

Gemeinde Hohenkirchen

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: GV Hokir/19/13342			
Federführend: Finanzen	Status: öffentlich Datum: 17.04.2019 Verfasser: Katrin Vullert			
Beschluss über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses 2017 für die Gemeinde Hohenkirchen				
Beratungsfolge:				
Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Hohenkirchen Gemeindevertretung Hohenkirchen				

Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Die Gemeindevertretung beschließt über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses.

Der Rechnungsprüfungsausschuss prüft den Jahresabschluss gemäß § 3a KPG und fasst das Ergebnis in einem Prüfungsbericht incl. des Prüfungsvermerks und einem Bestätigungsvermerk zusammen.

Die Prüfung des Jahresabschlusses darf zu keinen Beanstandungen führen, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung der Gemeindevertretung und der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Die Entlastung des Bürgermeisters erfolgt mit gesondertem Beschluss.

Die Bilanzsumme beträgt	12.523.806,42 €
Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2017 beträgt	121.238,39 €
Das Jahresergebnis 2017 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	121.238,39 €
Die Finanzrechnung weist für 2017 einen Finanzmittelüberschuss aus von	655.901,39 €

Der Haushaltsausgleich ist insgesamt gegeben.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am beschlossen, der Gemeindevertretung die Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Hohenkirchen zum 31. Dezember 2017 zu empfehlen.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Hohenkirchen stellt den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss der Gemeinde Hohenkirchen zum 31. Dezember 2017 fest.

Finanzielle Auswirkungen:

Siehe Anlagen

Anlagen:

Jahresabschluss 2017

Gemeinde Hohenkirchen



Jahresabschluss

für das Haushaltsjahr

2017

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ene	ermächti-	ertrag des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	in €	gungen aus	ertrag im	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	genseitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		806.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806.100,00	0,00	806.100,00	813.575,42	-7.475,42	800.479,95	13.095,47	0,00	40
	40110000 Grundsteuer A		55.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.800,00	0,00	55.800,00	55.547,61	252,39	55.872,63	-325,02	0,00	
	40120000 Grundsteuer B		122.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.000,00	0,00	122.000,00	102.901,85	19.098,15	122.061,78	-19.159,93	0,00	
	40130000 Gewerbesteuer		196.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.000,00	0,00	196.000,00	229.580,41	-33.580,41	224.759,14	4.821,27	0,00	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		322.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.600,00	0,00	322.600,00	315.099,50	7.500,50	294.226,93	20.872,57	0,00	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	20.536,21	-36,21	16.400,19	4.136,02	0,00	
	40320000 Hundesteuer		2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.915,12	-15,12	2.930,73	-15,61	0,00	
	40340000 Zweitwohnungssteuer		33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	33.000,00	33.674,46	-674,46	33.501,35	173,11	0,00	
	40521000 Familienleistungsausgleich		53.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.300,00	0,00	53.300,00	53.320,26	-20,26	50.727,20	2.593,06	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		448.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448.700,00	0,00	448.700,00	462.611,61	-13.911,61	435.126,74	27.484,87	0,00	41
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		376.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376.500,00	0,00	376.500,00	358.103,76	18.396,24	359.862,00	-1.758,24	0,00	
	41211000 Sonderbedarfszuweisungen für nicht investive Zwecke vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.559,60	-4.559,60	0,00	4.559,60	0,00	
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	6.021,81	-5.921,81	20.639,14	-14.617,33	0,00	
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174,44	-174,44	0,00	
	41448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281,43	-281,43	0,00	281,43	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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 Mehrträge 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	
	41449000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich		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	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		52.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.600,00	0,00	52.600,00	93.645,01	-41.045,01	47.257,88	46.387,13	0,00	
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.193,28	-7.193,28	0,00	
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung		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	42
	42780000 Periodenfremde Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung		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	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		90.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.700,00	0,00	90.700,00	124.146,50	-33.446,50	63.478,22	60.668,28	0,00	43
	43220000 Entgelte		37.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.500,00	0,00	37.500,00	74.447,11	-36.947,11	-35,61	74.482,72	0,00	
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	518,00	-318,00	316,00	202,00	0,00	
	43228000 Parkgebühren		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	12.747,25	2.252,75	16.419,74	-3.672,49	0,00	
	43229000 Sonstige Entgelte		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	28.224,05	6.775,95	38.568,00	-10.343,95	0,00	
	43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	8.210,09	-5.210,09	8.210,09	0,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		334.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.200,00	0,00	334.200,00	354.422,85	-20.222,85	365.733,45	-11.310,60	0,00	441.443,444 445,448
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.397,69	602,31	3.877,53	-479,84	0,00	
	44110001 Mieten und Pacht Gärten		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	2.013,61	-1.113,61	856,25	1.157,36	0,00	
	44110002 Mieten und Pacht Garagen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	45,00	55,00	40,00	5,00	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	ene	ermächti-	ertragungen im	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder	Haushalts-	Erträge	tungen aus	Haushalts-	Haushalts-	Abw.	Haushalts-	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	in €	und	gegen-	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	13				
	44110003 Mieten und Pacht Landwirtschaft		8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	8.429,60	70,40	8.431,12	-1,52	0,00		
	44110004 Mieten und Pacht Gewerbe		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	11.697,63	-1.697,63	10.452,52	1.245,11	0,00		
	44110005 Mieten und Pacht Erbbaupacht		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.045,53	-12.045,53	0,00	12.045,53	0,00		
	44110006 Mieten und Pacht Campingplatz		219.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.100,00	0,00	219.100,00	206.574,71	12.525,29	219.146,52	-12.571,81	0,00		
	44110007 Mieteinnahmen aus Wohnungsverwaltung		91.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.600,00	0,00	91.600,00	99.069,34	-7.469,34	89.329,51	9.739,83	0,00		
	44110008 Mieteinnahmen gemeindeeigene Einrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	-7.200,00	21.600,00	-14.400,00	0,00		
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.949,74	-3.949,74	12.000,00	-8.050,26	0,00		
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		35.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00	0,00	35.200,00	33.746,26	1.453,74	38.058,02	-4.311,76	0,00	442,448	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.131,52	-1.131,52	0,00		
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		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		
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226,22	-226,22	0,00		
	44251007 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		35.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00	0,00	35.200,00	35.184,00	16,00	35.184,00	0,00	0,00		
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.437,74	1.437,74	1.516,28	-2.954,02	0,00		
9.	+ Sonstige laufende Erträge		41.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.700,00	0,00	41.700,00	111.919,81	-70.219,81	62.760,40	49.159,41	0,00	46	
	46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächtigt-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
in €	in €	in €	und	gensseitigen	jahres	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.402,22	-12.402,22	2.269,56	10.132,66	0,00	
	46114000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	-50,00	0,00	
	46250001 Konzessionsabgaben Strom		41.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.700,00	0,00	41.700,00	46.621,67	-4.921,67	40.008,23	6.613,44	0,00	
	46250002 Konzessionsabgaben G		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,38	-44,38	34,39	9,99	0,00	
	46270000 Versicherungserstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.220,23	-6.220,23	550,77	5.669,46	0,00	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.279,00	-6.279,00	3.026,81	3.252,19	0,00	
	46290001 Sonstige laufende Erträge (Strom)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.236,96	-13.236,96	820,64	12.416,32	0,00	
	46290002 Sonstige laufende Erträge (Wasser/Abwasser)		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	
	46290003 Sonstige laufende Erträge (Gas)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192,61	-192,61	0,00	192,61	0,00	
	46611609 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744,38	-744,38	0,00	744,38	0,00	
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageante		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.178,36	-19.178,36	0,00	19.178,36	0,00	
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	-16.000,00	0,00	
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.756.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.756.600,00	0,00	1.756.600,00	1.900.422,45	-143.822,45	1.765.636,78	134.785,67	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		157.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.300,00	0,00	157.300,00	119.380,48	37.919,52	97.557,67	21.822,81	0,00	50

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	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	vor-	gegenüber	Ermächti-		
			in €	in €	wendungen	und	gensseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	jahres	Haushalts-	vor-	gegenüber	gungen in		
			in €	in €	in €	entsprechende	Deckungs-		in €	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-	Konto-	
			1	2	3	-aufwendungen	fähigkeit		6	7	8	9	10	11	12	13	
	50110000 Aufwendungen für Bürgermeister, Amtsvorsteher		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	
	50130000 Aufwendungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder		5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	4.020,00	1.080,00	3.600,00	420,00	0,00	
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		7.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	6.885,00	915,00	6.570,00	315,00	0,00	
	50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer		106.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.400,00	0,00	106.400,00	78.103,41	28.296,59	62.047,62	16.055,79	0,00	
	50222000 Leistungszulagen für Arbeitnehmer		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	297,31	302,69	290,49	6,82	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	998,22	501,78	764,18	234,04	0,00	
	50320001 Kapitaldeckung Zusatzversorgungskasse Arbeitnehmer		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.733,07	766,93	1.240,11	492,96	0,00	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		23.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.100,00	0,00	23.100,00	17.269,81	5.830,19	13.014,89	4.254,92	0,00	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.073,66	226,34	1.030,38	43,28	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		587.800,00	0,00	0,00	0,00	2.891,98	590.691,98	0,00	590.691,98	431.445,12	159.246,86	424.014,42	7.430,70	0,00	52	
	52210000 Aufwendungen für Abfall		3.800,00	0,00	0,00	0,00	85,52	3.885,52	0,00	3.885,52	2.987,63	897,89	3.057,30	-69,67	0,00		
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		3.000,00	0,00	0,00	0,00	1.174,18	4.174,18	0,00	4.174,18	4.098,64	75,54	3.527,54	571,10	0,00		
	52240000 Aufwendungen für Gas		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-226,78	3.773,22	0,00	3.773,22	3.696,03	77,19	3.260,00	436,03	0,00		
	52260000 Aufwendungen für Stro		48.800,00	0,00	0,00	0,00	464,62	49.264,62	0,00	49.264,62	37.719,68	11.544,94	40.358,98	-2.639,30	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermächti-		
				wendungen	und	gensseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	halts-	Haushalts-	Haushalts-	gungen in				
			in €	in €	in €	entsprechende	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-	
			1	2	3	-aufwendungen	fähigkeit	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
	52270000 Aufwendungen für Wass		2.400,00	0,00	0,00	0,00	-464,62	1.935,38	0,00	1.935,38	1.062,64	872,74	598,21	464,43	0,00		
	52300000 Aufwendungen für		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	4,49	195,51	0,00	4,49	0,00		
	Unterhaltung und Bewirtschaftung																
	52310000 Unterhaltung der		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	190,40	809,60	2.628,50	-2.438,10	0,00		
	Grundstücke, Außenanlagen,																
	Gebäude und Gebäudeeinrichtungen																
	52310001 Wasserproben		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	1.147,14	-447,14	1.145,25	1,89	0,00		
	52311000 Unterhaltung und		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.273,48	5.726,52	0,00	5.726,52	885,90	4.840,62	176,12	709,78	0,00		
	Bewirtschaftung der Grundstücke																
	52312000 Unterhaltung und		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	432,19	567,81	957,95	-525,76	0,00		
	Bewirtschaftung der Außenanlagen																
	52313000 Unterhaltung und		33.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.074,26	32.425,74	0,00	32.425,74	2.689,67	29.736,07	40.455,80	-37.766,13	0,00		
	Bewirtschaftung der Gebäude																
	einschließlich der Bestandteile, die																
	dem Gebäude zuzurechnen sind																
	52321001 Strandreinigung		50.000,00	0,00	0,00	0,00	-985,37	49.014,63	0,00	49.014,63	49.014,63	0,00	19.199,76	29.814,87	0,00		
	52323001 Gebäude Reinigung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	233,53	3.233,53	0,00	3.233,53	3.233,53	0,00	2.850,57	382,96	0,00		
	52323002 Wach- und Schließdiens		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	443,70	56,30	397,77	45,93	0,00		
	52323007 Bewirtschaftungskosten		56.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.500,00	0,00	56.500,00	88.994,45	-32.494,45	95.658,47	-6.664,02	0,00		
	aus Wohnungsverwaltung																
	52338000 Unterhaltung der Straßen,		59.000,00	0,00	0,00	0,00	-949,13	58.050,87	0,00	58.050,87	14.243,10	43.807,77	4.284,84	9.958,26	0,00		
	Wege, Plätze und																
	Verkehrsanlagen																
	52338001 Unterhaltung der Straßen,		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	22.989,40	27.010,60	28.693,82	-5.704,42	0,00		
	Wege, Plätze (Fremdvergabe)																
	52338002 Baumpflege im		10.000,00	0,00	0,00	0,00	7.178,26	17.178,26	0,00	17.178,26	17.178,26	0,00	7.834,96	9.343,30	0,00		
	Straßenbereich																
	52338003 Heckenpflege im		8.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.904,78	2.095,22	0,00	2.095,22	1.921,85	173,37	1.452,37	469,48	0,00		
	Straßenbereich																
	52339000 Unterhaltung des		17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	3.300,58	14.199,42	7.636,28	-4.335,70	0,00		
	sonstigen Infrastrukturvermögens																

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermächti-	
				wendungen	und	genseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gungen in	
			in €	in €	in €	entsprechende	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	aufwendungen	fähigkeit	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
	53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,90	-23,90	0,00	23,90	0,00	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129,43	-129,43	129,43	0,00	0,00	
	53410007 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten		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	
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.054,70	-54,70	1.054,70	0,00	0,00	
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.138,34	-17.138,34	13.871,97	3.266,37	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		113.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.000,00	0,00	113.000,00	0,00	113.000,00	0,00	0,00	0,00	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.038,06	-1.038,06	1.038,06	0,00	0,00	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.119,20	-133.119,20	131.616,24	1.502,96	0,00	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00	9.248,74	951,26	4.630,24	4.618,50	0,00	
	53690000 Abschreibungen auf sonstige Gebäude auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511,93	-511,93	0,00	511,93	0,00	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		28.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.100,00	0,00	28.100,00	29.905,77	-1.805,77	28.929,12	976,65	0,00	
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.530,58	-530,58	1.373,01	157,57	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-	ertragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	ertragene	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	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					
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	1.832,15	5.367,85	1.515,81	316,34	0,00		
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.363,98	-16.363,98	14.281,98	2.082,00	0,00		
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.194,72	-29.194,72	2.707,92	26.486,80	0,00		
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,71	-0,71	0,00	0,71	0,00		
	53942525 Abschreibungen auf Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.423,46	-2.423,46	0,00		
	53942535 Abschreibungen auf Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288,16	-288,16	1,78	286,38	0,00		
	53942545 Abschreibungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,85	-105,85	17,90	87,95	0,00		
	53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.800,00	-28.800,00	0,05	28.799,95	0,00		
	53942706 Abschreibungen auf sonstige Forderungen gegen sonstigen inländischen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,73	-264,73	0,00		
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		955.200,00	0,00	0,00	0,00	-7.004,17	948.195,83	0,00	948.195,83	918.057,54	30.138,29	853.231,47	64.826,07	0,00	54	
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00	0,00	3.731,87	3.731,87	0,00	3.731,87	3.731,87	0,00	3.132,78	599,09	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis-	Ergebnis-	Ergebnis-		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	des	des	veränderung	des	des	veränderung	
					und	genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	im	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	gegenüber	Ergebnis-	Konto-
					entsprechende	Deckungs-	vorjahre	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
in €	in €	in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	54148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	-110,00	0,00	110,00	0,00	
	54149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiger öffentlicher Bereich		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	1.443,78	-1.443,78	0,00	
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		61.800,00	0,00	0,00	0,00	-13.785,00	48.015,00	0,00	48.015,00	39.495,64	8.519,36	48.628,46	-9.132,82	0,00	
	54151001 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Kita's - Hort		0,00	0,00	0,00	0,00	14.998,31	14.998,31	0,00	14.998,31	14.998,31	0,00	0,00	14.998,31	0,00	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		15.200,00	0,00	0,00	0,00	-4.955,46	10.244,54	0,00	10.244,54	6.760,69	3.483,85	7.762,14	-1.001,45	0,00	
	54159001 Zuschüsse für laufende Zwecke Vereins-Kita's		115.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.193,89	99.806,11	0,00	99.806,11	74.804,19	25.001,92	69.998,99	4.805,20	0,00	
	54159002 Zuschüsse für laufende Zwecke Vereins-Kita's (FGA)		0,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	8.200,00	0,00	8.200,00	8.080,56	119,44	0,00	8.080,56	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		18.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00	0,00	18.100,00	18.703,18	-603,18	22.563,77	-3.860,59	0,00	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		472.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472.300,00	0,00	472.300,00	472.254,94	45,06	417.848,55	54.406,39	0,00	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		232.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.200,00	0,00	232.200,00	231.934,42	265,58	242.142,94	-10.208,52	0,00	
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände		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	
	54490000 Sonstige allgemeine Umlagen		39.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.700,00	0,00	39.700,00	47.183,74	-7.483,74	39.710,06	7.473,68	0,00	
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		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	55
	55950000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an private Unternehmen		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	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermächti-	
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				
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		198.300,00	0,00	0,00	0,00	3.163,06	201.463,06	0,00	201.463,06	82.897,12	118.565,94	37.065,34	45.831,78	0,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	2.634,63	3.165,37	4.709,75	-2.075,12	0,00	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.200,01	299,99	923,48	276,53	0,00	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-71,53	928,47	0,00	928,47	737,80	190,67	813,90	-76,10	0,00	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		5.200,00	0,00	0,00	0,00	5.357,09	10.557,09	0,00	10.557,09	11.740,26	-1.183,17	4.314,01	7.426,25	0,00	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	969,00	731,00	969,00	0,00	0,00	
	56220000 Leasing		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	
	56241000 Laufende Lizenzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,71	-42,71	0,00	42,71	0,00	
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	345,68	31.654,32	0,00	345,68	0,00	
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.647,24	3.352,76	0,00	3.352,76	3.023,97	328,79	53,55	2.970,42	0,00	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	12.445,01	67.554,99	12.279,45	165,56	0,00	
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		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	
	56310000 Büromaterial		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	480,11	19,89	480,11	0,00	0,00	
	56320000 Fachliteratur, Zeitschrift		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	83,50	116,50	133,50	-50,00	0,00	
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.101,20	898,80	1.282,16	-180,96	0,00	
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit		2.500,00	0,00	0,00	0,00	1.230,57	3.730,57	0,00	3.730,57	279,57	3.451,00	0,00	279,57	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung		
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	gungen aus	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-		veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	gungen im	des	Haushalts-	Abweichung	Ergebnis	gegenüber		Ergebnis-	Übertra-
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						
	56370000 Bankgebühren		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,99	-15,99	0,00			
	56390001 sonstige Geschäftsaufwendungen		3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	192,89	3.207,11	474,52	-281,63	0,00			
	56390027 sonstige Geschäftsaufwendungen (35.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00	0,00	35.200,00	0,00	35.200,00	0,00	0,00	0,00			
	56410000 Versicherungsbeiträge		2.200,00	0,00	0,00	0,00	-687,82	1.512,18	0,00	1.512,18	1.409,59	102,59	880,14	529,45	0,00			
	56411000 Gebäudeversicherungen		1.600,00	0,00	0,00	0,00	981,99	2.581,99	0,00	2.581,99	2.339,14	242,85	789,96	1.549,18	0,00			
	56411001 Inventarversicherung		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	395,73	204,27	350,73	45,00	0,00			
	56412000 Kfz-Versicherungen		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.782,91	17,09	2.540,37	242,54	0,00			
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	2.948,57	-348,57	2.642,10	306,47	0,00			
	56419000 Sonstige Versicherunge		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	384,13	115,87	384,13	0,00	0,00			
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.518,28	1.481,72	899,64	618,64	0,00			
	56430000 Sonstige Beiträge		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	374,00	26,00	362,84	11,16	0,00			
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	307,88	5.692,12	0,00	307,88	0,00			
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.443,18	-34.443,18	3.297,68	31.145,50	0,00			
	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		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			
	56552559 Aufwendungen für Pauschalwertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378,47	-378,47	-3.032,75	3.411,22	0,00			
	56552605 Aufwendungen für Pauschalwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.501,08	-1.501,08	0,00			

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermächti-	
				wendungen	und	genseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	halts-	Haushalts-	Haushalts-	gungen in			
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
	56930000 Repräsentationen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	299,60	300,40	0,00	299,60	0,00	
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,30	-39,30	0,00	39,30	0,00	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.059.100,00	0,00	0,00	0,00	-949,13	2.058.150,87	0,00	2.058.150,87	1.792.871,76	265.279,11	1.613.017,38	179.854,38	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-302.500,00	0,00	0,00	0,00	949,13	-301.550,87	0,00	-301.550,87	107.550,69	-409.101,56	152.619,40	-45.068,71	0,00	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		23.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.300,00	0,00	23.300,00	33.806,87	-10.506,87	24.481,88	9.324,99	0,00	47
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,00	-31,00	105,00	-74,00	0,00	
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	32.875,87	-12.875,87	22.026,83	10.849,04	0,00	
	47700000 Finanzerträge aus Sparkassen		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	1.767,05	-1.767,05	0,00	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	900,00	-400,00	583,00	317,00	0,00	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		18.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.900,00	0,00	18.900,00	20.119,17	-1.219,17	16.358,13	3.761,04	0,00	57
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land		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	
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789,74	-789,74	0,00	789,74	0,00	
	57470000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	816,92	-16,92	903,13	-86,21	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	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermächti-	
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				
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		11.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.400,00	0,00	11.400,00	11.139,41	260,59	7.696,51	3.442,90	0,00	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	6.358,80	-58,80	7.400,71	-1.041,91	0,00	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	810,00	-610,00	132,00	678,00	0,00	
	57932000 Sonstige Kreditbeschaffungskosten		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	204,30	-4,30	225,78	-21,48	0,00	
	57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Sonstige)		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	
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	13.687,70	-9.287,70	8.123,75	5.563,95	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-298.100,00	0,00	0,00	0,00	949,13	-297.150,87	0,00	-297.150,87	121.238,39	-418.389,26	160.743,15	-39.504,76	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-298.100,00	0,00	0,00	0,00	949,13	-297.150,87	0,00	-297.150,87	121.238,39	-418.389,26	160.743,15	-39.504,76	0,00	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-298.100,00	0,00	0,00	0,00	949,13	-297.150,87	0,00	-297.150,87	121.238,39	-418.389,26	160.743,15	-39.504,76	0,00	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-298.100,00	0,00	0,00	0,00	949,13	-297.150,87	0,00	-297.150,87	121.238,39	-418.389,26	160.743,15	-39.504,76	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung Konto- nummer
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
						-aufwendungen	fähigkeit									
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-298.100,00	0,00	0,00	0,00	949,13	-297.150,87	0,00	-297.150,87	121.238,39	-418.389,26	160.743,15	-39.504,76	0,00	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr 20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		----	----	----	----	----	----	----	----	798.162,99	----	637.419,84	----	----	
			----	----	----	----	----	----	----	----	798.162,99	----	637.419,84	----	----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		----	----	----	----	----	----	----	----	919.401,38	----	798.162,99	----	----	

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

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-	ertragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	ermächti-	ertragene	Haushalts-	Haushalts-	vor-	gegenüber		Ermäch-
			in €	in €	in €	und	seitigen	jahres	in €	in €	Konto-						
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		7	8	9	10	11	12	13	nummer	
						-auszahlungen	fähigkeit										
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		806.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806.100,00	0,00	806.100,00	814.878,54	-8.778,54	839.251,49	-24.372,95	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		396.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396.100,00	0,00	396.100,00	387.401,30	8.698,70	387.193,86	207,44	0,00	61
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicheru		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.658,34	-2.658,34	0,00	62
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		87.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.700,00	0,00	87.700,00	104.716,81	-17.016,81	69.487,57	35.229,24	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		334.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.200,00	0,00	334.200,00	284.086,59	50.113,41	242.640,34	41.446,25	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		35.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00	0,00	35.200,00	35.091,54	108,46	38.058,02	-2.966,48	0,00	642,648
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		41.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.700,00	0,00	41.700,00	70.912,77	-29.212,77	45.048,84	25.863,93	0,00	66 ./ 669
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.701.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.701.000,00	0,00	1.701.000,00	1.697.087,55	3.912,45	1.624.338,46	72.749,09	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		157.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.300,00	0,00	157.300,00	119.470,70	37.829,30	97.272,24	22.198,46	0,00	70
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		611.800,00	0,00	0,00	0,00	2.891,98	614.691,98	0,00	614.691,98	335.164,86	279.527,12	374.985,91	-39.821,05	0,00	72	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		955.200,00	0,00	0,00	0,00	-7.004,17	948.195,83	0,00	948.195,83	914.534,61	33.661,22	864.112,68	50.421,93	0,00	74	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		198.300,00	0,00	0,00	0,00	3.163,06	201.463,06	0,00	201.463,06	44.534,38	156.928,68	35.315,82	9.218,56	0,00	76 ./ 7695	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		1.922.600,00	0,00	0,00	0,00	-949,13	1.921.650,87	0,00	1.921.650,87	1.413.704,55	507.946,32	1.371.686,65	42.017,90	0,00		
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		-221.600,00	0,00	0,00	0,00	949,13	-220.650,87	0,00	-220.650,87	283.383,00	-504.033,87	252.651,81	30.731,19	0,00		
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		23.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.300,00	0,00	23.300,00	33.592,37	-10.292,37	24.886,88	8.705,49	0,00	67	
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		18.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.900,00	0,00	18.900,00	18.480,37	419,63	16.358,13	2.122,24	0,00	77	

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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	15.112,00	-10.712,00	8.528,75	6.583,25	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		-217.200,00	0,00	0,00	0,00	949,13	-216.250,87	0,00	-216.250,87	298.495,00	-514.745,87	261.180,56	37.314,44	0,00	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		-217.200,00	0,00	0,00	0,00	949,13	-216.250,87	0,00	-216.250,87	298.495,00	-514.745,87	261.180,56	37.314,44	0,00	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		843.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843.200,00	53.039,00	896.239,00	581.982,10	314.256,90	111.717,18	470.264,92	310.000,00	681
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.020,95	-9.020,95	8.723,63	297,32	0,00	682
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	20.416,44	59.583,56	10.104,17	10.312,27	0,00	685
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		923.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	923.200,00	53.039,00	976.239,00	611.419,49	364.819,51	130.544,98	480.874,51	310.000,00	
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.684.200,00	0,00	0,00	0,00	949,13	1.685.149,13	570.993,08	2.256.142,21	938.881,48	1.317.260,73	315.251,26	623.630,22	735.780,05	785
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		1.684.200,00	0,00	0,00	0,00	949,13	1.685.149,13	570.993,08	2.256.142,21	938.881,48	1.317.260,73	315.251,26	623.630,22	735.780,05	
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		-761.000,00	0,00	0,00	0,00	-949,13	-761.949,13	-517.954,08	-1.279.903,21	-327.461,99	-952.441,22	-184.706,28	-142.755,71	-425.780,05	
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-978.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-978.200,00	-517.954,08	-1.496.154,08	-28.966,99	-1.467.187,09	76.474,28	-105.441,27	-425.780,05	
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00	500.000,00	300.000,00	0,00	500.000,00	0,00	691 + 692
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		125.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.200,00	0,00	125.200,00	90.047,28	35.152,72	83.832,64	6.214,64	0,00	791 + 792

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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		674.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	674.800,00	0,00	674.800,00	409.952,72	264.847,28	-83.832,64	493.785,36	0,00	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.954,08	517.954,08	0,00	517.954,08	0,00	0,00	425.780,05	
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.954,08	517.954,08	0,00	517.954,08	0,00	0,00	425.780,05	
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		303.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303.400,00	0,00	303.400,00	0,00	303.400,00	7.169,73	-7.169,73	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	655.901,39	-655.901,39	0,00	655.901,39	0,00	
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		303.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303.400,00	0,00	303.400,00	-655.901,39	959.301,39	7.169,73	-663.071,12	0,00	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		978.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	978.200,00	517.954,08	1.496.154,08	-245.948,67	1.742.102,75	-76.662,91	-169.285,76	425.780,05	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393.811,38	-393.811,38	86.560,82	307.250,56	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	118.895,72	-118.895,72	86.372,19	32.523,53	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	274.915,66	-274.915,66	188,63	274.727,03	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	517.954,08	0,00	-----	-----	-----	-----	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1.280.988,00	1.280.988,11	-----	-----	-----	-----	
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	977.588,00	1.936.889,50	-----	-----	-----	-----	

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

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		9.602.934,39	10.342.681,76	739.747,37
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		4.389,78	4.395,74	5,96
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	135,39	135,39
	<i>01120000 Datenverarbeitungs-Software</i>		<i>0,00</i>	<i>135,39</i>	<i>135,39</i>
	<i>01190000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten / Sonstige</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		4.389,78	4.260,35	-129,43
	<i>01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>		<i>4.389,78</i>	<i>4.260,35</i>	<i>-129,43</i>
1.2	Sachanlagen		8.499.941,15	9.239.682,56	739.741,41
1.2.1	Wald, Forsten		91.004,50	91.004,50	0,00
	<i>02140000 Gehölz</i>		<i>91.004,50</i>	<i>91.004,50</i>	<i>0,00</i>
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.000.396,55	999.322,36	-1.074,19
	<i>02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland</i>		<i>94.973,13</i>	<i>94.973,13</i>	<i>0,00</i>
	<i>02240000 Sportflächen</i>		<i>500.296,56</i>	<i>500.296,56</i>	<i>0,00</i>
	<i>02250000 Kinderspielplätze</i>		<i>6.053,70</i>	<i>6.053,70</i>	<i>0,00</i>
	<i>02290000 Grünflächen / Sonstige</i>		<i>74.086,72</i>	<i>75.906,77</i>	<i>1.820,05</i>
	<i>02310000 Ackerland</i>		<i>156.693,22</i>	<i>156.693,22</i>	<i>0,00</i>
	<i>02330000 Öd- und Unland</i>		<i>66.137,16</i>	<i>54.738,66</i>	<i>-11.398,50</i>
	<i>02350000 Streuobstwiesen</i>		<i>2.367,10</i>	<i>446,04</i>	<i>-1.921,06</i>
	<i>02360000 Moor und Heide</i>		<i>0,00</i>	<i>10.425,32</i>	<i>10.425,32</i>
	<i>02620000 Seen und Teiche</i>		<i>86.580,16</i>	<i>86.580,16</i>	<i>0,00</i>
	<i>02690000 Gewässer / Sonstige</i>		<i>12.388,57</i>	<i>12.388,57</i>	<i>0,00</i>
	<i>02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>02990000 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / Sonstige</i>		<i>820,23</i>	<i>820,23</i>	<i>0,00</i>
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.283.204,42	4.316.531,49	33.327,07
	<i>03120200 Gebäude von Mehrfamilienhäusern</i>		<i>313.220,25</i>	<i>304.271,10</i>	<i>-8.949,15</i>
	<i>03120400 Außenanlagen von Mehrfamilienhäusern</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>03140100 Grund und Boden von landwirtschaftlichen Gebäuden</i>		<i>63.248,85</i>	<i>63.248,85</i>	<i>0,00</i>
	<i>03210100 Grund und Boden von Kindertagesstätten</i>		<i>16.786,73</i>	<i>16.786,73</i>	<i>0,00</i>
	<i>03210200 Gebäude von Kindertagesstätten</i>		<i>2.053,29</i>	<i>1.991,07</i>	<i>-62,22</i>
	<i>03210400 Außenanlagen von Kindertagesstätten</i>		<i>2.977,42</i>	<i>1.984,94</i>	<i>-992,48</i>
	<i>03540100 Grund und Boden von Sportplätzen</i>		<i>67.570,06</i>	<i>67.570,06</i>	<i>0,00</i>
	<i>03540200 Gebäude von Sportplätzen</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>03540400 Außenanlagen von Sportplätzen</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>03929100 Grund und Boden von sonstigen Anlagen - Friedhof</i>		<i>1.855,99</i>	<i>1.855,99</i>	<i>0,00</i>
	<i>03950100 Grund und Boden von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>		<i>28.568,58</i>	<i>28.568,58</i>	<i>0,00</i>
	<i>03950200 Gebäude von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>		<i>249.103,63</i>	<i>263.737,84</i>	<i>14.634,21</i>
	<i>03950400 Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>		<i>17.281,64</i>	<i>16.403,53</i>	<i>-878,11</i>
	<i>03970100 Grund und Boden von Gewerbe und Industrie</i>		<i>12.605,69</i>	<i>12.605,69</i>	<i>0,00</i>
	<i>03990000 Sonstige Gebäude, Bauten</i>		<i>2.371,27</i>	<i>2.371,27</i>	<i>0,00</i>
	<i>03990100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden, Bauten</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>03990200 Gebäude von sonstigen Gebäuden, Bauten</i>		<i>1,00</i>	<i>8.498,17</i>	<i>8.497,17</i>
	<i>03990400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden, Bauten</i>		<i>0,00</i>	<i>3,00</i>	<i>3,00</i>

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	03991000 Grillhütten		0,00	0,00	0,00
	03991900 Grillhütten / Sonstiges		0,00	3.557,09	3.557,09
	03992000 Campingplätze		0,00	0,00	0,00
	03992100 Grund und Boden von Campingplätzen		3.497.293,30	3.514.810,86	17.517,56
	03998100 Grund und Boden von Garagen		8.263,72	8.263,72	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		2.590.817,33	2.472.795,85	-118.021,48
	04321000 Betriebseinrichtungen der Erzeugung (Strom)		983,73	983,73	0,00
	04322000 Betriebseinrichtungen des Bezugs (Strom)		1.961,32	1.961,32	0,00
	04730000 Abwassersammlungsanlagen		832,38	832,38	0,00
	04732000 Regenbauwerke		43.151,01	42.112,95	-1.038,06
	04733000 Pumpwerke		774,76	774,76	0,00
	04824000 Gemeindestraßen		1.990.876,95	1.875.233,94	-115.643,01
	04825000 Straßenbegleitgrün		19.773,76	19.773,76	0,00
	04832000 Gehwege		130.332,35	122.912,57	-7.419,78
	04833000 Wanderwege		293,11	293,11	0,00
	04834000 Radwege		66.995,19	66.112,82	-882,37
	04835000 Landwirtschaftliche Wege		383,30	383,30	0,00
	04836000 Wirtschaftswege		47.228,51	47.228,51	0,00
	04841000 Parkplätze		54.888,06	54.888,06	0,00
	04842000 Dorfplätze		26.261,45	26.261,45	0,00
	04849000 Sonstige Plätze		2.770,00	2.770,00	0,00
	04871000 Strombetriebene Straßenbeleuchtung		49.196,19	41.450,20	-7.745,99
	04924000 Hafenanlagen		31.428,00	31.428,00	0,00
	04931000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen		121.459,63	136.240,29	14.780,66
	04939000 Sonstige Anlagen (ÖPNV)		1.227,63	1.154,70	-72,93
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	60.919,43	60.919,43
	05999000 Sonstige Gebäude (Sonstige) auf fremdem Grund und Boden		0,00	60.919,43	60.919,43
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		330.953,37	308.853,89	-22.099,48
	07110000 PKW		0,00	0,00	0,00
	07130000 Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Kipper, Kranfahrzeuge		29.190,00	26.328,33	-2.861,67
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		230.351,21	208.675,22	-21.675,99
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger		2,00	2,00	0,00
	07181000 Anhänger, LKW-Wechselaufbauten		2,00	2,00	0,00
	07182000 Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge		0,00	5.336,04	5.336,04
	07183000 Schneepflüge		0,00	4.095,58	4.095,58
	07184000 Mäheinrichtungen		0,00	4.747,92	4.747,92
	07189000 Sonstige Zusatzgeräte		3.567,76	0,00	-3.567,76
	07190000 Sonstige Fahrzeuge		36.266,27	31.455,40	-4.810,87
	07250000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		718,52	598,09	-120,43
	07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen		0,00	0,00	0,00
	07292000 Technische Anlagen der Parkraumbewirtschaftung		9.793,71	8.383,56	-1.410,15
	07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen		21.061,90	19.229,75	-1.832,15
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		137.174,63	98.611,72	-38.562,91

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
	08211000 Werkstätteneinrichtungen		1,00	1,00	0,00
	08213000 Werkzeuge		2.483,48	4.226,39	1.742,91
	08214000 Brand- und Katastrophenschutz		79.007,67	75.635,26	-3.372,41
	08219000 Sonstige Betriebsausstattung (u.a. Waagen, Transportbehälter)		51.599,63	10.877,37	-40.722,26
	08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung		1.650,51	2.370,34	719,83
	08229000 Sonstige Geschäftsausstattung (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)		0,00	0,00	0,00
	08250000 Schuleinrichtungen		1,00	1,00	0,00
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		48,00	74,00	26,00
	08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.383,34	4.704,14	2.320,80
	08290001 Sonst. BGA Sammelkonto Inventar Seagull		0,00	722,22	722,22
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		66.390,35	891.643,32	825.252,97
	09100000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		0,00	13.736,00	13.736,00
	09190000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen an Städtebaulichem Sondervermögen		0,00	0,00	0,00
	09600000 Anlagen im Bau		66.390,35	877.907,32	811.516,97
1.3	Finanzanlagen		1.098.603,46	1.098.603,46	0,00
1.3.3	Beteiligungen		5.112,92	5.112,92	0,00
	11120000 Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen		5.112,92	0,00	-5.112,92
	11190000 Sonstige Anteilsrechte an Beteiligungen		0,00	5.112,92	5.112,92
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.093.490,54	1.093.490,54	0,00
	12310000 Zweckverbände		1.093.490,54	1.093.490,54	0,00
2.	Umlaufvermögen		1.427.697,94	2.179.252,51	751.554,57
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.427.697,94	2.179.252,51	751.554,57
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		71.589,11	78.780,13	7.191,02
	davon				
	Forderungen		75.356,96	82.926,45	7.569,49
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		-473,56	1.824,76	2.298,32
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-8.111,99	763,22	8.875,21
	15190000 Gebührenforderungen gegen Sonstige		-6,17	1,52	7,69
	15251000 Beitragsforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		15.429,55	6.408,60	-9.020,95
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		24.436,70	21.780,88	-2.655,82
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		4.963,47	13.899,53	8.936,06
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		5.375,20	7.035,34	1.660,14
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		2.956,72	1.864,36	-1.092,36
	15390900 Sonstige Steuerforderungen gegen Sonstige		-12,33	0,00	12,33
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgren		0,00	0,00	0,00
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen		29.008,21	29.008,21	0,00
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		1.791,16	340,03	-1.451,13
	Pauschalwertberichtigungen		-3.767,85	-4.146,32	-378,47

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (fd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	21155900 Pauschalwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Sonstige		-3.767,85	-4.146,32	-378,47
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		67.395,09	53.251,91	-14.143,18
	davon				
	Forderungen		108.442,20	93.554,64	-14.887,56
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		66.337,27	66.756,56	419,29
	16510001 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Hausverwalter		5.213,17	15.288,06	10.074,89
	16510010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen/ Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00	0,00	0,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		36.891,76	11.510,02	-25.381,74
	Pauschalwertberichtigungen		-3.547,11	-2.802,73	744,38
	21169000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige		-3.547,11	-2.802,73	744,38
	Einzelwertberichtigungen		-37.500,00	-37.500,00	0,00
	21265100 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		-37.500,00	-37.500,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		1.076,25	1.076,25	0,00
	davon				
	Forderungen		1.076,25	1.076,25	0,00
	15310100 Grundsteuerforderungen gegen verbundene Unternehmen		1.076,25	1.076,25	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	16200000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		-36,79	0,22	37,01
	davon				
	Forderungen		-36,79	0,22	37,01
	15144000 Gebührenforderungen gegen Zweckverbände		0,00	8,64	8,64
	15147000 Gebührenforderungen gegen rechtsfähige kommunale Stiftungen		-28,37	0,00	28,37
	15344100 Grundsteuerforderungen gegen Zweckverbände		-8,42	-8,42	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.285.252,94	1.936.889,67	651.636,73
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		1.280.988,11	1.936.889,50	655.901,39
	17431001 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 1 - Amt Klützer Wi		1.280.988,11	1.936.889,50	655.901,39
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		4.264,83	0,17	-4.264,66
	davon				
	Forderungen		4.264,83	0,17	-4.264,66
	15141000 Gebührenforderungen gegen den Bund		-0,49	-0,49	0,00
	15142000 Gebührenforderungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,66	0,66

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	15341100 Grundsteuerforderungen gegen den Bund		0,00	0,00	0,00
	15343100 Grundsteuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverband		4.265,32	0,00	-4.265,32
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	15349100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	15448000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00
	15449000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	16490000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	17419000 Sonstige Forderungen gegen den Bund / Sonstige		0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		2.421,34	109.254,33	106.832,99
	davon				
	Forderungen		2.421,34	109.254,33	106.832,99
	17519000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Sonstige		0,00	0,00	0,00
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige		0,00	76,00	76,00
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige		2.988,25	2.508,85	-479,40
	17991901 Forderungen aus Sicherheitseinbehalten		0,00	105.019,00	105.019,00
	17991910 Forderungen aus Verwahrkonto 10		578,43	0,00	-578,43
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		-1.145,34	0,00	1.145,34
	17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge		0,00	1.650,48	1.650,48
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	18410040 Spk Mecklenburg-Nordwest		0,00	0,00	0,00
	18410049 Spk Mecklenburg-Nordwest - SP		0,00	0,00	0,00
	18410080 DKB Poeler Drift		0,00	0,00	0,00
	18800000 Verrechnung		0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		670,93	1.872,15	1.201,22
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		670,93	1.872,15	1.201,22
	19550100 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		664,93	665,15	0,22
	19550200 Rechnungsabgrenzungsposten für Dienstbezüge und dergleichen		6,00	6,00	0,00
	19552200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		0,00	1.201,00	1.201,00
	Bilanzsumme		11.031.303,26	12.523.806,42	1.492.503,16

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		9.246.815,48	9.402.017,67	155.202,19
1.1	Kapitalrücklage		8.448.652,49	8.482.616,29	33.963,80
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		8.291.086,43	8.290.926,43	-160,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		8.291.086,43	8.290.926,43	-160,00
	20199997 Ausgleichskonto für automatische Kassenrestvorträge		0,00	0,00	0,00
	20199998 Vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag		0,00	0,00	0,00
	20199999 Vorläufiges Ausgleichskonto für die Eröffnungsbilanz		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		157.566,06	191.689,86	34.123,80
	20121000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen 2008-2011		0,00	0,00	0,00
	20122000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen ab 2012		157.566,06	191.689,86	34.123,80
	20123000 Sonderhilfen vom Land für die Jahre 2014- 2016		0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		798.162,99	919.401,38	121.238,39
2.	Sonderposten		1.036.943,39	1.529.185,83	492.242,44
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.036.943,39	1.529.185,83	492.242,44
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		867.941,38	845.075,45	-22.865,93
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		364.163,61	346.182,74	-17.980,87
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		100.653,52	88.678,64	-11.974,88
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		304.678,60	348.895,31	44.216,71
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4.427,01	3.591,48	-835,53
	23144000 Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden		39.139,31	35.428,33	-3.710,98
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen		0,00	8.616,08	8.616,08
	23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		3.510,00	2.970,00	-540,00
	23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen		51.369,33	10.712,87	-40.656,46
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		169.002,01	158.866,12	-10.135,89
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		169.002,01	158.866,12	-10.135,89
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	525.244,26	525.244,26
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	525.244,26	525.244,26
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelt		0,00	0,00	0,00
3.	Rückstellungen		24.000,00	0,00	-24.000,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		24.000,00	0,00	-24.000,00
	29510000 Sonstige Rückstellungen für ausstehende Rechnungen		24.000,00	0,00	-24.000,00
4.	Verbindlichkeiten		723.544,39	1.583.798,92	860.254,53
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		640.683,09	1.045.366,38	404.683,29
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		640.683,09	1.045.366,38	404.683,29
	31513000 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Ja		0,00	485.416,69	485.416,69
	31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		525.538,87	502.564,45	-22.974,42
	31523000 Investitionskredite von Sparkassen / Laufzeit mehr als 5 Jahre		115.144,22	57.385,24	-57.758,98
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		11.227,87	6.677,19	-4.550,68

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	33510000 <i>Finanzierungsleasing</i>		11.227,87	6.677,19	-4.550,68
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		-306,78	34.716,15	35.022,93
	35000097 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung</i>		0,00	0,00	0,00
	35510000 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen</i>		12,90	34.426,20	34.413,30
	35590000 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich</i>		-319,68	289,95	609,63
	35900000 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen</i>		0,00	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		-341,72	1.547,40	1.889,12
	36000097 <i>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung</i>		0,00	0,00	0,00
	36500000 <i>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich</i>		-341,72	1.547,40	1.889,12
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		236,00	376,00	140,00
	35440000 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden</i>		236,00	376,00	140,00
	36440000 <i>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden</i>		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		64.389,20	65.342,83	953,63
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
	37431001 <i>Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 1</i>		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		64.389,20	65.342,83	953,63
	davon				
	Verbindlichkeiten		64.389,20	65.342,83	953,63
	31423000 <i>Investitionskredite vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre</i>		0,00	0,00	0,00
	31912000 <i>Investitionskredite von öffentlichen Zusatzversorgungseinrichtungen / Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre / Euro-Währung</i>		42.479,00	38.100,98	-4.378,02
	35410000 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</i>		0,00	0,00	0,00
	35420000 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land</i>		0,00	0,00	0,00
	35430000 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		0,00	0,00	0,00
	36430000 <i>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		0,00	0,00	0,00
	36489000 <i>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige)</i>		0,00	0,00	0,00
	36490000 <i>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</i>		0,00	0,00	0,00
	37420000 <i>Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land</i>		0,00	0,00	0,00
	37430000 <i>Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		0,00	5.331,65	5.331,65
	37490000 <i>Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</i>		21.910,20	21.910,20	0,00
	37980000 <i>Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern</i>		0,00	0,00	0,00

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		7.656,73	429.772,97	422.116,24
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		0,00	258,62	258,62
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		0,00	0,00	0,00
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		0,00	2.324,01	2.324,01
	37640000 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber inländischer Geldmarkt		0,00	11.092,25	11.092,25
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		30,00	225,00	195,00
	37910001 Sicherheitseinbehalte		-179,99	4.781,21	4.961,20
	37910010 Verwahrkonto 10		701,35	122,92	-578,43
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)		0,00	0,00	0,00
	37990099 Gegenkonto- Personal- und Lohnschnittstelle		0,00	0,00	0,00
	37991000 Spenden vor Annahme nach § 44 Absatz 4 KV M-V		0,00	0,00	0,00
	37991901 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinhalten		7.299,38	382.032,84	374.733,46
	37991910 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 10		0,00	0,00	0,00
	37998501 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		285,00	0,00	-285,00
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		34,81	11.279,12	11.244,31
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		491,72	4.327,90	3.836,18
	37998524 VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		150,00	-74,75	-224,75
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		0,00	10.855,56	10.855,56
	37998541 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zweck		2.203,43	200,00	-2.003,43
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		-3.637,24	0,00	3.637,24
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendung		0,00	2.168,45	2.168,45
	37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen		278,27	179,84	-98,43
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	8.804,00	8.804,00
5.3	Sonstige		0,00	8.804,00	8.804,00
	39946200 Rechnungsabgrenzungsposten für weitere sonstige laufende Ertrag		0,00	8.804,00	8.804,00
	Bilanzsumme		11.031.303,26	12.523.806,42	1.492.503,16

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

Ifd. Nr.	Posten der Bilanz	Anhang Bilanz 2017
1		<p>A. Rechtsgrundlagen Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.Dezember 2017 der Gemeinde Hohenkirchen wurde unter Beachtung des § 60 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.</p>
2		<p>B. Gliederung des Jahresabschlusses Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.</p>
3		<p>C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.</p>
4	1 1.1	<p>Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz D. Aktiva Anlagevermögen Immaterielle Vermögensgegenstände Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zum Bilanzstichtag zum 31. Dezember 2016 waren 4.389,78 € als gezahlter Investitionszuschuss im Zuge des Radwegebbaus als immaterieller Vermögensgegenstand zu bilanzieren. Dieser mindert sich um die jährliche Abschreibung in Höhe von 129,43 €. Für Datenverarbeitungssoftware waren 135,39 € (AfA bereits abgezogen) neu zu bilanzieren.</p>
5	1.2	<p>Sachanlagevermögen Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Das Sachanlagevermögen wurde in der Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Der Nachweis der Grundstücke, Straßen, Wege und Plätze wird zusätzlich im geographischen Informationssystem geführt. Die Bestände stimmen mit denen, die in der Anlagenbestandsliste erfasst sind, überein.</p> <p>Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten gemäß § 33 GemHVO-Doppik, vermindert um die Abschreibungen nach § 34 GemHVO-Doppik bewertet.</p> <p>Den Zugängen im Haushaltsjahr 2017 von 995,7 T€ stehen Abschreibungen von 211,7 T€; Abgänge von 57,9 T€ sowie Abschreibungen auf Abgänge von 13,7 T€ gegenüber. Wodurch sich eine Erhöhung der Restbuchwerte des Sachanlagevermögens von 739,7 T€ ergibt.</p> <p>Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen.</p> <p>Für Zugänge und Abgänge wurden im Zugangs- bzw. Abgangsjahr die Abschreibungen zeitanteilig berechnet. Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 410 EUR nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und im Zugangsjahr in Abgang gestellt.</p>

		<p>Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.</p> <p>Im Bereich des Sachanlagevermögens wurde im Berichtsjahr Festwerte für Bäume und Straßenbegleitgrün gebildet. Von der Möglichkeit der Gruppenbewertung wurde nicht Gebrauch gemacht.</p>
6		Wald - entfällt-
7	1.3	Finanzanlagen Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch- / Beleginventur erfasst. Die Finanzanlagen wurden in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Die Anteile an den verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Anteile an den Sonderrechnungen wurden durch die geprüften Jahresabschlüsse und Schreiben der Zweckverbände nachgewiesen. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr ergaben sich keine Veränderungen.
8	2 2.1	Umlaufvermögen Vorräte In der Gemeinde Hohenkirchen erfolgt keine Vorratshaltung in 2017.
9	2.2 2.2.1 2.2.2 2.2.6/ 2.2.6.2 2.2.7	<p>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Auf die öffentlich-rechtlichen Forderungen wurden keine Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Auf die nicht einzelwertberichtigten Forderungen wurde eine Pauschalwertberichtigung von -378,47 € auf – 4.146,32 € vorgenommen. Die Pauschalwertberichtigung orientiert sich an den Erfahrungswerten der Ausfallrisiken.</p> <p>Auf die privat-rechtlichen Forderungen wurden keine <u>neuen</u> Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Die 37.500 € sind auf eine Insolvenz in einem Pachtverhältnis zurückzuführen. Auf die nicht einzelwertberichtigten Forderungen wurde eine Pauschalwertberichtigung von 744,38 € auf -2.802,73 € vorgenommen. Die Pauschalwertberichtigung orientiert sich an den Erfahrungswerten der Ausfallrisiken.</p> <p>Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand erhöhen sich im Haushaltsjahr um 655,9 T€ auf 1.936.889,50 €.</p> <p>Die sonstigen Forderungen steigen im Vergleich zum Vorjahr durch Forderungen aus Sicherheitseinbehalten in Höhe von 105.019 € aus dem städtebaulichen Vertrag B27.</p> <p>Sonstige Vermögensgegenstände beinhalten Forderungen aus Vorjahresabgrenzungen.</p>
10	2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens - entfällt –

11	2.4	<p>Kassenbestand, Liquide Mittel Der Kassenbestand der Gemeinde Hohenkirchen ist nach den Verwaltungsvorschriften des Landes Mecklenburg-Vorpommern unter der Position „Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand“ auszuweisen. Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Festgeldanlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Gemeindekasse zum Bilanzstichtag überein. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.</p>													
11	2.5	<p>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten Ständig wiederkehrende Positionen, die einen Betrag von 1.000,00 EUR nicht übersteigen (u.a. Versicherungsleistungen), werden auf Grundlage § 36 Abs. 1 GemHVO-Doppik (n.F.) nicht berücksichtigt. Der Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Belege und durch Rechnungen aus Versicherungsbeiträgen belegt.</p>													
12	3 1	<p>E Passiva Eigenkapital Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.</p>													
13	1.1	<p>Kapitalrücklage Die allgemeine Kapitalrücklage verändert sich im Haushaltsjahr 2017 um 160 €. Es handelt sich dabei um die Korrektur einer fehlerhaften Buchung aus 2015 in der Angelegenheit „Finanzierungskauf Ackerschlepper“. Es wurden keine Korrekturen der Eröffnungsbilanzwerte gemäß § 12 KomDoppikEG vorgenommen. Die zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen wurde gemäß § 11 Abs. 3 Nr. 1 FAG M-V in Höhe von 8,7% der Schlüsselzuweisungen gebildet. Ein Ausgleich der Ergebnisrechnung gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik entfällt aufgrund des positiven Jahresergebnisses.</p> <p><u>Verwendung der Sonderhilfen aus dem Landeshaushalt in den Jahren 2014 bis 2016 (Vereinbarung vom 25.Juni 2013)</u></p> <p>In den Jahren 2014 bis 2016 wurden den Kommunen des Landes zusätzliche Zuweisungen in Höhe von 100 Mio. EUR außerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs bereitgestellt. Die Hilfen wurden in Teilbeträgen in 2014, 2015 und 2016 ausgezahlt. Der konkrete Zuweisungsanteil einer Kommune richtet sich nach dem Einwohneranteil auf Basis der Daten des jeweiligen Vorvorjahres.</p> <p>Die Mittel aus der Vereinbarung über finanzielle Hilfen des Landes für die Kommunen in Mecklenburg- Vorpommern vom 25.Juni 2013 hat die Gemeinde Hohenkirchen gemäß § 1 Abs. 1 der Vereinbarung wie folgt verwendet:</p> <table border="1" data-bbox="448 1877 1485 2056"> <thead> <tr> <th>Jahr</th> <th>Betrag in €</th> <th>Maßnahme Bezogene Verwendung</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2014 (40%)</td> <td>16.009</td> <td rowspan="3">Wird für die Modernisierung der Maßnahme – Kindertagesstätte Beckerwitz- eingesetzt</td> </tr> <tr> <td>2015 (30%)</td> <td>12.007</td> </tr> <tr> <td>2016 (30%)</td> <td>12.007</td> </tr> <tr> <td>Gesamtbetrag</td> <td>40.023</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Jahr	Betrag in €	Maßnahme Bezogene Verwendung	2014 (40%)	16.009	Wird für die Modernisierung der Maßnahme – Kindertagesstätte Beckerwitz- eingesetzt	2015 (30%)	12.007	2016 (30%)	12.007	Gesamtbetrag	40.023	
Jahr	Betrag in €	Maßnahme Bezogene Verwendung													
2014 (40%)	16.009	Wird für die Modernisierung der Maßnahme – Kindertagesstätte Beckerwitz- eingesetzt													
2015 (30%)	12.007														
2016 (30%)	12.007														
Gesamtbetrag	40.023														

		Die Zuweisungsbeträge sind in Abhängigkeit von ihrer konkreten Verwendung entweder als Einzahlung aus Investitionszuwendungen (Kontenart 681) oder – z.B. bei bestimmten Modernisierungen, die keine Investitionen darstellen – als Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Kontenart 614) zu veranschlagen. Sie sollten dem Produktbereich 61 (Allgemeine Finanzwirtschaft) zugeordnet werden.
14	1.2	Ergebnisrücklagen
	1.2.1	Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich Berechnung der Rücklage für Belastungen aus kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik M-V Die Berechnung wurde durchgeführt. Eine Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik M-V muss nicht gebildet werden.
	1.2.2	Sonstige Zweckgebundene Ergebnisrücklagen Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden nicht gebildet
15	1.3.	Ergebnisvortrag Der Ergebnisvortrag hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert: Stand 01.01.2016 637.419,84 € Zuführung des Ergebnisses des HHVJ 160.743,15 € Stand 31.12.2016 798.162,99 € Der Stand zum 31.12.2017 setzt sich wie folgt zusammen: Ergebnis des HHJ 2016 798.162,99 € Ergebnis des HHJ 2017 113.666,06 € Insgesamt 911.829,05 €
16	1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag Die Gemeinde Hohenkirchen weist zum 31.12.2017 einen Jahresüberschuss von 121.238,39 € aus. Der Jahresüberschuss verbessert den Ergebnisvortrag von 798.162,99 € auf 919.401,38 €. Dieser wird in das Haushaltsfolgejahr vorgetragen. Aufgrund des Jahresüberschusses wurde die zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik <u>nicht</u> zum Ausgleich der Ergebnisrechnung verwendet. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik nach Verrechnung der Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert (vgl. Muster 5a): EUR Saldo zum 31.12.2016 1.609.209,46 Saldo des Haushaltsjahres 2017 208.447,72 Saldo insgesamt 1.817.657,18

17	2 2.1	<p>Sonderposten Sonderposten zum Anlagevermögen 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.</p>																		
18	2.1.1	<p>Sonderposten aus Zuwendungen Den Zugängen von 70,78 T€ stehen Abgänge von 47,0 T€ sowie ertragswirksame Auflösungen von 59,1 T€ entgegen. Hinzu kommen 12,5 T€ aufgelaufene AfA auf Abgänge. Die Sonderposten aus Zuwendungen haben sich im Haushaltsjahr um 22,8 T€ gemindert.</p>																		
19	2.1.2	<p>Sonderposten aus Beiträgen Die Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten haben sich im Haushaltsjahr durch ertragswirksame Auflösungen von 8,2 T€ sowie Abgängen von 2,0 T€ auf 158,8 T€ vermindert.</p>																		
20	2.1.3	<p>Zuwendungen aus Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen Im Haushaltsjahr 2017 erhöhen sich die Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen um 525,2 T€ hauptsächlich für die Maßnahme „Neubau der Kindertagesstätte in Hohenkirchen“. Bei Fertigstellung der damit finanzierten Maßnahmen wird der Sonderposten umgebucht und im Anschluss ertragswirksam aufgelöst.</p>																		
21	2.2	<p>Sonderposten für den Gebührenaussgleich Ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde nicht gebildet.</p>																		
22	3 3.1	<p>Rückstellungen Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen waren bei der Gemeinde Hohenkirchen nicht zu bilden.</p>																		
23	3.3	<p>Sonstige Rückstellungen Die sonstigen Rückstellungen zeigen im Haushaltsjahr 2017 folgende Entwicklung:</p> <table border="1" data-bbox="448 1507 1434 1720"> <thead> <tr> <th>Art der Rückstellung</th> <th>Stand 01.01.2017</th> <th>Zuführung</th> <th>Entnahme</th> <th>Auflösung</th> <th>Stand 31.12.2017</th> </tr> <tr> <td></td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> <td>EUR</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>sonst. RSt für ausstehende Re</td> <td>24.000,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>24.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Die Auflösung betrifft 541.01 – 52338001 Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze (Fremdvergabe). <i>Die Inanspruchnahme erfolgte im HHJ 2017.</i></p>	Art der Rückstellung	Stand 01.01.2017	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2017		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	sonst. RSt für ausstehende Re	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00
Art der Rückstellung	Stand 01.01.2017	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2017															
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR															
sonst. RSt für ausstehende Re	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00															
24	4 4.2	<p>Verbindlichkeiten Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.</p> <p>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Die Gemeindevertretung Hohenkirchen hat den Neubau der Kindertagesstätte in der Gemeinde Hohenkirchen beschlossen. Die Gemeinde Hohenkirchen ist nicht in der Lage aus eigenen finanziellen</p>																		

		<p>Mitteln den Neubau durchzuführen. Eine Kreditaufnahme in Höhe von 500.000 EUR ist dafür unumgänglich. Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich somit im Haushaltsjahr 2017 um 404,7T€ auf 1.045,36 T€ erhöht.</p> <p>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhen sich im Haushaltsjahr insgesamt um 35 T€.</p> <p>4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Die Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (- 4,37 T€).</p> <p>4.11 Sonstige Verbindlichkeiten In den sonstigen Verbindlichkeiten werden im Wesentlichen Vorjahresabgrenzungen ausgewiesen.</p>
25	5	<p>Passive Rechnungsabgrenzungsposten Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Rechnungen und Verträge belegt. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert.</p>
26	<p>Posten (Nr.) Ergebnis-/rechnung 1 2 4 5</p>	<p>E. Angaben zur Ergebnisrechnung Im Vergleich zum Haushaltsplan ergeben sich bei folgenden Posten der Ergebnisrechnung erhebliche (größer 5.000 EUR) Abweichungen:</p> <p>1 Mehrerträge bei Steuern und ähnlichen Abgaben. Dies ist im Wesentlichen auf Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (+33,58 T€) zurückzuführen. Demgegenüber stehen Mindererträge bei der Grundsteuer B von 19 T€ (Golfplatz) sowie von 7,5 T€ bei den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer.</p> <p>2 Mehrerträge von 4,5 T€ an Sonderbedarfszuweisungen vom Land für die Schäden der Sturmflut sowie Mehrerträge von 5,9 T€ an Zuweisungen vom Land für den Ausgleich flüchtlingsbedingter Mehraufwendungen sowie der Bereitstellung zusätzlicher Landesmittel für die Kindertageseinrichtungen. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen von 19,5 T€ vom Bund für die Eingliederungszuschüsse für die Gemeindearbeiter. Die Mindererträge von 18,4 T€ an Schlüsselzuweisungen vom Land resultieren aus der Anpassung des Anteils der investiv zu verwendenden SZW von 4 auf 8,7 % aufgrund des positiven Jahresergebnisses.</p> <p>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Diese konnten bei der Haushaltsplanung nur geschätzt werden. Gleiches gilt für alle anderen Sonderposten und Abschreibungen im Haushaltsjahr.</p> <p>4 Mehrerträge von 36,9 T€ durch die nicht fristgerechte Umlage der Beiträge für den Wasser- und Bodenverband. Im Haushaltsjahr 2017 erfolgte die Abrechnung der WBV Gebühren rückwirkend für die Jahre 2015 und 2016. Mindererträge von 6,7 T€ an Strandgebühren. Diese sind stark Wetter- und Saisonabhängig und schwer planbar.</p> <p>5 Mehrerträge bei den Mieten und Pachten von insgesamt 20,2 T€ - u.a. durch neue abgeschlossene Pachtverträge für die Liebeslaube und mit der Marina Hafen Hohen Wieschendorf sowie für die Kita Beckerwitz.</p>

	<p>9</p> <p>11</p> <p>13</p> <p>16</p> <p>18</p>	<p>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden von insgesamt 12,4 T€. Die Restbuchwerte der Vermögensgegenstände waren zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltes noch nicht bekannt. Es handelt sich dabei u.a. um Teilzahlung der Rate für den Golfplatz aus Vergleich.</p> <p>Ebenso Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens von 7 T€ für die Inzahlungnahme eines gebrauchten alten Schleppers beim Kauf des neuen Ackerschleppers in 2015. (Korrektur des gesamten Vorgangs erfolgte in 2017)</p> <p>Sowie Mehrerträge von insgesamt 30,6 T€ für Konzessionsabgaben Strom, Versicherungserstattungen, sonstigen Erträgen sowie Erstattungen für Strom.</p> <p>Des Weiteren Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 19,2 T€. (PSK 114.01/52313 Trinkwasseranschluss)</p> <p>Minderaufwendungen von insgesamt 37,9 T€ für Personalaufwendungen</p> <p>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit insgesamt -159,2 T€ aufgrund Nichtausschöpfung der Planansätze für diverse Unterhaltungspositionen.</p> <p>Weiteres begründet durch Minderaufwendungen für Schullastenausgleichszahlungen (Kostenerstattungen) -55,8 T€ sowie Aufwendungen für Strom von -11,5 T€.</p> <p>Minderaufwendungen von insgesamt 30,14 T€, die sich hauptsächlich dadurch begründen, dass an Zuschüssen für die Kitas weniger Aufwendungen geleistet werden mussten als geplant.</p> <p>Für die Umlage an den Wasser- und Bodenverband fielen 7,48 T€ Mehraufwendungen an.</p> <p>Sonstige laufende Aufwendungen in Höhe von -118,5 T€ begründet sich u.a. durch die nicht Inanspruchnahme der Ermächtigungen im Haushaltsjahr bei Sachverständigen, Gerichts-, Anwalts-, und Reisekosten sowie der Erstellung von B-Plänen.</p> <p>Des Weiteren sind in dieser Position 34,4 T€ an Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen zu verzeichnen.</p>
<p>27</p>	<p>F</p> <p>26</p> <p>34</p> <p>40</p>	<p>Angaben zur Finanzrechnung</p> <p>Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei folgenden Posten der Finanzrechnung erhebliche Abweichungen:</p> <p>Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist im Vergleich zum Haushaltsplan um 514,7 T€ positiver. Begründet ist dies im Wesentlichen in geringeren Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstigen Auszahlungen.</p> <p>Gegenüber dem Planansatz sind 364,8 T€ Mindereinzahlungen aus Investitionstätigkeit eingegangen. Die Ursache resultiert insb. aus nicht eingegangenen Einzahlungen aus Fördermitteln, da auch mit den entsprechenden Baumaßnahmen nicht begonnen wurde.</p> <p>Die Auszahlungen für Investitionen sind im Vergleich zum Haushaltsplan um 1.317 T€ geringer. Dies begründet sich durch die nicht Inanspruchnahme der Ermächtigungen sowie Planansätze im Haushaltsjahr bei der Position Anlagen im Bau.</p>

28	G	<p>Angaben zu den Teilrechnungen Die Gemeinde hat 5 Teilhaushalte, deren Jahresabschluss ebenfalls in der Ergebnis- und Finanzrechnung für jeden einzelnen Teilhaushalt vorliegt. Die Summe der Teilrechnungen ergibt jeweils die Ergebnis- und die Finanzrechnung. Ziele und Kennzahlen wurden für das Haushaltsjahr 2017 noch nicht definiert. Eine interne Leistungsverrechnung erfolgt im Haushaltsjahr 2017 noch nicht.</p>												
29	H H.1	<p>Sonstige Angaben Ausgleich von Kostenunterdeckungen Die Gemeinde hat folgende kostenrechnenden Einrichtungen gemäß § 39 Abs. 2 GemHVO-Doppik: Weiterberechnung der Beiträge zum Wasser- und Bodenverband</p>												
30	H.2	<p>Trägerschaften bei Sparkassen Trägerschaften bei Sparkassen bestehen nicht.</p>												
31	H.3	<p>Währungsumrechnungen Umrechnungen von Fremdwährungsbeträgen waren nicht erforderlich.</p>												
32	H.4	<p>Einschränkung von Grundbesitzrechten Es bestehen keine Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten zum Bilanzstichtag. Die Gemeinde Hohenkirchen hat mit der Stromversorgung E.ON edis AG und der Gasversorgung Primagas GmbH je einen Konzessionsvertrag geschlossen. Darin gestattet sie dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.</p>												
33	H.5	<p>Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden Der Gemeinde drohen zum Bilanzstichtag keine künftigen finanziellen Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden.</p>												
34	H.6	<p>Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften Die Gemeinde Hohenkirchen hat folgende jährliche Zahlungen in 2017:</p> <table style="width: 100%; margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Leasingverträge</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Finanzierung Ackerschlepper</td> <td style="text-align: right;">4.550,68</td> </tr> </tbody> </table>		EUR	Leasingverträge		Finanzierung Ackerschlepper	4.550,68						
	EUR													
Leasingverträge														
Finanzierung Ackerschlepper	4.550,68													
35	H.7	<p>Haftungsverhältnisse aus Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten Es bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.</p>												
36	H.8	<p>Sonstige Haftungsverhältnisse Zum Bilanzstichtag bestehen folgende Haftungsverhältnisse:</p> <table style="width: 100%; margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2. Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>3. Gewährleistungen</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">für eigene Leistungen</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">für fremde Leistungen</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>		EUR	1. Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln	0,00	2. Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften	0,00	3. Gewährleistungen		für eigene Leistungen	0,00	für fremde Leistungen	0,00
	EUR													
1. Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln	0,00													
2. Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften	0,00													
3. Gewährleistungen														
für eigene Leistungen	0,00													
für fremde Leistungen	0,00													

37	H.9	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen Zum Bilanzstichtag wurden keine Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen, in Anspruch genommen.
38	H.10	Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben könnten und die nicht bereits nach anderen Vorschriften im Anhang anzugeben waren, liegen nicht vor.
39	H.11	Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertig gestellten Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben liegen nicht vor.
40	H.12	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern Subsidiärhaftungen aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern bestehen nicht.
41	H.13	Derivative Finanzinstrumente Die Gemeinde hat keine derivativen Finanzinstrumente.
42	H.14	Beteiligungen Die Gemeinde Hohenkirchen hat folgende Beteiligungen nach § 48 Abs. 2 Nr. 21 GemHVO-Doppik: Kommunaler Anteilseignerverband Ostseeküste der E.DIS AG mit 177 T€ Zweckverband Wismar mit 731,25 T€ Zweckverband Grevesmühlen mit 185,17 T€
43	H.15	Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet Die Gemeinde haftet nicht uneingeschränkt für eine Organisation.
44	H.16	Mitgliedschaften Die Gemeinde ist Mitglied in folgenden Organisationen: Mitgliedsbeitrag pro Jahr Städte- und Gemeindetag M-V e.V. 945,20 EUR
45	H.17	Sonstige wesentliche Verträge Sonstige wesentliche Verträge bestehen nicht.
46	H.18	Personalbestand Die durchschnittliche geschätzte Zahl der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht: 1. Arbeitnehmer 4 - davon teilzeitbeschäftigt 1 2. Beamte - Gesamt 4

Kennzahlen

Anlagendeckungsgrad I+II

Zeigt, inwiefern das Anlagevermögen durch das Eigenkapital (inklusive Sonderposten) bzw. Eigenkapital in Verbindung mit langfristigem Fremdkapital abgesichert ist.

Anlagendeckungsgrad I

$$AgI = \frac{EK + SoPo}{AV} \times 100$$

Anlagendeckungsgrad II

$$AgII = \frac{EK + SoPo + lfr. FK}{AV} \times 100$$

Der Anlagendeckungsgrad I zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital gedeckt oder finanziert sind. Da Anlagegegenstände in der Regel langfristiges Vermögen darstellen, müssen sie auch durch entsprechend langfristiges Kapital finanziert werden. Damit wird sichergestellt, dass in wirtschaftlich schwierigen Zeiten keine Anlagegüter veräußert werden müssen, um den Tilgungsverpflichtungen termingerecht nachzukommen. Deshalb sollten Gegenstände des Anlagevermögens grundsätzlich nicht kurzfristig finanziert werden.

Reicht das Eigenkapital zur Finanzierung des Anlagevermögens nicht aus, so sollte zusätzlich nur langfristiges Fremdkapital (mind. 5 Jahre) herangezogen werden. Der **Anlagendeckungsgrad II** zeigt daher an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind oder, anders ausgedrückt, durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital gedeckt werden. Er sollte etwa 100 % betragen, denn andernfalls sind Teile des Anlagevermögens durch kurzfristiges Kapital mitfinanziert.

Liquidität

Gibt an, inwieweit kurzfristige Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel gedeckt werden können.

Liquidität I. Grades

$$LgI = \frac{\text{flüssige Mittel}}{\text{kfr. FK}} \times 100$$

Liquidität II. Grades

$$LgII = \frac{\text{flüssige Mittel} + \text{kfr. Ford.}}{\text{kfr. FK}} \times 100$$

Die Liquidität 1. Grades gibt an, wie hoch der Anteil der flüssigen Mittel (liquide Mittel) an dem kurzfristigen Fremdkapital (ein Teil der Verbindlichkeiten) ist.

Für die Kennzahl **Liquidität 2. Grades**, auch als „kurzfristige Liquidität“ bezeichnet, werden den liquiden Mitteln die kurzfristigen Forderungen (bis zu einem Jahr) hinzugerechnet.

Eigenkapitalquote I

Spiegelt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital wider.

$$Ekq = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

Die **Eigenkapitalquote** gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist. Sie wird zur Beurteilung der Kapitalkraft herangezogen. Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit. Die Eigenkapitalquote kann damit auch bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Anlagen zum Jahresabschluss

I. Rechenschaftsbericht - Verzicht gemäß Doppikerleichterungsgesetz

II. Anlagenübersicht

III. Forderungsübersicht

IV. Verbindlichkeitenübersicht

V. Übersicht über die über das Ende der Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

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

Ort, Datum

(Siegel)

Unterschrift
Bürgermeister

Hohenkirchen
2017

AV	10.342.681,76	82,5842%
UV	2.179.252,51	17,4009%
RAP	1.872,15	0,0149%
Bilanzsumme	12.523.806,42	1,00
EK	9.402.017,67	75,0732%
SoPo	1.529.185,83	12,2102%
Rü	0,00	0,0000%
Verb	1.583.798,92	12,6463%
RAP	0,00	0,0000%
Bilanzsumme	12.523.806,42	1,00

dav. langfr.	1.052.043,57	dav. kurzfr.	531.755,35
	1.045.366,38		
	6.677,19		

Anlagendeckungsgrad I		
	105,69%	
Anlagendeckungsgrad II		
langfristiges FK	1.052.043,57	<i>Bilanzposten Passivseite 4.1.-4.3. (langfristig = mind. 5 Jahre)</i>
	115,86%	
Liquidität I		
flüssige Mittel	1.936.889,50	Bilanzposten Aktivseite 2.2.6.1.
	364,24%	
Liquidität II		
kurzfristige Ford.	242.363,01	<i>(= bis zu einem Jahr) i.d.R. alle Forderungen außer Einheitskasse</i>
	409,82%	2.179.252,51 Forderungen
Eigenkapitalquote I		
	75,07%	

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr					
lfd. Nr.		laufende	Ein- und Auszahlungen	durchlaufende Gelder	Summe
		Ein- und Auszahlungen	aus Investitionstätigkeit	und ungeklärte Zahlungsvorgänge	
in €					
		1	2	3	4
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				1.280.988,11
2 ²	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.609.209,46	-328.532,90	311,55	1.280.988,11
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 liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.609.209,46	-328.532,90	311,55	1.280.988,11
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	298.495,00			298.495,00
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	90.047,28			90.047,28
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)		-327.461,99		-327.461,99
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		500.000,00		500.000,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)			274.915,66	274.915,66
11 ³	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.817.657,18	-155.994,89	275.227,21	1.936.889,50
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				1.936.889,50
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				1.936.889,50

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		in €	in €	in €		in €	in €	in €	in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	2.589,50	0,00	0,00	2.589,50	0,00	0,00	2.589,50	-8.591,72
	- Beitragsforderungen	6.408,60	0,00	0,00	6.408,60	0,00	0,00	6.408,60	15.429,55
	- Steuerforderungen	44.580,11	0,00	0,00	44.580,11	0,00	0,00	44.580,11	37.719,76
	- Grundsteuer	28.816,22	0,00	0,00	28.816,22	0,00	0,00	28.816,22	29.811,90
	- Gewerbesteuer	13.899,53	0,00	0,00	13.899,53	0,00	0,00	13.899,53	4.963,47
	- Sonstige	1.864,36	0,00	0,00	1.864,36	0,00	0,00	1.864,36	2.944,39
	- Forderungen aus Transferleistungen	29.348,24	0,00	0,00	29.348,24	0,00	0,00	29.348,24	30.799,37
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.146,32	-4.146,32	-3.767,85
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	82.926,45	0,00	0,00	82.926,45	0,00	4.146,32	78.780,13	71.589,11
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	93.554,64	0,00	0,00	93.554,64	0,00	40.302,73	53.251,91	67.395,09
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.076,25	0,00	0,00	1.076,25	0,00	0,00	1.076,25	1.076,25
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,22	0,00	0,00	0,22	0,00	0,00	0,22	-36,79
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.936.889,50	0,00	0,00	1.936.889,50	0,00	0,00	1.936.889,50	1.280.988,11
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,17	0,00	0,00	0,17	0,00	0,00	0,17	4.264,83
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	109.254,33	0,00	0,00	109.254,33	0,00	0,00	109.254,33	2.421,34
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.223.701,56	0,00	0,00	2.223.701,56	0,00	44.449,05	2.179.252,51	1.427.697,94

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

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €						
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	1.045.366,38	0,00	0,00	1.045.366,38	0,00	1.045.366,38	0,00		640.683,09
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.045.366,38	0,00	0,00	1.045.366,38	0,00	1.045.366,38	0,00		640.683,09
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkom	6.677,19	0,00	0,00	6.677,19	0,00	6.677,19	0,00		11.227,87
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34.716,15	0,00	0,00	34.716,15	0,00	34.716,15	0,00		-306,78
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.547,40	0,00	0,00	1.547,40	0,00	1.547,40	0,00		-341,72
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	376,00	0,00	0,00	376,00	0,00	376,00	0,00		236,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	65.342,83	0,00	0,00	65.342,83	0,00	65.342,83	0,00		64.389,20
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	429.772,97	0,00	0,00	429.772,97	0,00	429.772,97	0,00		7.656,73
4.	Summe der Verbindlichkeiten	1.583.798,92	0,00	0,00	1.583.798,92	0,00	1.583.798,92	0,00		723.544,39

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2017

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/ Schule, Kultur, Jugend und Sport	545.000,00	402.299,84	0,00
	Teilhaushalt 2 - Abgaben	43.000,00	49.774,15	0,00
	Teilhaushalt 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	291.300,00	237.653,22	0,00
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	464.400,00	341.518,55	0,00
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	734.300,00	736.712,28	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	2.078.000,00	1.767.958,04	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/ Schule, Kultur, Jugend und Sport	539.300,00	372.379,87	0,00
	Teilhaushalt 2 - Abgaben	43.000,00	49.773,44	0,00
	Teilhaushalt 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	259.700,00	176.475,08	0,00
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	365.200,00	99.111,20	0,00
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	734.300,00	732.028,66	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	1.941.500,00	1.429.768,25	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/ Schule, Kultur, Jugend und Sport	36.500,00	30.436,16	3.000,00
	Teilhaushalt 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	369.300,00	8.339,58	14.886,83
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	1.278.400,00	900.105,74	717.893,22
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.684.200,00	938.881,48	735.780,05
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Teilhaushalt 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	41.000,00	19.500,00	0,00
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	25.000,00	12.499,98	0,00
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	59.200,00	58.047,30	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	125.200,00	90.047,28	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	3.750.900,00	2.458.697,01	735.780,05

Nr.	Bezeichnung	genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €	in €	in €
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			
	Teilhaushalt 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	300.000,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	500.000,00	500.000,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	800.000,00	500.000,00	0,00

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