Produktverantwortlicher / Frau Hagemann

Dienststelle

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

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Gemeindevertretung, Landesnaturschutzgesetz

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	34.200,00	-34.200,00	0,00	45.000,00	-45.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	4,84	27.187,23	-27.182,39	0,00	37.890,22	-37.890,22
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	4,84	-7.012,77	7.017,61	0,00	-7.109,78	7.109,78

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnis Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	1.167,03	-1.167,03
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	0,00	0,00	0,00	1.167,03	-1.167,03

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

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

Produktverantwortlicher / Frau Herbst

Dienststelle

Produktbeschreibung Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Räumen des Gemeindezentrums
Festzelt

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	6.200,00	92.600,00	-86.400,00	6.200,00	115.100,00	-108.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	11.328,41	56.498,31	-45.169,90	11.408,41	83.960,65	-72.552,24
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	5.128,41	-36.101,69	41.230,10	5.208,41	-31.139,35	36.347,76

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

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

Produktverantwortlicher / Frau Kreienbring

Dienststelle

Produktbeschreibung Umlageerhebung

Auftragsgrundlage Satzung

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	1.000,00	1.100,00	-100,00	1.000,00	1.100,00	-100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	513,49	341,92	171,57	518,13	346,56	171,57
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-486,51	-758,08	271,57	-481,87	-753,44	271,57

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

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

Produktverantwortlicher / Frau Simon

Dienststelle

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

Auftragsgrundlage Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung

Art der Aufgabe Freiwillige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	133.000,00	0,00	133.000,00	133.000,00	0,00	133.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	134.640,55	0,00	134.640,55	131.333,75	0,00	131.333,75
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	1.640,55	0,00	1.640,55	-1.666,25	0,00	-1.666,25

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

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

Produktverantwortlicher / Frau Kreienbring

Dienststelle

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

Auftragsgrundlage Landeswassergesetz, Satzungen der WBV Rostock und Kröpelin, AO

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	20.000,00	26.000,00	-6.000,00	20.000,00	26.000,00	-6.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	23.669,83	19.563,91	4.105,92	23.795,00	19.563,91	4.231,09
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	3.669,83	-6.436,09	10.105,92	3.795,00	-6.436,09	10.231,09

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

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

Produktverantwortlicher / Frau Simon

Dienststelle

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

Auftragsgrundlage Finanzausgleichsgesetz, KV, Steuergesetze

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Wesentliches Produkt
Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	2.430.100,00	1.455.100,00	975.000,00	2.475.600,00	1.455.100,00	1.020.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	2.269.857,16	1.443.040,99	826.816,17	2.335.047,04	1.639.291,89	695.755,15
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-160.242,84	-12.059,01	-148.183,83	-140.552,96	184.191,89	-324.744,85

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

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

Produktverantwortlicher / Frau Simon

Dienststelle

Produktbeschreibung Zinsen aus Geldanlagen
Darlehen
Kredite zur Liquiditätssicherung

Auftragsgrundlage BGB, KV, GemKVO

Art der Aufgabe Pflichtaufgabe

Produktart Externes Produkt

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	44.200,00	100,00	44.100,00	44.200,00	100,00	44.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	79.144,68	2.996,41	76.148,27	116.796,69	31.287,41	85.509,28
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	34.944,68	2.896,41	32.048,27	72.596,69	31.187,41	41.409,28

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 €
1.	Anlagevermögen		14.062.150,31	15.184.622,05	1.122.471,74
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		277.121,45	292.211,00	15.089,55
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		34.293,46	129.196,71	94.903,25
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		242.827,99	163.014,29	-79.813,70
1.2	Sachanlagen		12.752.546,18	13.859.928,37	1.107.382,19
1.2.1	Wald, Forsten		4.344,10	4.344,10	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.793.336,74	2.425.700,51	632.363,77
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.194.727,13	3.128.212,63	-66.514,50
1.2.4	Infrastrukturvermögen		4.968.626,73	4.945.987,93	-22.638,80
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		1.216.924,41	1.098.844,66	-118.079,75
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		51.719,13	46.500,16	-5.218,97
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		1.522.867,94	2.210.338,38	687.470,44
1.3	Finanzanlagen		1.032.482,68	1.032.482,68	0,00
1.3.3	Beteiligungen		38.469,00	38.469,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		994.013,68	994.013,68	0,00
2.	Umlaufvermögen		3.200.807,40	2.583.620,68	-617.186,72
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		3.200.807,40	2.583.620,68	-617.186,72
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		332.732,71	204.117,36	-128.615,35
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		25.605,12	14.727,84	-10.877,28
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	2.973,01	2.973,01
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		2.837.294,28	2.333.864,44	-503.429,84
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		2.829.794,28	2.326.364,44	-503.429,84
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		7.500,00	7.500,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		5.175,29	27.938,03	22.762,74
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		952,00	0,00	-952,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		952,00	0,00	-952,00
	Bilanzsumme		17.263.909,71	17.768.242,73	504.333,02

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		12.029.518,78	11.811.435,44	-218.083,34
1.1	Kapitalrücklage		11.704.216,60	11.708.990,18	4.773,58
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		11.702.976,12	11.702.976,12	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		1.240,48	6.014,06	4.773,58
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	325.302,18	325.302,18
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		325.302,18	-222.856,92	-548.159,10
2.	Sonderposten		5.068.903,82	5.805.407,98	736.504,16
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		2.343.860,40	3.015.886,20	672.025,80
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		692.927,40	688.881,24	-4.046,16
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		287.538,33	270.737,24	-16.801,09
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		1.363.394,67	2.056.267,72	692.873,05
2.4	Sonstige Sonderposten		2.725.043,42	2.789.521,78	64.478,36
3.	Rückstellungen		1.434,48	6.046,20	4.611,72
3.3	Sonstige Rückstellungen		1.434,48	6.046,20	4.611,72
4.	Verbindlichkeiten		35.402,66	30.838,71	-4.563,95
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		18.263,78	2.885,42	-15.378,36
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		17.138,88	27.953,29	10.814,41
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		128.649,97	114.514,40	-14.135,57
5.3	Sonstige		128.649,97	114.514,40	-14.135,57
	Bilanzsumme		17.263.909,71	17.768.242,73	504.333,02

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

VI ANHANG

Anhang zum Jahresabschluss 2013 Gemeinde Lambrechtshagen

A. Allgemeine Angaben

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013 der Gemeinde Lambrechtshagen 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 der Dienstanweisung des Amtes Warnow-West wurde nicht abgewichen. Sie sind gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert.

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

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

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

Die Finanzanlagen wurden zum Eröffnungsbilanzstichtag durch Buchinventur ermittelt.

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

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

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

B. Erläuterung der einzelnen Posten der Bilanz

AKTIVA

1. Anlagevermögen	<u>15.184.622,05 EUR</u> 14.062.150,31 EUR
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>292.211,00 EUR</u> 277.121,45 EUR
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	<u>129.196,71 EUR</u> 34.293,46 EUR

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen sind auch Investitionszuschüsse (Zuwendungen an Dritte), mit denen ein (Mit-) Nutzungsrecht erworben wurde auszuweisen. Sie werden über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben (Leitfaden zur Bilanzierung des kommunalen Vermögens).

Unter der Position Investitionszuschüsse (Nr. 1.1.3) wurde im Jahr 2012 der Zuschuss an den Kreis für den Rad- und Gehweg an der K12 ausgewiesen (34,3 TEUR).

Im Jahr 2013 wurden im Rahmen der Erschließung des B-Plans 26.1 „Gewerbegebiet südlich der B 105“ in Sievershagen die Abwasseranlagen inkl. Regenwasserrückhalteanlage durch den Erschließungsträger hergestellt und an die Gemeinde übergeben. Die Gemeinde hat die Anlagen vertragsgemäß in das Eigentum des Warnow-Wasser- und Abwasserverbandes übergeben, der sie künftig bewirtschaftet und unterhält. Die Gemeinde trägt dabei 1/3 der Kosten für die Herstellung der öffentlichen Abwasseranlagen, dieser Anteil war als Investitionskostenzuschuss zu bilanzieren (81,1 TEUR siehe Nr. 1.1.5). Investitionszuschüsse Höhe von 15,0 TEUR betreffen die Renaturierung der Rotbäk. Abschreibungen sind in Höhe von 1,3 TEUR angefallen.

1.1.5 geleistete Anzahlungen auf immaterielle VG	<u>163.014,29 EUR</u> 242.827,99 EUR
---	---

Die Maßnahme Renaturierung der Rotbäk Teilvorhaben I und II wurde im Jahr 2008 begonnen. Es handelt sich um ein Gewässer 2. Ordnung und die damit zusammenhängenden baulichen Anlagen. Mit der Durchführung einschließlich der Beantragung und Abrechnung der Fördermittel und der zahlungsmäßigen Abwicklung wurde der Wasser- und Bodenverband Hellbach- Conventer Niederung (WBV) beauftragt. Die Buchhaltungsdaten werden nach Abschluss des Haushaltsjahres auf Grundlage der Bauausgabebücher vom WBV übernommen. Die geleisteten Anzahlungen auf immaterielle VG betreffen die Anzahlungen auf den Investitionskostenzuschuss für den Durchlass Bartenshagen (163,0 TEUR), der sich nicht auf dem Gemeindegebiet befindet.

Für die Errichtung von öffentlichen Abwasseranlagen im B-Plan 26.1 waren im Jahr 2012 73,1 TEUR und im Jahr 2013 ein Zugang von 8,0 TEUR zu berücksichtigen. Nach Fertigstellung der Maßnahme erfolgte die Umbuchung auf gezahlte Investitionskostenzuschüsse in Höhe von 81,1 TEUR (siehe Pos. 1.1.3.).

1.2. Sachanlagevermögen	<u>13.859.928,37 EUR</u> 12.752.546,18 EUR
1.2.1. Wald, Forsten	<u>4.344,10 EUR</u> 4.344,10 EUR
1.2.2. Sonst. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	<u>2.425.700,51 EUR</u> 1.793.336,74 EUR

Die Gemeinde hat aus den Kleingartenanlagen „Sonnenschein II“ und „Am Heydenholt“ 8 Flurstücke aus der Gemarkung Sievershagen, Flur 1 erworben. Die Anschaffungskosten betragen insgesamt 599,6 TEUR.

Für die Maßnahme „Renaturierung Rotbäk“ hat die Gemeinde das in der Gemarkung Lambrechtshagen, Flur 1 gelegene Flurstück 34/12, die Teilflächen 34/9,34/10, 34/13 und eine Teilfläche aus dem in der Gemarkung Lambrechtshagen, Flur 3, Flurstück 26/57 gelegenen Grundstücks zu einem Anschaffungspreis von insgesamt 13,8 TEUR erworben. Zusätzlich hat die Gemeinde für die „Renaturierung Rotbäk“ 6 Grundstückstauschverträge geschlossen. Die abgegebenen Grundstücke wurden in Abgang gebracht (12,5 TEUR), die neuen Grundstücke wurden mit dem Wert der abgegebenen Grundstücke bilanziert. Die Nebenkosten für den Erwerb (Notar, Grundsteuer, Vermessungskosten) wurden dem neuen Grundstück zugeordnet. Die Anschaffungskosten belaufen sich auf insgesamt 26,8 TEUR.

Mit Erschließung des B-Plans Nr. 26.1 „Gewerbegebiet südlich der B 105“ geht mit Abnahme der öffentlichen Erschließungsanlagen eine Umzäunung (5,9 TEUR) in das Eigentum der Gemeinde über. Die Abschreibungen im Haushaltsjahr betreffen Umzäunungen und Parkbänke und belaufen sich auf 1,2 TEUR.

1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u>3.128.212,63 EUR</u> 3.194.727,13 EUR
---	---

Nach Fertigstellung des Hortgebäudes in Lambrechtshagen erfolgte 2013 die Gebäudeeinemessung und der Bau einer Eingangsüberdachung für 4,0 TEUR.

Daneben waren planmäßige Abschreibungen für die Gebäude und Außenanlagen im Umfang von 70,6 TEUR zu berücksichtigen.

1.2.4. Infrastrukturvermögen	<u>4.945.987,93 EUR</u> 4.968.626,73 EUR
-------------------------------------	---

Mit Erschließung des B-Plans Nr. 26.1 Gewerbegebiet südlich der B 105 in Sievershagen gehen die öffentlichen Erschließungsanlagen; Zufahrtsstraße Norma (51,1 TEUR), Beleuchtung (6,9 TEUR), Wendehammer (53,9 TEUR), Gehweg (14,0 TEUR), Straßenbeleuchtung (9,7 TEUR) in die Baulast der Gemeinde über. Zudem wurden 7 PKW Stellflächen im Tannenweg in Sievershagen (19,0 TEUR) und eine Solarleuchte an der K12 (3,5 TEUR) errichtet.

Der Fahrgastunterstand in Lambrechtshagen Dorfmitte befand sich in einem desolaten Zustand (RBW: 0,3 TEUR) und wurde gegen einen neuen Fahrgastunterstand (3,4 TEUR im Zuge der Baumaßnahme Renaturierung Rotbäk ausgetauscht.

Planmäßige Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen waren im Umfang von 184,0 TEUR zu verzeichnen.

1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	<u>1.098.844,66 EUR</u>
	1.216.924,41 EUR

Die planmäßigen Abschreibungen betragen 118,1 TEUR.

1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>46.500,16 EUR</u>
	51.719,13 EUR

Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde im Umfang von 2,8 TEUR neu erworben. Es handelt sich dabei um einen Gefrierschrank (659,00 Euro) für das Gemeindezentrum sowie um Geräte für den Bauhof von insgesamt 2,1 TEUR. Daneben stehen die planmäßigen Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung von 8,0 TEUR.

1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>2.210.338,38 EUR</u>
	1.522.867,94 EUR

Bis auf die Maßnahme „Renaturierung Rotbäk – Teilvorhaben I und II“ und die Maßnahme „Regenwasserableitung B-Plan Nr. 14 Alte Gärtnerei“ wurden alle zum Ende des Vorjahres in Bau befindlichen Maßnahmen abgeschlossen und aktiviert. Dies betrifft insbesondere den Neubau des Hortgebäudes in Lambrechtshagen. Hier wurden für eine Eingangsüberdachung und die Gebäudeeinmessung nachträgliche Herstellungskosten aktiviert. Die Anlage im Bau „Renaturierung Rotbäk“ ist im Teilvorhaben I mit 980,3 TEUR, im Teilvorhaben II mit 1.222,4 TEUR und die „Regenwasserableitung B-Plan Nr. 14 mit 7,6 TEUR zum Bilanzstichtag zu berücksichtigen.

1.3. Finanzanlagen	<u>1.032.482,68 EUR</u>
	1.032.482,68 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 Lambrechtshagen 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 12.823 Stück mit einem Wert von 38.469,00 EUR.

Für die Gemeinde wurde durch den Zweckverband WWAV Rostock-Land eine Anteilsbewertung am Eigenkapital vorgenommen. Bei der Berechnung der Beteiligungsansätze wurden die bilanzierten Wassermengen der Mitglieder des Zweckverbandes Wasser Abwasser Rostock-Land im Geschäftsjahr 2011 zugrunde gelegt. Die Zusammenführung des bilanziellen Eigenkapitals und der Wasser- und Abwassermengen des Wirtschaftsjahres 2011 führte bei der Aufteilung des Eigenkapitals des WWAV zu dem entsprechenden Anteil der Gemeinde. Dieser beträgt 994.012,68 EUR.

Weiterhin ist hier die Mitgliedschaft an der WBV Hellbach- Conventer Niederung (Kröpelin) erfasst. Die Mitgliedschaft wurde mit 1,00 EUR bewertet.

2. Umlaufvermögen	<u>2.583.620,68 EUR</u>
	3.200.807,40 EUR
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.583.620,68 EUR</u>
	3.200.807,40 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 sowie Forderungen, die älter als 1 Jahr sind wurden zu 100 % einzeln wertberichtigt. Gesamtforderungen in Höhe von 2.946,0 TEUR stehen Wertberichtigungen im Umfang von 362,3 TEUR gegenüber. Der Bestand an liquiden Mitteln ist um 503,4 TEUR gesunken. Der Bilanzwert der Forderungen in Höhe von 2.583,7 TEUR hat sich wie folgt entwickelt:

	01.01.2013	31.12.2013
Gebührenforderungen	29,28 EUR	125,00 EUR
Beitragsforderungen	0,00 EUR	1.256,52 EUR
Steuerforderungen	332.405,61 EUR	202.655,84 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	297,82 EUR	80,00 EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.605,12 EUR	14.727,84 EUR
Sonstige Forderungen	12.675,29 EUR	38.411,04 EUR
Forderungen gemeinsamer Zahlungsmittelbestand	2.829.794,28 EUR	2.326.364,44 EUR
Summe Forderungen	3.200.807,40 EUR	2.583.620,68 EUR

Eine Einzeldarstellung ist der Forderungsübersicht zu entnehmen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)	<u>0,00 EUR</u>
	952,00 EUR

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen, die Aufwand für das Folgejahr betreffen, zu bilanzieren. Im Jahr 2013 werden keine ARAP ausgewiesen.

PASSIVA

1. Eigenkapital	<u>11.811.435,44 EUR</u> 12.029.518,78 EUR
1.1. Kapitalrücklage	<u>11.708.990,18 EUR</u> 11.704.216,60 EUR
1.1.1. Allgemeine Kapitalrücklage	<u>11.702.976,12 EUR</u> 11.702.976,12 EUR
1.1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklage	<u>6.014,06 EUR</u> 1.240,48 EUR

Die investiven Schlüsselzuweisungen waren nach § 37 Abs. 3 GemHVO-Doppik in voller Höhe (8,7 % der Schlüsselzuweisungen) der zweckgebundenen Kapitalrücklage zuzuführen (4,8 TEUR).

1.3. Ergebnisvortrag	<u>325.302,18 EUR</u> 0,00 EUR
1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>-222.856,92 EUR</u> 325.302,18 EUR

Der Jahresfehlbetrag wird mit 222,8 TEUR ausgewiesen und ist gemäß § 44 Abs. 5 GemHVO-Doppik in der Fassung vom 19.05.2016 auf neue Rechnung vorzutragen.

2. Sonderposten	<u>5.805.407,98 EUR</u> 5.068.903,82 EUR
2.1. Sonderposten zum Anlagevermögen	<u>3.015.886,20 EUR</u> 2.343.860,40 EUR
2.1.1. Sonderposten aus Zuwendungen	<u>688.881,24 EUR</u> 692.927,40 EUR

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen beträgt für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt 34,0 TEUR. Neu erfasst wurde die Förderung für den Fahrgastunterstand Dorfmitte Lambrechtshagen i.H.v. 2,5 TEUR. Zudem wurden aus der Anzahlung auf Sonderposten zur Maßnahme „Renaturierung der Rotbäk“ Förderungen vom Land (4,8 TEUR) und Förderungen von der EU (22,7 TEUR) für die Übernahme von Grundstücken (siehe Pos. 2.1.3.) aktiviert.

2.1.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	<u>270.737,24 EUR</u> 287.538,33 EUR
--	---

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen beträgt für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt 16,8 TEUR

2.1.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen **2.056.267,72 EUR**
1.363.394,67 EUR

Für die Renaturierung Rotbäk ist ein Zugang i.H.v. 720,4 TEUR zu bilanzieren. Wie bereits unter Pos. 2.1.1.ausgeführt erfolgte die Aktivierung aus der Übernahme von Grundstücken i.H.v. 27,5 TEUR.

2.4. Sonstige Sonderposten **2.789.521,78 EUR**
2.725.043,42 EUR

Für die von Erschließungsträgern unentgeltlich übertragenen Vermögensgegenstände wurden Sonderposten in gleicher Höhe gebildet. Dies betrifft die mit Erschließung des B-Plan Nr. 26.1 „Gewerbegebiet südlich der B 105“ übergebenen öffentlichen Erschließungsanlagen (Zufahrtstraße Norma, Wendehammer, Gehweg, Beleuchtung, Nebenanlagen) mit einem Wert von insgesamt 141,5 TEUR. Die ertragswirksame Auflösung dieser Sonderposten beträgt für das Haushaltsjahr 2013 insgesamt 77,1 TEUR.

Der Sonstige Sonderposten (erhöhte Schlüsselzuweisungen zur Haushaltskonsolidierung) ist nicht mehr in der Anlagenbuchhaltung nachzuweisen, ist aber noch im vollen Umfang von 567,5 TEUR vorhanden und wird in einer Nebenrechnung fortgeschrieben.

	01.01.2013	Zugänge	Abgänge	Auflösungen	31.12.2013
Erschließungsträger	2.157.578,26	141.546,76	0,00	77.068,40	2.222.056,62
Haushaltskonsolidierung (erhöhte SZW)	567.465,16	0,00	0,00	0,00	567.465,16
	2.725.043,42	141.546,76	0,00	77.068,40	2.789.521,78

3. Rückstellungen **6.046,20 EUR**
1.434,48 EUR

3.3. Sonstige Rückstellungen **6.046,20 EUR**
1.434,48 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 die leistungsorientierte Bezahlung der Bauhofmitarbeiter (2,4 TEUR) sowie eine ausstehende Rechnung für den B-Plan Nr. 18.1 (3,7 TEUR).

4. Verbindlichkeiten **30.838,71 EUR**
35.402,66 EUR

Zum Jahresende 2013 betragen die Verbindlichkeiten insgesamt 30,8 TEUR. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten im Wesentlichen die Rechnung für die Eingangsüberdachung für das Hortgebäude (2,7 TEUR). Die Sonstigen Verbindlichkeiten betreffen neben Sicherheitseinhalten für Bauleistungen (4,5 TEUR), Rechnungen für bereits

erbrachte Leistungen, die erst 2014 zahlungswirksam wurden (14,6 TEUR) und Verbindlichkeiten aus Überzahlungen (7,9 TEUR).

	01.01.2013	31.12.2013
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.263,78 EUR	2.885,42 EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 EUR	0,00 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich	0,00 EUR	0,00 EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	17.138,88 EUR	27.953,29 EUR
Summe Verbindlichkeiten	35.402,66 EUR	30.838,71 EUR

Eine Einzeldarstellung zum Jahresabschluss ist der Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

114.514,40 EUR

128.649,97 EUR

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die Mietvorauszahlung des Vereins „Auf der Tenne“ für den Ausbau des Dachgeschosses des Hortgebäudes in Lambrechtshagen (114,5 TEUR). Die Mietvorauszahlung wird jährlich in Höhe von 12,7 TEUR ertragswirksam aufgelöst. Im Vorjahr war noch die restliche Mietvorauszahlung für den Ausbau des Dachgeschosses des Gemeindezentrums (1,4 TEUR) enthalten.

C. Angaben zur Ergebnisrechnung

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

Den Gesamterträgen von 2.912,1 TEUR (Nr. 10 + Nr. 21) stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 3.135,0 TEUR (Nr. 19 + Nr. 22) gegenüber. Der Jahresfehlbetrag per 31.12.2013 beträgt 222,9 TEUR (Nr. 37). Geplant war nach Auflösung des Sonderpostens zur Haushaltskonsolidierung (45,5 TEUR) ein Jahresergebnis in Höhe von 0,0 TEUR. Zu der Ergebnisverschlechterung führten Mindererträge bei der Gewerbesteuer und Mehraufwendungen bei den Einzelwertberichtigungen von Forderungen. Die Einzelwertberichtigungen betreffen im Wesentlichen Gewerbesteuerforderungen und ergaben sich aufgrund von Insolvenzverfahren.

Der in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von 222,8 TEUR wird gemäß § 44 Absatz 5 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 19. Mai 2016 auf neue Rechnung vortragen.

Entwicklung der Jahresergebnisse

Jahresüberschuss 2012	325,3 TEUR
Jahresfehlbetrag 2013	-222,8 TEUR

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

Unter Berücksichtigung des vorgetragenen Jahresüberschusses aus 2012 in Höhe von 325,3 TEUR beträgt der Vortrag in das Haushaltsjahr 2014 insgesamt 102,5 TEUR. Der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung ist damit gegeben.

In seiner Sitzung am 25.03.2019 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. Wesentliche 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	2.178.291,81	2.350.600,00	2.254.474,48
1.1	Grundsteuer A	11.970,47	12.000,00	11.844,72
1.2	Grundsteuer B	292.010,83	285.000,00	284.454,48
1.3	Gewerbsteuer	742.569,88	850.000,00	718.579,52
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	835.034,99	901.100,00	938.678,55
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	102.368,94	106.100,00	104.102,84
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	14.883,93	14.000,00	14.355,07
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	179.452,77	182.400,00	182.459,30

Die Steuern und ähnlichen Abgaben (Nr. 1) weisen Mindererträge in Höhe 96,1 TEUR gegenüber dem Plan aus. Diese setzen sich aus Mehr- und Mindererträgen zusammen. Mindererträge in Höhe von 131,4 TEUR betreffen die Gewerbesteuer (Nr. 1.3). Grundlage für die Planung der Gewerbesteuer sind die Vorauszahlungen. Die tatsächlichen Erträge richten sich nach der steuerlichen Veranlagung durch das Finanzamt.

Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 37,6 TEUR (Nr. 1.4) ergaben sich aus der Abrechnung für das Jahr 2013.

Bei den Ausgleichsleistungen vom Land (Nr. 1.7) handelt es sich um den Familienleistungsausgleich.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
2.	Zuwendungen, allg. Umlagen, sonst. Transfererträge	152.776,15	199.000,00	188.737,23
ohne	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	113.297,51	119.500,00	111.112,20
2.1	Schlüsselzuweisungen	13.017,96	52.000,00	50.095,19
2.6	Allg. Umlagen von Gemeinde/Gemeindeverbände	26.460,68	27.500,00	27.529,84

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Nr. 2) weisen Mindererträge in Höhe von 10,3 TEUR aus.

Diese betreffen insbesondere die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Nr.). Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (34,0 TEUR) wurden im Haushaltsplan nicht veranschlagt, weil die Bewertung der Sonderposten zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht abgeschlossen war. Die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten betragen 77,1 TEUR. Sie resultieren aus der unentgeltlichen Übereignung von Infrastrukturvermögen durch Erschließungsträger. Geplant war eine Entnahme aus dem Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung in Höhe von 45,5 TEUR. Da die Ergebnisrechnung unter Einbeziehung des Ergebnisvortrages ausgeglichen werden konnte, war die Entnahme nicht erforderlich.

Die Schlüsselzuweisungen (Nr. 2.1) haben sich gegenüber dem Vorjahr um 37,1 TEUR erhöht.

Die Erträge aus allgemeinen Umlagen von Gemeinden (Nr. 2.6) in Höhe von 27,5 TEUR beinhalten die Rückerstattung der im Jahr 2011 nicht verbrauchten Amtsumlage.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.110,22	38.400,00	42.314,88
ohne	Erträge aus der Aufl. von Sonderposten Beiträge	17.503,15	16.800,00	16.801,09
4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge	14.607,07	21.600,00	25.513,79

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Nr. 4) werden Mehrerträge in Höhe von 3,9 TEUR ausgewiesen. Diese betreffen die Entgelte für den Wasser- und Bodenverband (23,8 TEUR). Die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband werden alle zwei Jahre von allen Gebührenpflichtigen erhoben, in geraden Jahren werden nur Beiträge über 50,00 EUR veranlagt. Dies führte zu Mehrerträgen gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 11,4 TEUR.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.782,39	146.300,00	156.979,41
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.782,39	146.300,00	156.979,41

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Nr. 5) beinhalten die Erträge aus Pachten, Mieten und Nebenkostenerstattungen. Den größten Anteil nehmen die Erträge aus der Verpachtung landwirtschaftlicher Flächen (58,1 TEUR) ein. Für die Kita werden Mieterträge in Höhe von 35,8 TEUR und für den Hort in Höhe von 14,3 TEUR ausgewiesen. Weitere Mieterträge betreffen die Nutzung des Sporthauses und des Sportplatzes (16,5 TEUR) und die Miete für das Blumengeschäft (16,3 TEUR). Mehrerträge gegenüber dem Haushaltsansatz werden bei den Nutzungsentgelten für das Sporthaus und eine anteilige Kostenübernahme für die Änderung des B-Planes Nr. 18 ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.013,87	25.100,00	22.567,64

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Nr. 6) betreffen die Kostenerstattungen aufgrund von städtebaulichen Verträgen für den B-Plan Nr. 14 (8,3 TEUR) und den B-Plan Nr. 20 (8,0 TEUR) sowie Kostenerstattungen von der Versicherung für einen Leitungswasserschaden im Gemeindezentrum (4,3 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
9.	Sonstige laufende Erträge	598.127,68	133.100,00	131.076,80
9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgeg.	29.119,94	0,00	-4.362,72

Die sonstigen laufenden Erträge (Nr.9) beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben (131,3 TEUR), Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (-4,4 TEUR) und Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen (3,0 TEUR).

Negative Erträge aus Grundstücksverkäufen (-4,4 TEUR) resultieren aus einem Grundstückstausch in Zusammenhang mit der Maßnahme Renaturierung der Rotbäk. Die Gemeinde erhielt im Jahr 2012 einen Wertausgleich für ein hingeegebenes Grundstück und hat diesen als Ertrag behandelt. Der Wertausgleich war jedoch als Anschaffungsnebenkosten mit dem Grundstück zu aktivieren.

Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen in Höhe von 3,0 TEUR resultieren im Wesentlichen aus der Aufhebung einer Niederschlagung für eine Gewerbesteuerforderung aus dem Jahr 2005 (2,9 TEUR). Die Niederschlagung erfolgte aufgrund eines Insolvenzverfahrens. Im Jahr 2013 wurde die Niederschlagung aufgehoben und eine Quote von 4,85 EUR wurde eingenommen. Die Niederschlagung einer Forderung führt im jeweils laufenden Jahr zu einem Aufwand aus Wertberichtigung und die Aufhebung einer Niederschlagung zu einem Ertrag aus Wertberichtigungen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
10.	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.114.102,12	2.892.500,00	2.796.150,44

2. Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
11.	Personalaufwendungen	164.520,40	178.216,89	170.807,14

Die Personalaufwendungen (Nr. 11) beinhalten die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen der Gremien, die Aufwandsentschädigungen für den Brandschutz und die Löhne und Gehälter der Bauhofmitarbeiter. Gegenüber dem Vorjahr sind die Personalaufwendungen aufgrund der Tarifeinigung vom 31.03.2012 gestiegen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347.732,58	489.170,93	512.612,92
ohne	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.920,96	134.461,42	133.328,00
13.1	Aufwendungen Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	83.238,48	107.301,95	98.453,45
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	130.397,99	241.007,56	275.653,90

Aufwendungen für Kostenerstattungen (ohne Nr.) betreffen im Wesentlichen den Schullastenausgleich für Grundschulen (87,8 TEUR) und Realschulen (42,6 TEUR).

Bei den Aufwendungen für Energie, Wasser, Abfall (Nr. 13.1) wurden gegenüber dem Plan 8,8 TEUR weniger ausgegeben. Die Minderaufwendungen betreffen insbesondere die Sportstätten (3,3 TEUR), den Bauhof (2,3 TEUR) und die Straßenbeleuchtung 1,8 TEUR).

Die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (Nr. 13.2) beinhalten die Unterhaltung der Ausstattung und Fahrzeuge für den Brandschutz (15,2 TEUR) und den Bauhof (16,1 TEUR), die Unterhaltung für die Kita (19,4 TEUR), Schallschutzmaßnahmen für den Hort (18,2 TEUR) und die Sportstätten (12,3 TEUR), die Unterhaltung der Gemeindestraßen (30,3 TEUR) und der Straßenbeleuchtung (7,3 TEUR) sowie den Winterdienst (11,9 TEUR). Für die Reparatur der Straße Alter Sportplatz wurden 83,6 TEUR ausgegeben. Die Maßnahme war als Investition veranschlagt, es handelte sich jedoch um Aufwand. Minderaufwendungen betreffen das Gemeindezentrum (39,8 TEUR). Geplant war die Reinigung und Versiegelung des Daches, die Maßnahme wurde nicht durchgeführt.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
14.	Abschr. Immat. Verm.gegenstände Anlagevermögen	383.575,50	385.400,00	385.584,82

Die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (Nr. 14) weisen keine wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Haushaltsplan aus.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
15.	Abschr. auf Verm.gegenstände Umlaufvermögen	52,00	0,00	13,99

Bei den Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (Nr. 15) in Höhe von 13,99 EUR handelt es sich um den Forderungsverzicht aufgrund der gesetzlichen Kleinbetragsregelung.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
16.	Zuwendungen, Uml., sonst. Transferaufwendungen	1.794.978,01	1.718.095,10	1.699.582,27
16.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	233.930,91	244.196,40	237.799,68
16.3	Gewerbsteuerumlage	95.068,75	84.200,00	72.114,69
16.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.098.620,47	1.011.521,38	1.011.521,38
16.6	Allg. Umlagen an Amt/geschäftsführende Gemeinde	346.567,88	359.404,92	359.404,92
16.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	20.790,00	18.772,40	18.741,60

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen (Nr. 16) betragen 1.699,6 TEUR. Sie weisen Minderaufwendungen gegenüber dem Plan in Höhe von 18,5 TEUR aus.

Die Zuwendungen und Zuschüsse (Nr. 16.1) betreffen im Wesentlichen den kommunalen Anteil für die Kindertagesstätten außerhalb der Gemeinde (93,0 TEUR) und für die Kita Speelhus an de Rotbäk (125,1 TEUR).

Die Gewerbesteuerumlage (Nr. 16.3) fiel aufgrund der geringeren Gewerbesteuererträge um 12,1 TEUR geringer aus als geplant.

Die Kreisumlage (Nr. 16.5) betrug 45,63% der Umlagegrundlagen. Gegenüber dem Vorjahr ist die Umlagegrundlage gesunken, so dass weniger Kreisumlage gezahlt werden musste (87,1 TEUR).

Bei den allgemeinen Umlagen an Zweckverbände (Nr. 16.7) in Höhe von 18,7 TEUR wird die Regenwasserkanalbenutzungsgebühr an den WWAV ausgewiesen.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
18.	Sonstige laufenden Aufwendungen	253.430,01	162.709,67	363.348,94

Die sonstigen laufenden Aufwendungen betragen 363,3 TEUR, das sind 200,6 TEUR mehr als geplant.

Im Wesentlichen beinhaltet dieser Posten die Entgelte für den Wasser- und Bodenverband (23,8 TEUR), Aufwendungen in Zusammenhang mit B-Plänen (37,7 TEUR), Geschäftsaufwendungen und Einzelwertberichtigungen für Forderungen (223,3 TEUR).

Mehraufwendungen gegenüber dem Plan wurden durch die Einzelwertberichtigungen verursacht. Diese betreffen im Wesentlichen Gewerbesteuerforderungen (188,4 TEUR) und die dazugehörigen Nachzahlungszinsen (28,3 TEUR) und resultieren aus Insolvenzverfahren.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
19.	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.944.288,50	2.933.592,59	3.131.950,08

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
20.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	169.813,62	-41.092,59	-335.799,64

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
21.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	40.360,50	44.100,00	115.950,13
21.1	Zinserträge	40.360,50	44.100,00	115.950,13
22.	Zinsaufwendungen/sonstige Finanzaufwendungen	1.631,25	3.007,41	3.007,41
22.2	Sonstige Finanzaufwendungen	1.631,25	3.007,41	3.007,41
23.	Finanzergebnis	38.729,25	41.092,59	112.942,72

Das Finanzergebnis (Nr. 23) beträgt 112,9 TEUR.

Zinserträge resultieren aus Zinsen für Festgelder (47,5 TEUR), Stundungszinsen (9,5 TEUR) und der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (54,8 TEUR). Hier sind u.a. Nachzahlungszinsen für nicht gezahlte Gewerbesteuer in Höhe von 28,3 TEUR enthalten, die aufgrund eines Insolvenzverfahrens niedergeschlagen wurden. Die Aufwendungen für die Niederschlagung sind bei Nr. 18 ausgewiesen.

Zinsaufwendungen fielen für Erstattungszinsen für Gewerbesteuer in Höhe von 3,0 TEUR an.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
24.	Ordentliches Ergebnis	208.542,87	0,00	-222.856,92
28.	Jahresergebnis vor Veränderung Rücklagen	325.302,18	0,00	-222.856,92
37.	Jahresergebnis	325.302,18	0,00	-222.856,92
38.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	-----	325.302,18
39.	Ergebnisvortrag	325.302,18	-----	102.445,26

Nach Veränderung der Rücklagen wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 222,8 TEUR ausgewiesen. Dieser wird auf das Haushaltsjahr 2014 vorgetragen. Der Ergebnisvortrag reduziert sich damit von 325,3 TEUR auf 102,4 TEUR.

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 499,5 TEUR (Nr. 42). Darlehen bestehen nicht, daher sind keine Tilgungen zu leisten. Nach Berücksichtigung des Saldos aus durchlaufenden Geldern (Nr. 55) in Höhe von -3,9 TEUR haben die liquiden Mittel insgesamt um 503,4 TEUR abgenommen (Nr. 49).

Geplant war ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 980,5 TEUR, das sind 481,0 TEUR weniger als geplant. Ursache sind Minderauszahlungen bei den Investitionen aufgrund des Baufortschrittes, insbesondere bei der Maßnahme Herstellung der Regenwasserableitung im Bereich des B-Plan Nr. 14 Alte Gärtnerei (230,0 TEUR). Haushaltsausgabereste für Investitionen wurden insgesamt in Höhe von 401,0 TEUR gebildet.

Die Maßnahme Renaturierung der Rotbäk Teilvorhaben I und II wurde im Jahr 2008 begonnen. Mit der Durchführung einschließlich der Beantragung und Abrechnung der Fördermittel und der zahlungsmäßigen Abwicklung wurde der Wasser- und Bodenverband Hellbach- Conventer Niederung (WBV) beauftragt. Die Buchhaltungsdaten werden nach Abschluss des Haushaltsjahres auf Grundlage der Bauausgabebücher vom WBV übernommen.

Die liquiden Mittel der Gemeinde haben sich wie folgt entwickelt:

31.12.2011	2.634,8 TEUR
31.12.2012	2.829,8 TEUR (Nr. 59)
31.12.2013	2.326,4 TEUR (Nr. 60)

Gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik i. d. F. vom 19. Mai 2016 ist der Haushalt in der Finanzrechnung ausgeglichen, wenn zum Stichtag kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen besteht. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 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 3.293,1 TEUR ausgewiesen. Der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung ist damit gegeben.

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	2.112.260,39	2.350.600,00	2.192.232,13
2.	Zuwendg., allg. Umlagen, sonst. Transfereinzhlg.	39.478,64	79.500,00	77.625,03
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.506,22	21.600,00	25.518,07
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.315,89	133.600,00	136.420,85
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.814,52	25.100,00	22.977,36
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	221.359,14	133.100,00	135.451,95
10.	Summe lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.531.734,80	2.743.500,00	2.590.225,39
11.	Personalauszahlungen	163.415,92	178.216,89	169.225,89
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	329.579,02	489.170,93	404.875,18
14.	Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferauszhlg.	1.789.257,77	1.718.095,10	1.695.045,94
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	67.819,52	162.709,67	135.480,53
17.	Summe lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.350.072,23	2.548.192,59	2.404.627,54
18.	Saldo lfd. Ein-/Auszahlungen Verwaltungstätigkeit	181.662,57	195.307,41	185.597,85
19.	Zinseinzahlungen/sonstige Finanzeinzahlungen	44.808,67	44.100,00	78.338,12
20.	Zinsauszahlungen/sonstige Finanzauszahlungen	1.610,25	3.007,41	2.996,41
21.	Saldo Zins-/der sonstigen Finanzein-/auszahlungen	43.198,42	41.092,59	75.341,71
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	224.860,99	236.400,00	260.939,56
23.	Außerordentliche Einzahlungen	224.375,49	0,00	0,00
24.	Außerordentliche Auszahlungen	35.475,99	0,00	0,00
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	188.899,50	0,00	0,00
26.	Saldo ordentl./außerordentl. Ein- und Auszahlungen	413.760,49	236.400,00	260.939,56

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

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen hat sich gegenüber dem Haushaltsplan um 24,5 TEUR erhöht.

2. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist	HHR
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.100,00	727.644,27	0,00
	investive Schlüsselzuweisungen	4.900,00	4.773,58	
	Anzahl. SOPO Renaturierung Rotbäk Bundesmittel	0,00	569.840,34	
	Anzahl. SOPO Aufstellung Fahrgastunterstand Lambrechtsh.	5.200,00	2.491,00	
	Landesmittel Renaturierung Rotbäk TV 1 und 2	0,00	150.539,35	
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	100,00	0,00
	Ausbaubeitrag B 105	0,00	100,00	
30.	Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	7.440,89	0,00
	Flächentausch Gemarkung Allershagen	0,00	734,70	
	Flächentausch Gemarkung Allershagen	0,00	3.593,79	
	Flächentausch Renaturierung Rotbäk	0,00	3.112,40	
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.100,00	735.185,16	0,00

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 34) beträgt 735,2 TEUR. Mehreinzahlungen gegenüber dem Plan in Höhe von 720,4 TEUR resultieren aus der Investitionsmaßnahme Renaturierung der Rotbäk Teilvorhaben I und II. Den Mehreinzahlungen stehen Mehrauszahlungen in gleicher Höhe gegenüber. Diese werden unter Nr. 36 ausgewiesen. Die Maßnahme wurde im Jahr 2008 begonnen. Mit der Durchführung einschließlich der Beantragung und Abrechnung der Fördermittel und der zahlungsmäßigen Abwicklung wurde der Wasser-und Bodenverband Hellbach- Conventer Niederung beauftragt. Die Buchhaltungsdaten werden nach Ende des Haushaltsjahres auf Grundlage der Bauausgabebücher vom WBV übernommen. Die Einzahlungen für die Investitionszuwendungen für die Renaturierung der Rotbäk (Nr. 27) entsprechen den Auszahlungen für Sachanlagen (Nr. 36) und für den Investitionskostenzuschuss (Nr. 35). Der Eigenanteil der Gemeinde in Höhe von 201,3 TEUR wurde bereits im Jahr 2011 geleistet. Im Jahr 2013 wurde eine weitere Zahlung in Höhe von 25,2 TEUR vom WBV abgefordert. Die Aktivierung der Teilvorhaben I und II erfolgt mit der endgültigen Abrechnung der Zuwendungen im Jahr 2016.

Haushaltseinnahmereste wurden nicht gebildet.

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist	HHR
35.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.000,00	16.373,78	0,00
	Schlußrechnung Erschl. B Plan Nr. 21/1 Investzusussch	8.858,14	8.045,62	
	Renaturierung Rotbäk Eigenanteil	15.000,00	8.328,16	

Die Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Nr. 35) beinhalten Auszahlungen für den Investitionskostenzuschuss für die Erschließung im Rahmen des B-Plan Nr. 26/1 (8,0 TEUR) sowie für die Maßnahme Renaturierung Rotbäk (8,3 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Plan	Ist	HHR
36.	Auszahlungen für Sachanlagen	1.073.100,00	1.479.265,83	400.955,80
	Erwerb Gemarkung Sievershagen F1, Flst. 82/53	186.000,00	186.607,07	
	Erwerb Gemarkung Sievershagen F1 Flst. 86/1	89.500,00	88.087,05	
	Erwerb Gemarkung Sievershagen F 1 Flst. 87	59.000,00	58.249,51	
	Erwerb Gemarkung Sieversh. F.1, Flst. 88/8	93.500,00	93.165,33	
	Erwerb Gemarkung Sievershagen, F1, Flst. 73/11	81.000,00	80.165,67	
	Nebenkosten Grunderwerb B Plan Nr. 18	98.500,00	0,00	98.500,00
	Erwerb Gemarkung Sievershagen F1 Flst 84	118.000,00	93.349,42	
	Flächentausch Gemarkung Allershagen F. 1 Flst.TF	3.000,00	3.226,40	
	Flächentausch Renaturierung Rotbäk	10.000,00	0,00	10.000,00
	Solarleuchten	18.487,89	3.487,89	10.000,00
	Handscheinwerfer, Beladestation für FFW Fahrzeug	0,00	1.748,82	
	Geräte für den Bauhof	500,00	0,00	
	1 Notebook, 1 Digitalkamera für die FFW	1.000,00	890,00	
	1 Rasenmäher, 2 STIHL Motorsensen für den Bauhof	4.600,00	2.096,68	
	1 Gefrierschrank Gemeindezentrum	659,00	659,00	
	5 digitale Funkmeldeempfänger	3.000,00	1.209,75	
	Kühlschrank Gemeindezentrum	300,00	349,00	
	Flächentausch Gem. Allershagen F.1 Flst. 3	0,00	4.369,49	
	Renaturierung Rotbäk Grubo Abr. WBV	0,00	16.577,57	
	Grunderwerb öff. Grün WG Lindenanger	3.000,00	0,00	3.000,00
	Container für die Feuerwehr Kassenrest	0,00	3.216,57	
	SR und Gebäudeeinmessung Neubau Hort Lambrechtshagen	12.004,64	5.818,06	3.448,39
	Schallschutz Sportstätte	11.000,00	10.884,24	
	Neubau Fahrbahn Alter Sportplatz (ehem. Mühlenstr.)	81.122,34	81.122,34	
	SR Regenwasserableitung B-Plan Nr. 14 Alte Gärtnerei	7.382,76	393,56	7.382,76
	Neubau Straße Kirchstieg	26.624,65	0,00	26.624,65
	Errichtung PKW Stellflächen im Tannenweg	20.000,00	19.032,35	
	Fahrgastunterstand Dorfmitte Lambrechtshagen	8.500,00	3.426,60	
	Umrüstung Straßenbeleuchtung LED	12.000,00	0,00	12.000,00
	Regenwasserableitung B-Plan Nr. 14 Alte Gärtnerei	230.000,00	0,00	230.000,00
	Renaturierung Rotbäk, Abrechnung WBV	10.847,70	720.828,46	
	Hochwasserschutz Bereich Lambrechtshagen	18.000,00	0,00	

Die Auszahlungen für Sachanlagen betragen insgesamt 1.479,3 TEUR. Den größten Anteil nimmt die Maßnahme Renaturierung der Rotbäk, Teilvorhaben I und II ein. Mehrauszahlungen für diese Maßnahme in Höhe von 720,4 TEUR stehen Mehreinzahlungen in gleicher Höhe gegenüber (Nr. 27).

Aufgrund des Baufortschrittes bei den Investitionen wurden Haushaltsausgabereste (HHR) insgesamt in Höhe von 401,0 TEUR gebildet. Den größten Anteil nimmt die Maßnahme Herstellung der Regenwasserableitung im Bereich des B-Plan Nr. 14 Alte Gärtnerei ein (230,0 TEUR).

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
41.	Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-210.771,14	-1.216.896,94	-760.454,45

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit hat sich gegenüber dem Haushaltsplan um 456,4 TEUR verringert.

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
42.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	202.989,35	-980.496,94	-499.514,89

3. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Pos.	Bezeichnung Position	Ist Vorjahr	Plan	Ist
46.	Zunahme Verbindlichkeiten gegenüber Amt	0,00	806.296,94	0,00
48.	Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber Amt	0,00	806.296,94	0,00
49.	Abnahme Forderungen gegenüber Amt	0,00	174.200,00	503.429,84
50.	Zunahme Forderungen gegenüber Amt	194.989,35	0,00	0,00
51.	Veränderung Forderungen gegenüber Amt	-194.989,35	174.200,00	503.429,84
52.	Saldo Ein-/Auszahl. aus Finanzierungstätigk.	-194.989,35	980.496,94	503.429,84
53.	Einzahl. durchlfd. Gelder/ungekl. Zahlungsvorg.	100,00	0,00	1.979,24
54.	Auszahl. durchlfd. Gelder/ungekl. Zahlungsvorg.	8.100,00	0,00	5.894,19
55.	Saldo Ein-/Auszahlg. durchl. Gelder/ungekl. Zahl.	-8.000,00	0,00	-3.914,95
56.	Kontrollrechnung	0,00	0,00	0,00
58.	Verbindlichkeiten gegenüber Amt	0,00	806.296,94	0,00
59.	Forderungen geg. Amt aus Zahlungsmittelbest.	2.634.804,93	2.829.794,00	2.829.794,28
60.	Forderungen geg. Amt aus Zahlungsmittelbest.	2.829.794,28	2.655.594,00	2.326.364,44

Der Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 499,5 TEUR (Nr. 42) ergibt sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26) Überschuss in Höhe von 260,9 TEUR und dem Saldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 41) Fehlbetrag in Höhe von 760,4 TEUR. Er fiel um 481,0 TEUR geringer aus, als geplant.

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

Die Gemeinde hat sämtliche Kredite komplett getilgt. Daher fallen keine Tilgungen an.

Insgesamt haben die liquiden Mittel um 503,4 TEUR abgenommen (Nr. 49). Dadurch reduzierte sich der Bestand an liquiden Mitteln von 2.829,8 TEUR (Nr. 59) auf 2.326,4 TEUR (Nr. 60).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 52) in Höhe von 503,4 TEUR ergibt sich aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten in Höhe von 0,0 TEUR (Nr. 44) und der Abnahme der liquiden Mittel um 503,4 TEUR (Nr. 49).

4. Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden auch Ein- und Auszahlungen dargestellt, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden. Dabei handelt es sich um durchlaufende Gelder, die für Dritte nur ein- oder ausgezahlt werden. Im Jahr 2013 wurden Ein- und Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte in Höhe von -3,9 TEUR getätigt (Nr. 55).

E. Sonstige Angaben

1. Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Die Gemeinde betreibt keine kostenrechnenden Einrichtungen

2. Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Gemeinde ist nicht Träger einer Sparkasse.

3. Währungsumrechnungen

Es waren keine Fremdwährungsbeträge in Euro umzurechnen.

4. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Die Gemeinde Lambrechtshagen hat mit dem Stromversorger E.ON edis AG mit dem Sitz in Fürstenwalde/Spree und dem Gasversorger E.ON Hanse AG mit dem Sitz in Quickborn je einen Konzessionsvertrag geschlossen. Darin gestattet sie dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

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

Für alle bekannten drohenden finanziellen Belastungen wurden Rückstellungen gebildet.

6. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

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

7. Sonstige Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag 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 ergeben.

10. 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 107,6 TEUR. Die Gemeinde zahlte im Haushaltsjahr 2013 an die ZMV Umlagen in Höhe von 1,4 TEUR und Zusatzbeiträge in Höhe von 4,3 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	4
Ehemalige Arbeitnehmer	3
<u>Rentner</u>	<u>0</u>
Insgesamt	7

11. Derivative Finanzinstrumente

Die Gemeinde nutzt keine derivativen Finanzinstrumente.

12. Beteiligungen

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

13. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

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

14. Mitgliedschaften

Die Gemeinde ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Name der Organisation	Leistungen an die Organisation
	<u>EURO</u>
Städte- und Gemeindetag M/V	1.693,20

15. Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde hat keine sonstigen wesentlichen Verträge abgeschlossen.

16. Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

	<u>Durchschnittliche Anzahl</u>
Arbeitnehmer	4 AN
- davon teilzeitbeschäftigt	1 AN

Kritzmow, den 25.03.2019

aufgestellt:

bestätigt:

Dr. Regina Simon
FDL Finanzverwaltung

Holger Kutschke
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 Rest-buch- wert	
	in EUR															
1. Anlagevermögen	15.037.612,73	1.662.527,66	157.424,85	0,00	16.542.715,54	975.462,42	0,00	383.136,07	0,00	505,00	1.358.093,49	15.184.622,05	14.062.150,31	2,31	91,79	0,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	278.303,98	23.045,62	6.671,84	0,00	294.677,76	1.182,53	0,00	1.284,23	0,00	0,00	2.466,76	292.211,00	277.121,45	0,43	99,16	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	35.475,99	15.000,00	0,00	81.187,48	131.663,47	1.182,53	0,00	1.284,23	0,00	0,00	2.466,76	129.196,71	34.293,46	0,97	98,12	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	242.827,99	8.045,62	6.671,84	-81.187,48	163.014,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.014,29	242.827,99	0,00	100,00	0,00
1.2 Sachanlagen	13.726.826,07	1.639.482,04	150.753,01	0,00	15.215.555,10	974.279,89	0,00	381.851,84	0,00	505,00	1.355.626,73	13.859.928,37	12.752.546,18	2,50	91,09	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	4.344,10	0,00	0,00	0,00	4.344,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.344,10	4.344,10	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.797.532,60	620.444,88	12.468,72	25.645,99	2.431.154,75	4.195,86	0,00	1.258,38	0,00	0,00	5.454,24	2.425.700,51	1.793.336,74	0,05	99,77	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.362.758,46	0,00	0,00	4.055,57	3.366.814,03	168.031,33	0,00	70.570,07	0,00	0,00	238.601,40	3.128.212,63	3.194.727,13	2,09	92,91	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	5.342.436,72	139.174,24	808,00	22.458,95	5.503.261,91	373.809,99	0,00	183.968,99	0,00	505,00	557.273,98	4.945.987,93	4.968.626,73	3,34	89,87	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.617.760,37	0,00	0,00	0,00	1.617.760,37	400.835,96	0,00	118.079,75	0,00	0,00	518.915,71	1.098.844,66	1.216.924,41	7,29	67,92	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	79.125,88	2.755,68	0,00	0,00	81.881,56	27.406,75	0,00	7.974,65	0,00	0,00	35.381,40	46.500,16	51.719,13	9,73	56,78	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	1.522.867,94	877.107,24	137.476,29	-52.160,51	2.210.338,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.210.338,38	1.522.867,94	0,00	100,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	1.032.482,68	0,00	0,00	0,00	1.032.482,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.032.482,68	1.032.482,68	0,00	100,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	38.469,00	0,00	0,00	0,00	38.469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.469,00	38.469,00	0,00	100,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	994.013,68	0,00	0,00	0,00	994.013,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994.013,68	994.013,68	0,00	100,00	0,00
Bilanzsumme	15.037.612,73	1.662.527,66	157.424,85	0,00	16.542.715,54	975.462,42	0,00	383.136,07	0,00	505,00	1.358.093,49	15.184.622,05	14.062.150,31	2,31	91,79	0,00
2. Sonderposten	4.807.607,48	870.422,10	6.004,65	0,00	5.672.024,93	306.168,82	0,00	127.913,29	0,00	0,00	434.082,11	5.237.942,82	4.501.438,66	2,25	92,34	0,00
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	2.493.972,48	728.875,34	6.004,65	0,00	3.216.843,17	150.112,08	0,00	50.844,89	0,00	0,00	200.956,97	3.015.886,20	2.343.860,40	1,58	93,75	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	808.032,17	2.491,00	0,00	27.506,64	838.029,81	115.104,77	0,00	34.043,80	0,00	0,00	149.148,57	688.881,24	692.927,40	4,06	82,20	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	322.545,64	0,00	0,00	0,00	322.545,64	35.007,31	0,00	16.801,09	0,00	0,00	51.808,40	270.737,24	287.538,33	5,20	83,93	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für	1.363.394,67	726.384,34	6.004,65	-27.506,64	2.056.267,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.056.267,72	1.363.394,67	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															
Anlagevermögen																
2.4 Sonstige Sonderposten	2.313.635,00	141.546,76	0,00	0,00	2.455.181,76	156.056,74	0,00	77.068,40	0,00	0,00	233.125,14	2.222.056,62	2.157.578,26	3,13	90,50	0,00
Bilanzsumme	4.807.607,48	870.422,10	6.004,65	0,00	5.672.024,93	306.168,82	0,00	127.913,29	0,00	0,00	434.082,11	5.237.942,82	4.501.438,66	2,25	92,34	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					
		in €	in €	in €		in €	zum Ende des Haushaltsjahres in €	zum Ende des Haushaltsjahres in €	zum Ende des Haushaltsjahres in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	132,65	0,00	0,00	132,65	0,00	7,65	125,00	29,28
	- Beitragsforderungen	1.256,52	0,00	0,00	1.256,52	0,00	0,00	1.256,52	0,00
	- Steuerforderungen	418.652,84	0,00	0,00	418.652,84	0,00	215.997,00	202.655,84	332.405,61
	- Grundsteuer	5.670,42	0,00	0,00	5.670,42	0,00	3.705,53	1.964,89	6.105,77
	- Gewerbesteuer	412.208,83	0,00	0,00	412.208,83	0,00	211.718,85	200.489,98	325.404,27
	- Sonstige	773,59	0,00	0,00	773,59	0,00	572,62	200,97	895,57
	- Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237,82
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	20,00	80,00	60,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	420.142,01	0,00	0,00	420.142,01	0,00	216.024,65	204.117,36	332.732,71
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	161.052,32	0,00	0,00	161.052,32	0,00	146.324,48	14.727,84	25.605,12
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.973,01	0,00	0,00	2.973,01	0,00	0,00	2.973,01	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.326.364,44	0,00	0,00	2.326.364,44	0,00	0,00	2.326.364,44	2.829.794,28
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	27.938,03	0,00	0,00	27.938,03	0,00	0,00	27.938,03	5.175,29
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.945.969,81	0,00	0,00	2.945.969,81	0,00	362.349,13	2.583.620,68	3.200.807,40

*** 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:									
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.885,42	0,00	0,00	2.885,42	0,00	2.885,42	0,00		18.263,78
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	27.953,29	0,00	0,00	27.953,29	0,00	27.953,29	0,00		17.138,88
4.	Summe der Verbindlichkeiten	30.838,71	0,00	0,00	30.838,71	0,00	30.838,71	0,00		35.402,66

*** 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 €
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	200.400,00	199.668,41	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	635.700,00	650.655,76	0,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	618.200,00	512.956,07	0,00
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	1.482.300,00	1.771.677,25	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	2.936.600,00	3.134.957,49	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	189.000,00	176.129,46	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	495.000,00	467.267,84	0,00
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	384.900,00	298.283,42	0,00
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	1.482.300,00	1.465.943,23	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	2.551.200,00	2.407.623,95	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	5.100,00	2.096,68	0,00
	Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste	4.000,00	23.767,44	3.448,39
	Teilhaushalt 3 - Gemeindeentwicklung	1.069.000,00	1.461.729,87	397.507,41
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	8.045,62	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.078.100,00	1.495.639,61	400.955,80
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	2.629.836,65	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	2.629.836,65	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	3.629.300,00	6.533.100,21	400.955,80

*** 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: 70 Lambrechtshagen

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

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

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: 70 Lambrechtshagen

Ifd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investionstätigkeit	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)	-----	-----	-----	2.829.794,28
2	- Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	0,00
3	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	3.032.153,15	-210.771,14	8.412,27	2.829.794,28
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	-----	-----
5	= Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	3.032.153,15	-210.771,14	8.412,27	2.829.794,28
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	260.939,56	-----	-----	260.939,56
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-----	-----	0,00
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	-----	-760.454,45	-----	-760.454,45
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)	-----	-----	-3.914,95	-3.914,95
11	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	3.293.092,71	-971.225,59	4.497,32	2.326.364,44
Kontrollrechnung:					
12	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				2.326.364,44
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				2.326.364,44

Anlage 6

Übersicht über den Stand der
Rückstellungen

Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres						
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	- €	- €	- €	- €	- €
2	Steuerrückstellungen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Rückstellungen ²	1.434,48 €	292,96 €	5.111,72 €	207,04 €	6.046,20 €
	unterlassene Instandhaltung	- €	- €		- €	- €
	leistungsorientierte Bezahlung		- €		- €	- €
4	Summe	1.434,48 €	292,96 €	5.111,72 €	207,04 €	6.046,20 €