



Bei den immateriellen Vermögensgegenständen sind Investitionskostenzuschüsse (Zuwendungen an Dritte), mit denen ein (Mit-)Nutzungsrecht vereinbart wurde, auszuweisen. Sie werden über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben.

Die Gemeinde hat mit Fertigstellung 2016 Investitionskostenzuschüsse in Höhe von 1.212.599,59 EUR neu zu bilanzieren. Es handelt sich um die im Rahmen der Erschließung des Wohngebietes „Am Kirchstieg“ (B-Plan Nr. 18) hergestellten öffentlichen Entwässerungsanlagen „Am Erlenteich“, die zum 06.09.2016 von der Gemeinde in das Eigentum des WWAV übergeben wurden. Die Entwässerungsanlagen umfassen Trink-, Schmutz- und Regenwasserleitung, Regenrückhaltebecken und Abwasserpumpwerk. Insgesamt sind 4 Investitionskostenzuschüsse mit 1.520.986,89 EUR bilanziert (Anlage 1).

#### 1.2.2. sonstige unbebaute Grundstücke

Neu erworben wurden 3 Grundstücke aus Gemarkung Lambrechtshagen Flur 4:

Flurstück 138/8	7.268,94 EUR
Flurstück 136	804,58 EUR
Flurstück 138/6	77.135,75 EUR

Für die Ersterschließung von 8 Grundstücken im Bereich des B-Plan Nr. 18 „Am Kirchstieg“ waren nachträgliche Anschaffungskosten zu den bereits aktivierten Grundstücken zu berücksichtigen für Gemarkung Allershagen Flur 1

Flurstück 3/1	4.089,70 EUR
für Gemarkung Sievershagen Flur 1	
Flurstück 84	12.185,76 EUR
Flurstück 88/8	24.291,60 EUR
Flurstück 75/22	1.961,07 EUR
Flurstück 87	13.199,87 EUR
Flurstück 77/18	9.182,04 EUR
Flurstück 86/1	13.778,57 EUR
Flurstück 82/82	48.109,25 EUR

#### 1.2.4. Infrastrukturvermögen

Für die Ersterschließung der Grundstücke im Bereich des B-Plan Nr. 18 „Am Kirchstieg“ waren nachträgliche Anschaffungskosten zu einem bereits aktivierten Grundstück zu berücksichtigen für Gemarkung Sievershagen Flur 1

Flurstück 83/2	6.125,95 EUR
----------------	--------------

Zu aktivieren waren die mit der Erschließungsmaßnahme im Bereich des B-Plan Nr. 18 „Am Kirchstieg“ hergestellten Vermögensgegenstände:

Straße „Am Erlenteich“	805.313,51 EUR
Gehweg „Am Erlenteich“	136.529,33 EUR
Straßenbeleuchtung w.o.	156.055,90 EUR

Aus Anlagen in Bau wurden nach Fertigstellung umgebucht und aktiviert:

Gehweg „Tannenweg“	14.566,24 EUR
Straße „Birkenweg“	180.314,22 EUR
Gehweg „Birkenweg“	38.618,91 EUR

**Die Abfrage zu den aktivierten Investitionsmaßnahmen ist als Anlage 2 beigefügt.**

#### 1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Für den Kauf von Anbaugeräten für Fahrzeuge für den Bauhof waren zu bilanzieren:

Heckenschneider	6.985,30 EUR
Pflasterputzer	5.426,40 EUR

Die Ausschreibungsunterlagen wurden dem Rechnungsprüfungsausschuss vorgelegt. Es lagen jeweils drei Angebote vor. Der Auftrag wurde für das günstigste Angebot erteilt.

### 1.2.10. Anlagen in Bau - Geleistete Anzahlungen

Die Entwicklung der Anlagen in Bau stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2015	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.12.2016
Renaturierung Rotbäk TV 2 - Grunderwerb	10.205,44	0,00	0,00	0,00	10.205,44
Regenwasserableitung B-Plan Nr. 14 "Alte Gärtnerei"	14.244,37	14.927,70	0,00	0,00	29.172,07
Hochwasserschutz B-Plan Nr. 4 Grabenmulde	1.590,68	0,00	0,00	0,00	1.590,68
Erschließung B-Plan Nr. 18 "Am Kirchstieg"	1.872.317,66	999.800,24	384.712,90	2.487.405,00	0,00
Renaturierung Rotbäk TV 3 - offener Graben	10.575,84	30.660,72	0,00	0,00	41.236,56
Ausbau Birkenweg	7.629,82	253.264,71	40.140,02	220.754,51	0,00
Gehweg Tannenweg	0,00	14.566,24	14.566,24	0,00	0,00
Flächentausch	0,00	595,00	0,00	0,00	595,00
	<b>1.916.563,81</b>	<b>1.313.814,61</b>	<b>439.419,16</b>	<b>2.708.159,51</b>	<b>82.799,75</b>

### Passiva

#### 2.1. Sonderposten des Anlagevermögens

Alle Sonderposten zum Anlagevermögen sind in Anlage 3 nach Bestandskonten geordnet dargestellt.

#### 4. Verbindlichkeiten

Es bestehen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 103,1 TEUR. Es handelt sich dabei um vier in 2016 erbrachte Leistungen für Erschließung B-Plan Nr. 18 und Sanierung Heizungsanlage KITA, die erst 2017 beglichen wurden.

Die Sonstigen Verbindlichkeiten von 150,3 TEUR umfassen neben Jahresabgrenzungen auch 8 Sicherheitseinbehalte (78.549,14 EUR). Nur die Sicherheitsleistung (Kautionsleistung) für einen städtebaulichen Vertrag (67.277,92 EUR) stellt eine sonstige Verbindlichkeit dar. Wie nach Handelsrecht sind auch Sicherheitseinbehalte für Bauleistungen weiterhin Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Die Buchung muss zukünftig über Konto 35512 erfolgen, so dass eine Zuordnung zu Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfolgt.

#### 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde für die Mietvorauszahlung des Vereins „Auf der Tenne“ für den Ausbau des Dachgeschosses des Hortgebäudes gebildet. Der Vertrag vom 20.04.2011 sieht die Verrechnung des Baukostenzuschusses i.H.v. 140.000 EUR mit der monatlichen Nettokaltmiete von 1.061,90 EUR bis zum 31.12.2022 vor. Die Mietvorauszahlung wird jährlich i.H.v. 12.742,80 EUR aufgelöst.

Die Verwaltung hat in der Sitzung die geforderten Nachweise erbracht und die zahlungsbegründenden Unterlagen vorgelegt.

## **Ergebnisrechnung**

### Position Gewerbesteuer

Mehrerträge gegenüber dem Plan bei Position 1 von 254,6 TEUR betreffen die Gewerbesteuer. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung ist davon auszugehen, dass alle bis zu diesem Zeitpunkt festgesetzten Vorauszahlungen als Ertrag geplant werden können. Im Verlauf des Haushaltsjahres kann es zu Nachzahlungen oder Erstattungen für Vorjahre und zu Anpassungen der Vorauszahlungen durch das Finanzamt kommen.

Diese sind nicht vorhersehbar

### Position Personalaufwendungen

Minderaufwendungen gegenüber dem Plan bei Position 11. von 33,8 TEUR betreffen den Bauhof. Aufgrund einer langen Erkrankung eines Mitarbeiters wurden über 30 TEUR weniger an Personalkosten aufgebraucht. Daneben war eine Tarifierhöhung um 3 % geplant, ab 03/16 nur 2,4 % beschlossen.

### Position Abschreibungen

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung können die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens nur geschätzt werden. Erst im Zuge der Bearbeitung der Jahresrechnung erfolgt die Ermittlung der tatsächlichen Werte. Die Mehraufwendungen von 82,4 TEUR resultieren vorrangig aus der Erschließungsmaßnahme im B-Plan Nr. 18, aus der Renaturierungsmaßnahme Rotbäk TV I+II, die vom Wasser- und Bodenverband ausgeführt wurde und aus Anlagen, die von Erschließungsträgern übergeben wurden. In Anlage 4 ist der Plan-Ist-Vergleich dargestellt.

### Position Sach- und Dienstleistungen, insb. Unterhaltung und Bewirtschaftung

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen (Pos. 13.) weichen um 247,4 TEUR vom Planansatz ab. Die Hauptursache dafür liegt in der Auflösung der Anlage in Bau Erschließung B-Plan Nr. 18. Mit der Maßnahme fielen 344,8 TEUR für die Wiederherstellung der Grünflächen an, die Aufwand darstellen, aber als Investition geplant waren. Minderaufwendungen gegenüber dem Plan sind zu verzeichnen bei Stromkosten Straßenbeleuchtung (12,9 TEUR), Straßenunterhaltung (17,2 TEUR), im Produkt Sportstätten (11,3 TEUR) und Unterhaltung Gemeindezentrum (22,8 TEUR).

Das Jahresergebnis wird mit 171.788,07 EUR ausgewiesen. Die Ergebnisrechnung ist damit ausgeglichen. Geplant war ein Jahresergebnis von 0 EUR bei Auflösung des Sonstigen Sonderpostens um 64,7 TEUR.

## **Finanzrechnung**

Die Finanzrechnung weist mit 697.033,78 EUR (Z 26) ein gegenüber der Planung um 563,6 TEUR verbessertes Ergebnis in der laufenden Verwaltungstätigkeit aus. Der Haushaltsausgleich ist damit jahresbezogen erreicht, da auch keine Tilgungsleistungen anfallen.

Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Einheitskasse) haben um 239,6 TEUR abgenommen. Geplant war ein Rückgang um 761,2 TEUR. Insgesamt bestehen Haushaltsreste im Umfang von 1.375,2 TEUR.

## **Belegkontrolle**

Die Belege nachfolgender Produktsachkonten wurden geprüft:

11401. 4411	Einnahmen aus Verpachtung
11402. 522	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall Blumengeschäft
11403. 5235	Unterhaltung von Fahrzeugen und Geräten Bauhof
36100. 52313	Unterhaltung KITA
36602. 073	Spielgeräte
54100. 52335	Winterdienst

Es wurden keine Beanstandungen festgestellt.

42400. 44110001     Miete Flutlicht

Ab 2016 erfolgte keine Umlegung.

Eine ordnungsgemäße Abrechnung der Verbrauchswerte der Flutlichtanlage bei den jeweiligen Nutzern der Anlage in Lambrechtshagen ist in der derzeitigen Variante der Entgeltordnung nicht möglich, da kein Erfassungssystem vorhanden ist, welches eine korrekte Zuordnung des Gesamtverbrauchs der Anlage zur jeweiligen Nutzungszeit für den einzelnen Nutzer zulässt. Im Wege der Neufassung der Nutzungs- und Entgeltordnungen ist angedacht, dies über eine anteilige Pauschalvergütung bzw. Inkludierung in die gesamte Entgeltkalkulation zu berücksichtigen.

Die Neufassung ist kurzfristig zu erledigen.

**Verträge/Zahlungen zwischen Gemeinde und einzelnen Gemeindevertretern bzw. deren Unternehmen sowie Verstöße gegen die Hauptsatzung** wurden nicht festgestellt (Anlage 5).

### **TOP 3:**

Es werden folgende Feststellungen zur Prüfung des Jahresabschlusses getroffen:

Der Jahresabschluss der Gemeinde Lambrechtshagen zum 31.12.2016 wurde ordnungsgemäß aufgestellt. Belegerfassung und Ablage erfolgten ordnungsgemäß. Es gibt keine Beanstandungen am Jahresabschluss und den Anlagen. Die vorliegenden Unterlagen vermitteln ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Lambrechtshagen zum 31.12.2016.

Es wird ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt (Anlage 6).

#### Abstimmung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung der Gemeinde Lambrechtshagen den Jahresabschluss zum 31.12.2016 i.d.F. vom 30.11.2020 festzustellen.

- einstimmig -

### **TOP 4:**

#### Abstimmung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung der Gemeinde Lambrechtshagen gemäß § 60 Abs. 5 Satz 2 KV M-V den Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2016 zu entlasten.

- einstimmig -

Um 19:20 Uhr verlassen Frau Bünger und Frau Frahm die Sitzung.

### **TOP 5:**

Die Verwaltung hat die vom Schul- und Bauhofausschuss 2016 verabschiedeten Beschlüsse und deren Umsetzung anschaulich und nachvollziehbar dargestellt.

Die angefallenen Rechnungen im PSK 10-215-096 P12 lagen vollständig vor, waren angemessen und entsprachen den Beschlüssen zur Errichtung einer Schulsporthalle.

Die Gesamtkosten von 119.278,67 EUR lagen im Rahmen des Haushaltsplanes und wurden nach dem 2016 festgesetzten Umlageschlüssel auf die Schulträgergemeinden umgelegt. In Anbetracht des langen Zeitverlaufs der Maßnahme wird angeregt zu prüfen, ob eine Anpassung des Umlageschlüssels sinnvoll wäre.

Mit der Prüfung des Jahresabschlusses des Amtes 2017 (voraussichtlich 03/2021) soll auch die Prüfung der Maßnahme Neubau Sporthalle Warnowschule Papendorf im Jahr 2017 fortgeführt werden. Neben der Abbildung im Rechnungswesen und den Beschlüssen des Schul- und Bauhofausschusses sowie deren Umsetzung soll auch das Ausschreibungs- und Vergabeverfahren beurteilt werden.

Kritznow, 08.12.2020



Frank Dolge

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses

Die nächste Ausschusssitzung findet am 25.01.2021 um 18:00 Uhr im Amt statt.

Anlagen

- Anlage 1 - Investitionskostenzuschüsse zum 31.12.2016
- Anlage 2 - Abfrage zu den Investitionsmaßnahmen
- Anlage 3 - Sonderposten zum Anlagevermögen zum 31.12.2016
- Anlage 4 - Plan-Ist-Abweichungen der Abschreibungen
- Anlage 5 - Verstöße gegen die Hauptsatzung, Verträge mit Gemeindevertretern
- Anlage 6 - Bestätigungsvermerk

**Anlagenbuchführung  
 Anlagenübersicht**



Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 01300000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemVO-Doppik)  Sortierung: Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-leintr	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge			Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufhebungsbeträge							Restbuchwerte			
	Stand zum 31.12.2015	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2016	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2015	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2016	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Fibu-Bestandskonto: Lambrechtshagen														
Fibu-Bestandskonto: 0 - Immaterielles Vermögen und Sachanlagevermögen, Aufwendungen für die Inangangsetzung des Geschäftsbetriebs und dessen Erweiterung														
Fibu-Bestandskonto: 01 - Immaterielle Vermögensgegenstände														
Fibu-Bestandskonto: 013 - Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter														
Fibu-Bestandskonto: 01300000 - Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter														
0006980000 Investitionskostenzuschuss Neubau Geh-/Radweg Kreisstraße OBR K12	35.475,99	0,00	0,00	0,00	35.475,99	4.223,33	0,00	1.013,60	0,00	0,00	5.236,93	30.239,06	31.252,66	
0008210000 Investitionszuschuss - Abwasseranlagen B-Plan 26.1 "Gewerbegebiet B105"	81.187,48	0,00	0,00	0,00	81.187,48	3.518,13	0,00	1.623,75	0,00	0,00	5.141,88	76.045,60	77.669,35	
0009030000 Investitionskostenzuschuss Durchlass K 11	218.944,42	0,00	0,00	0,00	218.944,42	4.378,89	0,00	4.378,89	0,00	0,00	8.757,78	210.186,64	214.565,53	
0009190000 Investitionszuschuss Regenwasseranlagen WG "Am Ehrenlich" Sievershagen	0,00	0,00	0,00	1.212.599,59	1.212.599,59	0,00	0,00	8.084,09	0,00	0,00	8.084,09	1.204.515,59	0,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 01300000 - Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	335.607,89	0,00	0,00	1.212.599,59	1.548.207,48	12.120,35	0,00	15.100,24	0,00	0,00	27.220,59	1.520.986,89	323.487,54	
Summe Fibu-Bestandskonto: 013 - Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	335.607,89	0,00	0,00	1.212.599,59	1.548.207,48	12.120,35	0,00	15.100,24	0,00	0,00	27.220,59	1.520.986,89	323.487,54	
Summe Fibu-Bestandskonto: 01 - Immaterielle Vermögensgegenstände	335.607,89	0,00	0,00	1.212.599,59	1.548.207,48	12.120,35	0,00	15.100,24	0,00	0,00	27.220,59	1.520.986,89	323.487,54	
Summe Fibu-Bestandskonto: 0 - Immaterielles Vermögen und Sachanlagevermögen, Aufwendungen	335.607,89	0,00	0,00	1.212.599,59	1.548.207,48	12.120,35	0,00	15.100,24	0,00	0,00	27.220,59	1.520.986,89	323.487,54	

Legende: alle währungselevanten Beiträge in EUR

Anlage 1



# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erst mt: 03.12.2020 / 12:52:11  
 erstellt von: Anja Bünger  
 erstellt für: 70 Lambrechtshagen  
 Haushaltsjahr: 2016

Eingeschänkt auf: Fibu-Bestandskonto 01300000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)  Sortierung: Fibu-Bestandskonto  Anlagennummer/-nennr	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge						Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwandsstränge						Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2015	Zugänge im Haushaltsjahr	Aufgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2016	aufgeladene Abschreibung zum 31.12.2015	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgeladene Abschreibungen auf Abgänger	außerplanmäßige Abschreibungen / Aufwandsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2016	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
für die Ingangsetzung des Geschäftsbetriebs und dessen Erweiterung														
Summe Fibu-Bestandskonto: Lambrechtshagen	335.607,89	0,00	0,00	1.212.599,59	1.548.207,48	12.120,35	0,00	15.100,24	0,00	0,00	0,00	27.220,59	1.520.986,89	323.487,54

in EUR

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

PSK 54100.096-42

Ausbau Birkenweg Lambrechtshagen

Abnahme 19.10.2016

Förderung?	ja, Bescheid vom 14.03.2016
Lag bei Baubeginn der Zuwendungsbescheid vor?	Es wurde ein Antrag auf vorzeitigen Baubeginn gestellt (am 22.02.2016), die Ausschreibung lief bereits parallel. Der Auftrag wurde am 08.04.2016 erteilt, als nach Zuwendungsbescheid. Hier erfolgte eine Klärung mit dem Fördermittelgeber, Landkreis Rostock - Definition Maßnahmebeginn: Für dieses Vorhaben wird es akzeptiert, künftig Maßnahmebeginn = Beginn Ausschreibungsverfahren.
Ist die Gemeinde in Vorleistung gegangen?	ja, dem Auszahlungsantrag sind lt. Bescheid die betreffenden Rechnungen und Zahlungsnachweise beizufügen. ("Mit dem Auszahlungsantrag ist nachzuweisen, dass und in welcher Höhe Ihnen zuwendungsfähige Ausgaben tatsächlich entstanden sind.")
Nachtrag 1	provisorische Einspeisung Beleuchtungsanlage
Begründung	geplante Notversorgung war nicht möglich, daher Überbrückung (Straßen' überspannung zw. Masten im Buchenweg und Lindenweg notwendig.
Nachtrag 2	Maßnahmen neue Kabelanlage Beleuchtung, Mindermengen
Begründung	Ausgeschrieben war Demontage, Leuchten sind ohne Demontage am alten Standort verblieben
Nachtrag 3	Mehrleistungen durch Flachverlegung von Kabel und Leitungen im Bereich der Frostschuttschicht
Begründung	Eine DIN-gerechte Überdeckung der Leitung war nicht vorhanden
Abrechnung ordnungsgemäß?	Abrechnung ist ordnungsgemäß erfolgt
Muß mit Rückforderung gerechnet werden?	nein

Albrecht, 23.11.2020

54100.096-40

Pflasterung Gehweg Tannenweg zum Ostseepark

Abnahme 08.04.2016

Förderung?	nein
Nachträge?	nein
Begründung	
Abrechnung ordnungsgemäß?	Abrechnung ist ordnungsgemäß erfolgt
Muß mit Rückforderung gerechnet werden?	nein

Albrecht, 23.11.2020

PSK 54100.096-39

Erschließung B-Plan Nr. 18 (Altersgerechter Wohnungsbau "Am Kirchstieg")

Abnahme 06.09.2016

Förderung?	nein
Nachträge?	ja
Begründung	s. Anlage - Nachtrag B 18
Abrechnung ordnungsgemäß?	Abrechnung ist ordnungsgemäß erfolgt
Muß mit Rückforderung gerechnet werden?	nein

Albrecht, 20.11.2020

**AMT | WARNOW | WEST**

Interner Schriftverkehr

von: Bauverwaltung, Frau Albrecht

an: Bürgermeister Gemeinde Lambrechtshagen, Herrn Kutschke

---

**Erschließung Bebauungsplan Nr. 18, Altersgerechter Wohnungsbau „Am Kirchstieg“  
Pauschalangebot der Fa. Groth vom 08.06.2016**

Auftragssumme: 1.170.996,78 Euro

1.170.996,78

Nachtrag Nr. 1: 46.198,89 Euro

46.198,89

Es handelt sich um Leistungen, die zum Zeitpunkt der Ausschreibung nicht erkennbar waren (z. B. Forderung Untere Naturschutzbehörde zur Einleitung von Regenwasser in den Erlenteich, dadurch Durchlass notwendig, Forderung der Unteren Bauaufsicht zur Einfriedung des Walles). Die einzelnen Leistungen sind von Fa. Groth aufgeführt und vom Büro aib (Bauüberwachung) geprüft. Diese Leistungen sind zur technisch einwandfreien Ausführung der Bauleistung notwendig. Außerdem wurden einige Anpassungen ausgeführt, die erst im Zuge des Baufortschrittes erkennbar waren, z. B. Ausrundung der Borde für einen besseren Fahrkomfort.

Nachtrag Nr. 2: 51.575,75 Euro

51.575,75

Mehrmengen, insbesondere Bodenaustausch Hochmoor, Menge lt. Ausschreibung Pos. 2.2.10, Boden lösen und weiterverwenden: 810 m<sup>3</sup>, Pos. 2.2.13, Boden liefern und als Bauwerkshinterfüllung einbauen: 470 m<sup>3</sup>, zusätzlicher Bodenaustausch zur Erreichung der Tragfähigkeit für beide Positionen je rd. 3.000 m<sup>3</sup>. Die Mengen wurden vom Büro aib bestätigt, die Ausführung ist unabweisbar.

Aufgrund der von der Bauleitung bestätigten und unabweisbaren Nachträge ergibt sich als neue Auftragssumme: 1.268.771,42 Euro

1.268.771,42

Angebot Pauschalierung: 1.244.971,43 Euro

Lt. Rücksprache mit dem Büro aib (Planung und Bauüberwachung) ist die Mengenermittlung für die einzelnen Positionen detailliert und genau erfolgt, so dass hier insbesondere keine Abweichungen nach unten zu erwarten sind.

Die Pauschalierung kann bestätigt werden, Einsparung ca. 24.000,00 Euro brutto.

Mit freundlichen Grüßen

P. Albrecht  
Bauverwaltung  
20.07.2016

Die Gemeinde erhält alle vertraglich zugesicherten Leistungen und vollständige Bestandsunterlagen.

  
25.07.16

Übersicht - Sonderposten des Anlagevermögens (Bilanz-Pos. 2.1.)  
Gemeinde Lambrechtshagen - Jahresrechnung 2016

Fibu-Bestandskonto: 2314000 - Sonderposten aus Zuwendungen von der EU	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zülführungsbeträge				Abschreibungen		Abschreibungen im Haushaltsjahr		Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2015	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2016	aufgelassene Abschreibungen zum 31.12.2015	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	Abschreibungen zum 31.12.2016	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres
000809002 Sonderposten - Gemarkung Lambrechtshagen, Flur 1, Flurstück 34/2	4.601,30	0,00	0,00	4.601,30	0,00	0,00	0,00	0,00	4.601,30	4.601,30
000814001 Sonderposten EU - Gemarkung Alfershagen, Flur 1, Flurstück 3	4.666,24	0,00	0,00	4.666,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.666,24
000817001 Sonderposten EU - Gemarkung Lambrechtshagen, Flur 1, Flurstück 12/11	840,98	0,00	0,00	840,98	0,00	0,00	0,00	0,00	840,98	840,98
000818001 Sonderposten EU - Gemarkung Lambrechtshagen, Flur 1, Flurstück 12/12	497,67	0,00	0,00	497,67	0,00	0,00	0,00	0,00	497,67	497,67
000819001 Sonderposten EU - Gemarkung Lambrechtshagen, Flur 3, Flurstück 24/1	4.678,50	0,00	0,00	4.678,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.678,50	4.678,50
000889002 SoPo EU - Flur 4, Flurstück 17/13, Gemarkung Lambrechtshagen	2.738,75	0,00	0,00	2.738,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.738,75	2.738,75
000890002 SoPo EU - Flur 2, Flurstück 29, Gemarkung Lambrechtshagen	475,11	0,00	0,00	475,11	0,00	0,00	0,00	0,00	475,11	475,11
000891002 SoPo EU - Flur 2, Flurstück 34, Gemarkung Lambrechtshagen	1.179,37	0,00	0,00	1.179,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.179,37	1.179,37
000892002 SoPo EU - Flur 4, Flurstück 16/71, Gemarkung Lambrechtshagen	1.362,79	0,00	0,00	1.362,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1.362,79	1.362,79
000893002 SoPo EU - Flur 4, Flurstück 16/91, Gemarkung Lambrechtshagen	3.006,76	0,00	0,00	3.006,76	0,00	0,00	0,00	0,00	3.006,76	3.006,76
000894002 SoPo EU - Flur 4, Flurstück 16/83, Gemarkung Lambrechtshagen	4,88	0,00	0,00	4,88	0,00	0,00	0,00	0,00	4,88	4,88
000895001 SoPo EU - Flur 4, Flurstück 16/84, Gemarkung Lambrechtshagen	4.332,97	0,00	0,00	4.332,97	0,00	0,00	0,00	0,00	4.332,97	4.332,97
000896002 SoPo EU - Flur 3, Flurstück 26/64, Gemarkung Lambrechtshagen	6.616,46	0,00	0,00	6.616,46	0,00	0,00	0,00	0,00	6.616,46	6.616,46
000897002 SoPo EU - Flur 1, Flurstück 34/17, Gemarkung Lambrechtshagen	103,58	0,00	0,00	103,58	0,00	0,00	0,00	0,00	103,58	103,58
000898002 SoPo EU - Flur 1, Flurstück 34/15, Gemarkung Lambrechtshagen	591,88	0,00	0,00	591,88	0,00	0,00	0,00	0,00	591,88	591,88
000900001 SoPo EU - Flur 1, Flurstück 31, Gemarkung Alfershagen	887,84	0,00	0,00	887,84	0,00	0,00	0,00	0,00	887,84	887,84
000901002 SoPo EU - Offener Graben - Rothbüch (Telvorhaben I)	670,452,08	0,00	0,00	670,452,08	0,00	0,00	0,00	0,00	670,452,08	670,452,08
000902002 SoPo EU - Offener Graben - Rothbüch (Telvorhaben II)	738,464,46	0,00	0,00	738,464,46	0,00	0,00	0,00	0,00	738,464,46	738,464,46
000904002 SoPo EU - Investitionskostenzuschuss Durchlass K.11	147,127,05	0,00	0,00	147,127,05	0,00	0,00	0,00	0,00	147,127,05	147,127,05
000905002 SoPo EU - Durchlass Dorfstraße Lambrechtshagen	86.955,52	0,00	0,00	86.955,52	0,00	0,00	0,00	0,00	86.955,52	86.955,52
000906002 SoPo EU - Durchlass U 1 Lambrechtshagen	23.799,75	0,00	0,00	23.799,75	0,00	0,00	0,00	0,00	23.799,75	23.799,75
000907002 SoPo EU - Durchlass U 7 Lambrechtshagen	21.575,22	0,00	0,00	21.575,22	0,00	0,00	0,00	0,00	21.575,22	21.575,22
000908002 SoPo EU - Durchlass U 10 Lambrechtshagen	21.575,22	0,00	0,00	21.575,22	0,00	0,00	0,00	0,00	21.575,22	21.575,22
Summe Fibu-Bestandskonto: 2314000 - Sonderposten aus Zuwendungen von der EU	1.746.535,39	0,00	0,00	1.746.535,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1.746.535,39	1.746.535,39
Fibu-Bestandskonto: 2314010 - Sonderposten aus Zuwendungen von der EU für das Anlagevermögen des Städtebaulichen Sondervermögens	614,02	0,00	0,00	614,02	434,92	0,00	0,00	0,00	179,10	179,10
000483013 Sonderposten Zuwendung Außenanlage Drabötterhocherbank - Mehrzweckgebäude/Jugendclub	538,73	0,00	0,00	538,73	391,58	0,00	0,00	0,00	147,15	147,15
000483014 Zuwendung Sonderposten Außenanlage Drabötterhocherbank - Mehrzweckgebäude/Jugendclub	634,07	0,00	0,00	634,07	449,15	0,00	0,00	0,00	184,92	184,92
000483015 Sonderposten Zuwendung Außenanlage Drabötterhocherbank - Mehrzweckgebäude/Jugendclub	15.549,31	0,00	0,00	15.549,31	5.307,08	0,00	0,00	0,00	10.242,23	10.242,23
000483016 Sonderposten Zuwendung Außenanlage Umzäunung - Mehrzweckgebäude/Jugendclub	43.764,64	0,00	0,00	43.764,64	8.857,14	0,00	0,00	0,00	34.907,50	34.907,50
000483017 Sonderposten Zuwendung Außenanlage Zuwegung/Platzbefestigung - Mehrzweckgebäude/Jugendclub	1.474,77	0,00	0,00	1.474,77	1.044,65	0,00	0,00	0,00	430,12	430,12
000527003 Sonderposten Zuwendung Alle Gärberet, Abschnitt II, Lambrechtshagen	8.981,00	0,00	0,00	8.981,00	1.320,75	0,00	0,00	0,00	7.660,25	7.660,25
000714017 Sonderposten Zuwendung Milchkontainerbox (beim Jugendclub Sievershagen)	923,87	0,00	0,00	923,87	654,43	0,00	0,00	0,00	269,44	269,44
Summe Fibu-Bestandskonto: 2314010 - Sonderposten aus Zuwendungen von der EU für das Anlagevermögen des Städtebaulichen Sondervermögens	72.480,41	0,00	0,00	72.480,41	18.649,70	0,00	0,00	0,00	53.830,71	53.830,71
Summe Fibu-Bestandskonto: 23140 - von der EU	1.819.015,80	0,00	0,00	1.819.015,80	52.848,70	0,00	0,00	0,00	1.766.167,10	1.766.167,10
Fibu-Bestandskonto: 23141000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	26.446,10	0,00	0,00	26.446,10	5.749,15	0,00	0,00	0,00	20.696,95	20.696,95
000541003 Sonderposten Zuwendung Lindenweg, Lambrechtshagen	26.446,10	0,00	0,00	26.446,10	5.749,15	0,00	0,00	0,00	20.696,95	20.696,95
000570003 Sonderposten Zuwendung Lambrechtshager Straße (Gehweg), Sievershagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000571001 Sonderposten Birkenweg, Sievershagen (Straße)	0,00	128.602,53	0,00	128.602,53	307,66	0,00	0,00	0,00	128.294,87	128.294,87
000572001 Sonderposten Birkenweg, Sievershagen (Gehweg)	0,00	21.543,53	0,00	21.543,53	65,89	0,00	0,00	0,00	21.477,64	21.477,64

Summe Fibu-Bestandskonto: 23141000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	52.892,20	156.146,06	0,00	209.038,26	12.766,65	2.915,28	0,00	15.623,93	193.414,33	40.183,55
Fibu-Bestandskonto: 23142000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land										
000341001 Sonderposten Flur 1, Flurstück 82/54, Gemarkung Sievershausen	0,00	0,00	0,00	996,41	0,00	0,00	0,00	0,00	996,41	0,00
000342001 Sonderposten Flur 1, Flurstück 83/2, Gemarkung Sievershausen	0,00	0,00	0,00	184,03	0,00	0,00	0,00	0,00	184,03	0,00
000343001 Sonderposten Flur 1, Flurstück 85, Gemarkung Sievershausen	0,00	0,00	0,00	366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366,00	0,00
000450001 Sonderposten Zuwendung Löscharbeitsfahrzeugs LF 20716 DBR-BH 38	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	21.333,34	4.000,00	0,00	0,00	34.666,66	38.666,66
000530003 Sonderposten Zuwendung Alle Dorfstraße, Aliershausen	32.664,00	32.664,00	0,00	32.664,00	7.100,85	1.420,17	0,00	0,00	24.142,98	25.563,15
000530004 Sonderposten Zuwendung Bauseriehe Metall-Lichtmasse 4,0m, Lambrechtshagen	1.057,70	1.057,70	0,00	1.057,70	1.056,70	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
000530005 Sonderposten Zuwendung Bauernreihe, Lambrechtshagen	176.843,20	176.843,20	0,00	176.843,20	30.490,20	6.098,04	0,00	0,00	140.254,96	146.353,00
000540006 Sonderposten Zuwendung Fahrgastumständer Rostocker Straße B105 OT Sievershausen	3.348,30	3.348,30	0,00	3.348,30	2.309,60	289,70	0,00	0,00	3.178,70	3.464,40
000540007 Sonderposten Zuwendung Rostocker Straße (Gehwege), Sievershausen	6.267,87	6.267,87	0,00	6.267,87	1.521,95	304,39	0,00	0,00	1.521,96	1.826,35
000697001 Sonderposten Zuwendung 7011, Multifunktionsraum	25.500,68	25.500,68	0,00	25.500,68	6.266,87	0,00	0,00	0,00	6.266,87	1,00
000699001 Sonderposten zum Investitionskostenzuschuss Neubau Geh-Radweg DBR K12	14.850,00	14.850,00	0,00	14.850,00	21.781,76	1.215,03	0,00	0,00	2.443,89	3.718,92
000710000 Sonderposten Zuwendung Feuerwehr-gerätehaus im Gemeindezentrum	41.178,00	41.178,00	0,00	41.178,00	1.767,88	424,29	0,00	0,00	12.657,83	13.082,12
000711000 Sonderposten Zuwendung Kindertagesstätte Speelhus Altbau	7.669,38	7.669,38	0,00	7.669,38	3.119,55	623,91	0,00	0,00	37.434,54	38.058,45
000712000 Sonderposten Zuwendung Kindertagesstätte Speelhus Altbau	5.483,60	5.483,60	0,00	5.483,60	958,65	191,73	0,00	0,00	6.519,00	6.710,72
000713000 Sonderposten Zuwendung Tanklöschfahrzeug TLF 16/25 DBR-2007 Tauchpumpe	750,00	750,00	0,00	750,00	685,45	137,09	0,00	0,00	4.861,08	4.798,15
000715001 Sonderposten Zuwendung Sportplatz, Sportpark Lambrechtshagen	48.903,51	48.903,51	0,00	48.903,51	749,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
000715002 Sonderposten Zuwendung Parkplatz, Sportpark Lambrechtshagen	15.448,99	15.448,99	0,00	15.448,99	4.106,82	623,79	0,00	0,00	45.173,10	45.796,89
000717001 Sonderposten Zuwendung Zuwegung, Sportpark Lambrechtshagen	9.610,15	9.610,15	0,00	9.610,15	2.849,46	432,83	0,00	0,00	11.865,70	12.290,53
000718001 Sonderposten Zuwendung Asphaltweg, Sportpark Lambrechtshagen	5.501,67	5.501,67	0,00	5.501,67	1.807,65	274,58	0,00	0,00	7.822,92	7.802,50
000719001 Sonderposten Zuwendung Einriedung/Toranne, Sportpark Lambrechtshagen	3.255,68	3.255,68	0,00	3.255,68	914,23	157,19	0,00	0,00	4.309,55	4.466,84
000720001 Sonderposten Zuwendung Hmweissel Kunstrasenplatz, Sportpark Lambrechtshagen	823,54	823,54	0,00	823,54	1.249,39	198,87	0,00	0,00	1.724,39	1.863,26
000722001 Sonderposten Zuwendung Kunstrasenplatz, Sportpark Lambrechtshagen	152.155,62	152.155,62	0,00	152.155,62	542,14	82,35	0,00	0,00	2.356,51	2.546,29
000723001 Sonderposten Zuwendung Ballplatz Kunstrasenplatz, Sportpark Lambrechtshagen	8.239,54	8.239,54	0,00	8.239,54	50.084,55	7.607,78	0,00	0,00	94.453,29	102.871,07
000724001 Sonderposten Zuwendung Speicheldämme (Geländer) Kunstrasenplatz, Sportpark L	1.473,36	1.473,36	0,00	1.473,36	2.676,79	436,98	0,00	0,00	5.428,77	5.662,75
000725001 Sonderposten Zuwendung Fluchtanlage Kunstrasenplatz, Sportpark Lambrechtshage	9.877,15	9.877,15	0,00	9.877,15	3.024,13	73,67	0,00	0,00	914,70	988,37
000726001 Sonderposten Zuwendung Sneler-Betreiberkabine Kunstrasenplatz, Sportpark Lambrechtshagen	1.645,57	1.645,57	0,00	1.645,57	1.083,35	164,56	0,00	0,00	6.169,16	6.653,02
000728001 Sonderposten Zuwendung Großschlepper Rasegnitz, Sportpark Lambrechtshagen	494,76	494,76	0,00	494,76	325,74	49,48	0,00	0,00	397,66	352,22
000729001 Sonderposten Zuwendung Kombifahrerhaus Kunstrasenplatz, Sportpark Lambrech	135,27	135,27	0,00	135,27	6,78	0,00	0,00	0,00	19,54	169,02
000730001 Sonderposten Zuwendung Prahwan, Sportpark Lambrechtshagen	222,86	222,86	0,00	222,86	146,74	22,29	0,00	0,00	84,01	90,77
000731001 Sonderposten Zuwendung Halmkornwagen, Sportpark Lambrechtshagen	597,10	597,10	0,00	597,10	393,09	59,71	0,00	0,00	53,83	76,12
000732001 Sonderposten Zuwendung Jugendfußballtore, Sportpark Lambrechtshagen	201,92	201,92	0,00	201,92	132,92	20,19	0,00	0,00	144,30	204,01
000733001 Sonderposten Zuwendung Fußballtore, Sportpark Lambrechtshagen	676,44	676,44	0,00	676,44	445,30	67,84	0,00	0,00	49,81	69,00
000734001 Sonderposten Zuwendung Bewässerungsanlage Rasegnitz, Sportpark Lambrechtshagen	1.063,01	1.063,01	0,00	1.063,01	702,44	106,70	0,00	0,00	163,50	231,14
000735001 Sonderposten Zuwendung Grünanlage/Wall, Sportpark Lambrechtshagen	1.771,94	1.771,94	0,00	1.771,94	583,28	88,60	0,00	0,00	257,87	364,57
000740001 Sonderposten - Einsatzfahrzeug ELW 1 LRD-RH38	22.562,44	22.562,44	0,00	22.562,44	9.688,04	1.503,90	0,00	0,00	11.150,90	12.686,66
000745001 Zuwendung Wärmehilfsmittel, CTIF Jugend	2.003,10	2.003,10	0,00	2.003,10	3.333,33	1.000,00	0,00	0,00	5.666,67	6.666,67
000780001 Zuwendung Wärmehilfsmittel, FLR K 65	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	300,00	200,00	0,00	0,00	1.500,00	1.700,00
000790001 Sonderposten Flur 1, Flurstück 84, Gemarkung Sievershausen	0,00	0,00	0,00	366,08	0,00	0,00	0,00	0,00	3.383,33	0,00
000792001 Sonderposten Flur 1, Flurstück 88/6, Gemarkung Sievershausen	0,00	0,00	0,00	729,76	0,00	0,00	0,00	0,00	366,08	0,00
000793001 Sonderposten Flur 1, Flurstück 79/22, Gemarkung Sievershausen	0,00	0,00	0,00	58,94	0,00	0,00	0,00	0,00	729,76	0,00
000794001 Sonderposten Flur 1, Flurstück 87, Gemarkung Sievershausen	0,00	0,00	0,00	396,54	0,00	0,00	0,00	0,00	49,81	0,00
000795001 Sonderposten Flur 1, Flurstück 77/18, Gemarkung Sievershausen	0,00	0,00	0,00	275,84	0,00	0,00	0,00	0,00	396,54	0,00
000801001 Sonderposten Flur 1, Flurstück 88/1, Gemarkung Sievershausen	2.669,00	2.669,00	0,00	413,93	0,00	0,00	0,00	0,00	275,84	0,00
000809001 Sonderposten Fahrgastumständer Lambrechtshager Straße (Dorfmitte)	1.443,50	1.443,50	0,00	2.589,00	288,42	129,00	0,00	0,00	419,93	0,00
000814002 Sonderposten Land - Gemarkung Aliershausen, Flur 1, Flurstück 3	1.443,72	1.443,72	0,00	423,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2.171,58	2.300,58
000818002 Sonderposten Land - Gemarkung Aliershausen, Flur 1, Flurstück 12/11	257,55	257,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423,50	423,50
000819002 Sonderposten Land - Gemarkung Lambrechtshagen, Flur 1, Flurstück 12/12	152,41	152,41	0,00	257,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.440,72
000819003 Sonderposten Land - Gemarkung Lambrechtshagen, Flur 3, Flurstück 24/1	1.432,80	1.432,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257,55
000819004 SoPo Land - Flur 4, Flurstück 17/13, Gemarkung Sievershausen	693,94	693,94	0,00	1.445,29	0,00	0,00	0,00	0,00	152,41	152,41
000819005 SoPo Land - Flur 2, Flurstück 29, Gemarkung Lambrechtshagen	118,65	118,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.432,80	1.432,80
000819006 SoPo Land - Flur 2, Flurstück 34, Gemarkung Lambrechtshagen	294,59	294,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445,29	1.445,29
000819007 SoPo Land - Flur 4, Flurstück 16/11, Gemarkung Lambrechtshagen	288,83	288,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683,94	683,94
000819008 SoPo Land - Flur 2, Flurstück 29, Gemarkung Lambrechtshagen	118,65	118,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118,65	118,65
000819009 SoPo Land - Flur 4, Flurstück 16/11, Gemarkung Lambrechtshagen	288,83	288,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294,59	294,59
000819010 SoPo Land - Flur 4, Flurstück 16/11, Gemarkung Lambrechtshagen	288,83	288,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288,83	288,83







000535002	Sonderposten aus Beiträgen Fahrbahn Füllern, Sieverstschagen	60.019,50	0,00	0,00	0,00	60.019,50	10.348,20	2.069,64	0,00	0,00	47.601,66	49.671,30
000535003	Sonderposten aus Beiträgen Gehweg Füllern, Sieverstschagen	8.217,95	0,00	0,00	0,00	8.217,95	1.416,50	283,38	0,00	0,00	6.517,67	6.801,05
000536004	Sonderposten aus Beiträgen Beleuchtung Füllern, Metall Lichtmasten Höhe 4m, Siever	1.631,40	0,00	0,00	0,00	1.631,40	1.630,40	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
000541002	Sonderposten aus Beiträgen Lindenweg, Lambrechtshagen	4.271,43	0,00	0,00	0,00	4.271,43	929,55	185,71	0,00	0,00	3.157,17	3.342,88
000544002	Sonderposten aus Beiträgen Gehweg Rostocker Straße (Gehwege), Sieverstschagen	30.134,70	0,00	0,00	0,00	30.134,70	13.697,60	2.739,52	0,00	0,00	13.697,60	16.437,10
000551002	Sonderposten aus Beiträgen Beleuchtung Rostocker Straße (Gehwege), Metall-Lichtm	1.402,13	0,00	0,00	0,00	1.402,13	1.409,40	0,00	0,00	0,00	2.097,79	2.997,47
000551003	Sonderposten aus Beiträgen Gehweg Mühlensstraße, Sieverstschagen	3.895,87	0,00	0,00	0,00	3.895,87	1.498,40	299,68	0,00	0,00	2.097,79	2.997,47
000574002	Sonderposten aus Beiträgen Beleuchtung Mühlensstraße, Metall-Lichtmasten 4,0m, Sie	518,56	0,00	0,00	0,00	518,56	517,56	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
000574003	Sonderposten aus Beiträgen Gehweg Allershäuser Straße (Gehwege), Lambrechtshagen	10.641,40	0,00	0,00	0,00	10.641,40	2.291,60	458,32	0,00	0,00	7.791,48	8.249,80
000574004	Sonderposten aus Beiträgen Beleuchtung Allershäuser Straße (Gehwege), Metall-Lich	1.141,50	0,00	0,00	0,00	1.141,50	1.140,50	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23129010 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen	322.545,64	0,00	0,00	0,00	322.545,64	81.870,17	14.578,97	0,00	0,00	226.096,50	240.675,47

Fibu-Bestandskonto: 23310000 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen												
000829001	Sonderposten Erschließung B-Plan Nr. 18 "Am Kirschleig"	59.487,85	25.494,79	10.338,76	0,00	-74.643,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.487,85
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23310000 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	59.487,85	25.494,79	10.338,76	0,00	-74.643,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.487,85

Fibu-Bestandskonto: 23316000 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen von der EU												
000753002	Renaturierung der Rottbäk, Teilvothaben 2 - Grunderwerb	6.860,80	0,00	0,00	0,00	6.860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	6.860,80	6.860,80
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23316000 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen von der EU	6.860,80	0,00	0,00	0,00	6.860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	6.860,80	6.860,80

Fibu-Bestandskonto: 23316200 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land												
000753001	Renaturierung der Rottbäk, Teilvothaben 2 - Grunderwerb	1.813,82	0,00	0,00	0,00	1.813,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1.813,82	1.813,82
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23316200 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	1.813,82	0,00	0,00	0,00	1.813,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1.813,82	1.813,82

Summe Fibu-Bestandskonto: Lambrechtshagen												
		3.451.896,20	185.144,85	10.338,76	0,00	2.454.745,76	343.361,90	170.948,10	390.594,73	904.904,73	5.176.543,32	3.108.534,30

## Gemeinde Lambrechtshagen - Jahresrechnung 2016

Übersicht zu Differenzen bei den Abschreibungen lt. Plan-Ist-Vergleich

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung können die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens nur geschätzt werden. Erst im Zuge der Bearbeitung der Jahresrechnung erfolgt die Ermittlung der tatsächlichen Werte.

Die daraus resultierenden Abweichungen im HH-Jahr 2016 betreffen im wesentlichen die folgenden Vermögensgegenstände:

Anlagennummer	Bezeichnung	Anschaffungswert	Abschreibung im HH-Jahr 2016	Restwert zum 31.12.2016
<b>Fibu-Ergebniskonto: 53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
000821/000	Investitionszuschuss - Abwasseranlagen B-Plan 26.1 "Gewerbegebiet B105"	81.187,48	1.623,75	76.045,60
000903/000	Investitionskostenzuschuss Durchlass K 11	218.944,42	4.378,89	210.186,64
000919/000	Investitionszuschuss Regenwasseranlagen WG" Am Erlenteich" Sievershagen	1.212.599,59	8.084,00	1.204.515,59
<b>Summe: 53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>14.086,64</b>		
<b>Fibu-Ergebniskonto: 53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>				
000825/000	Stabgitterzaun - Planstraße A, Sievershagen (Zufahrt Norma)	5.860,41	293,02	4.932,51
<b>Summe: 53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>		<b>293,02</b>		

Anlage 4

**Fibu-Ergebniskonto: 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

000778/002	Umzäunung (Stabgitterzaun)	10.857,48	542,87	8.143,13
000782/000	Büro- und Lagercontainer Bauhof	43.853,47	5.060,02	18.553,37
<b>Summe: 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>				<b>5.602,89</b>

**Fibu-Ergebniskonto: 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen**

000822/000	Wendehammer - Planstraße A, Sievershagen (Zufahrt Norma)	53.916,01	1.540,46	49.037,89
000823/000	Gehweg - Planstraße A, Sievershagen (Zufahrt Norma)	14.022,23	400,64	12.753,54
000824/000	Beleuchtung Wendehammer Planstraße A, Sievershagen (Zufahrt Norma)	9.679,85	483,99	8.147,21
000827/000	Beleuchtung Planstraße A, Sievershagen (Zufahrt Norma)	6.912,43	619,02	4.952,20
000901/000	Offener Graben - Rothbäk (Teilvorhaben I)	993.352,77	19.867,06	953.618,65
000902/000	Offener Graben - Rothbäk (Teilvorhaben II)	1.098.926,34	21.978,53	1.054.969,28
000904/000	Durchlass Dorfstraße Lambrechtshagen	129.400,56	2.588,01	124.224,54
000905/000	Durchlass Ü 5 Lambrechtshagen	35.416,97	708,34	34.000,29
000906/000	Durchlass Ü 7 Lambrechtshagen	32.106,59	642,13	30.822,33
000907/000	Durchlass Ü 10 Lambrechtshagen	32.106,59	642,13	30.822,33

000918/000	Am Erlenteich, Sievershagen (Straße)	805.313,51	7.669,65	797.643,86
000918/002	Am Erlenteich, Sievershagen (Gehweg)	136.529,33	1.300,28	135.229,05
000918/004	Am Erlenteich, Sievershagen (Straßenbeleuchtung)	156.055,90	2.600,93	153.454,97
<b>Summe: 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</b>				<b>61.041,17</b>

**Fibu-Ergebniskonto: 53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betrieb**

000876/000	Schaukasten	697,74	46,52	643,47
000877/000	Schaukasten	697,74	46,52	643,47
000878/000	Schaukasten	697,73	46,52	643,46
000923/000	Unterflurhydrant Fb 213022	1.821,38	45,54	1.775,84
<b>Summe: 53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA</b>				<b>185,10</b>

**Haushaltsjahr 2016 GKZ 70**

**Beschränkungen der Hauptsatzung für Hauptausschuss/Amtsvorsteher/Bürgermeister**

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

Keine

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

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

Keine

25.11.2020 l.f.