Gemeinde Hohenkirchen

Beschlussvorlage
GV Hokir/21/15055
öffentlich

Beschluss über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses 2018 für die Gemeinde Hohenkirchen

Organisationseinheit:	*Datum*
Finanzen	08.01.2021
Bearbeiter:	*Verfasser:*
Katrin Vullert	Katrin Vullert

Beratungsfolge	*Geplante Sitzungstermine*	*Ö / N*
Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Hohenkirchen (Vorberatung)		N
Gemeindevertretung Hohenkirchen (Entscheidung)		Ö

Sachverhalt:
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	13.012.171,53 €
Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2018 beträgt	175.976,97 €
Das Jahresergebnis 2018 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	175.976,97 €
Die Finanzrechnung weist für 2018 einen Finanzmittelfehlbetrag aus von	202.863,99 €

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 2018 zu empfehlen.

Beschlussvorschlag:
Beschlussvorschlag:
Die Gemeindevertretung der Gemeinde Hohenkirchen stellt den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss der Gemeinde Hohenkirchen zum 31. Dezember 2018 fest.

Finanzielle Auswirkungen:
Finanzielle Auswirkungen:
Siehe Anlagen

Anlage/n:

1	05_2018 Deckblatt (PDF) öffentlich
2	05_2018 Anhang-Hohenkirchen (PDF) öffentlich
3	KSM_5_2018_Ergebnisrechnung öffentlich
4	KSM_5_2018_Finanzrechnung öffentlich
5	05_2018_Muster 5a (PDF) öffentlich
6	KSM_5_2018_Bilanz öffentlich
7	KSM_5_2018_Forderungsübersicht öffentlich
8	KSM_5_2018_Verbindlichkeitenübersicht öffentlich
9	KSM_5_2018_Übersicht Ermächtigungen öffentlich
10	KSM_5_2018_Übersicht VE öffentlich

Gemeinde Hohenkirchen

Jahresabschluss

für das Haushaltsjahr

2018

lfd. Nr.	Posten der Bilanz	**Anhang Bilanz 2018**
1		**A. Rechtsgrundlagen** Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.Dezember 2018 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.
2		**B. Gliederung des Jahresabschlusses** Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.
3		**C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs-und Bewertungsmethoden** Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert. Die Bestandserfassung und Fortschreibung der Vermögenswerte und der dazu gehörigen Sonderposten erfolgt dabei auf Anlagenbestandslisten und der im erworbenen Finanzsoftwaresystem CIP integrierten Anlagenbuchhaltung. Bei den BgA`s Parken und Golfplatz der Gemeinde Hohenkirchen wurden gemäß § 41 GemHVO Doppik abweichende steuerliche Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften angewandt!
4	 1 1.1	**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 2018 waren für Datenverarbeitungssoftware 103,53 € (AfA bereits abgezogen) zu bilanzieren.
5	1.2	**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. Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten gemäß § 33 GemHVO-Doppik, vermindert um die Abschreibungen nach § 34 GemHVO-Doppik bewertet. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. 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 und mit einem Erinnerungswert von 1 € angesetzt.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Im Bereich des Sachanlagevermögens wurde im Berichtsjahr Festwerte für einen Baum, Pflanzen (Sträucher und Bodendecker) und Rasen gebildet. Die Festwerte beziehen sich auf die Außenanlagen des Neubaus der Kindertagesstätte.
Von der Möglichkeit der Gruppenbewertung wurde nicht Gebrauch gemacht.

Den Zugängen im Haushaltsjahr 2018 von 839,7 T€ stehen Abschreibungen von 222,3 T€; Abgänge von 73,3 T€ sowie Abschreibungen auf Abgänge von 42,5 T€ gegenüber. Wodurch sich eine Erhöhung der Restbuchwerte des Sachanlagevermögens von 586,6 T€ ergibt.

Wesentliche Veränderungen:

Posten	**Veränderung ggü. Vj.**	**Erläuterung**
03210200 Gebäude von Kindertagesstätten	+ 835.425,43	Neubau Kita Hohenkirchen
03210400 Außenanlagen von Kindertagesstätten	+ 30.328,08	Neubau Kita Hohenkirchen
04710000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	+ 14.727,30	
04824000 Gemeindestraßen	- 113.467,94	
04859000 sonst. Verkehrslenkungsanlagen	+ 10.978,77	
04931000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	- 17.396,34	
07130000 Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Kipper, Kranfahrzeuge	+ 51.534,48	
07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	- 21.652,90	
07181000 Anhänger, LKW-Wechselaufbauten	+ 40.394,25	
07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen	+ 16.018,05	
07390000 sonstige Betriebsvorrichtungen	+ 18.301,72	

Anlagen im Bau wurden mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) zum Bilanzstichtag mit 567.193,40 € ausgewiesen.
Die Summe der AHK setzt sich dabei wie im Wesentlichen (Angaben ab einer Höhe von 5.000 T€) wie folgt zusammen:

<table>
<tr><td></td><td></td><td>

Maßnahme	Wert zum Bilanzstichtag
Radweg Gramkow- Beckerwitz	34.294,77€
Umrüstung LED	12.398,79€
Neugestaltung Vorplatz Kindertagesstätte	421.118,35€
Buswartehäuschen/ Fahrgastunterstand	89.739,77€

</td></tr>
<tr><td>6</td><td></td><td>Wald
- entfällt-</td></tr>
<tr><td>7</td><td>1.3</td><td>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. Dabei wurden die Anteile an verbundenen Unternehmen mit dem Anschaffungswert angesetzt.
Die Anteile an den Zweckverbänden betreffen den Zweckverband Wismar und den kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG. Die Anteile am Zweckverband Wismar wurden mittels Ersatzwert mit dem anteiligen Eigenanteil (nach Einwohnerzahlen) zum 31.12.2008, die Anteile am kommunalen Arbeitgeberverband nach der Anzahl der Aktien und deren Wert bewertet.
Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr ergaben sich keine Veränderungen.</td></tr>
<tr><td>8</td><td>2
2.1</td><td>Umlaufvermögen
Vorräte
In der Gemeinde Hohenkirchen erfolgt in 2018 eine Buchung in Höhe von 401,62 € an unfertigen Erzeugnissen. Es handelt sich dabei um 3 Pfosten für Geschwindigkeitssmileys.</td></tr>
<tr><td>9</td><td>2.2

2.2.1

2.2.2</td><td>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Der Nachweis der Forderungen erfolgt durch eine OP-Liste (OP = offene Posten) aus der Finanzbuchführung.
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken, die durch Wertberichtigungen zu berücksichtigen sind, wurden personenbezogen erfasst und bei der Aufstellung der Schlussbilanz berücksichtigt. Die Aufgliederung der Forderungen nach Fristigkeiten erfolgt in der Forderungsübersicht, die als Anlage beigefügt ist.

Auf die öffentlich-rechtlichen Forderungen wurde eine Einzelwertberichtigungen von 3.561,43 € vorgenommen. Auf die nicht einzelwertberichtigten Forderungen wurde eine Pauschalwertberichtigung von 277,67 € auf – 3.868,65 € vorgenommen. Die Pauschalwertberichtigung orientiert sich an den Erfahrungswerten der Ausfallrisiken.

Auf die privatrechtlichen Forderungen wurden keine <u>neuen</u> Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Die 37.500 € sind auf eine Insolvenz</td></tr>
</table>

		in einem Pachtverhältnis zurückzuführen. Auf die nicht einzelwertberichtigten Forderungen wurde eine Pauschalwertberichtigung von -1.001,67 € auf -3.804,40 € vorgenommen. Die Pauschalwertberichtigung orientiert sich an den Erfahrungswerten der Ausfallrisiken.
	2.2.6/ 2.2.6.2	Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand mindern sich im Haushaltsjahr um 108,2 T€ auf 1.828.703,09 €.
	2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände beinhalten Forderungen aus Vorjahresabgrenzungen. Die sonstigen Forderungen sinken im Vergleich zum Vorjahr insbesondere durch Auszahlungen von Sicherheitseinbehalten in Höhe von 107.169 €
10	**2.3.**	**Wertpapiere des Umlaufvermögens** - entfällt –
11	**2.4**	**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.
11	**2.5**	**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.
12	**3** **1**	**E Passiva** **Eigenkapital** Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt zum Bilanzstichtag 9.606.457,95 €. Es beinhaltet die allgemeine Kapitalrücklage in Höhe von 8.288.891,76 €. Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 204, 4 T€ erhöht. Dies resultiert insbesondere aus dem Jahresüberschuss von 175,9 T€ sowie den Einstellungen in die zweckgebundene Kapitalrücklage in Höhe von 30,5 T€.
13	**1.1**	**Kapitalrücklage** Die allgemeine Kapitalrücklage verändert sich im Haushaltsjahr 2018 um 2.034,67 €. Es handelt sich dabei um verschiedene Korrekturbuchungen. Es wurde eine Korrektur der Eröffnungsbilanzwerte gemäß § 12 KomDoppikEG in Höhe von 1,00€ Restbuchwert für die vorhandene Sirene in Beckerwitz 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.

Verwendung der Sonderhilfen aus dem Landeshaushalt in den Jahren 2014 bis 2016 (Vereinbarung vom 25.Juni 2013)

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.

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:

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 01.01.2017	798.162,99 €
Zuführung des Ergebnisses des HHVJ	121.238,39 €
Stand 31.12.2017	919.401,38 €

Der Stand zum 31.12.2018 setzt sich wie folgt zusammen:

Ergebnisvortrag des HHJ 2017	919.401,38 €

		Ergebnis des HHJ 2018 175.976,97 € Insgesamt 1.095.378,35 €
16	**1.4**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag** Die Gemeinde Hohenkirchen weist zum 31.12.2018 einen Jahresüberschuss von 175.976,97 € aus. Der Jahresüberschuss verbessert den Ergebnisvortrag von 919.401,38 € auf 1.095.378,35 €. Dieser wird in das Haushaltsfolgejahr vorgetragen. Aufgrund des Jahresüberschusses wurde die zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik nicht 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 31.12.2017 1.817.657,18 Korrektur des Vortrages - 6.690,76 Saldo des Haushaltsjahres 2018 - 361.542,26 Saldo insgesamt 1.449.424,16
17	**2** **2.1**	**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.
18	**2.1.1**	**Sonderposten aus Zuwendungen** Den Zugängen von 3.711,42 € und Umbuchungen von 504,1 T€ stehen Abgänge von 21,6 T€ sowie ertragswirksame Auflösungen von 63,1 T€ entgegen. Hinzu kommen 6,9 T€ aufgelaufene AfA auf Abgänge. Die Sonderposten aus Zuwendungen haben sich im Haushaltsjahr um 430,1 T€ erhöht. Die Buchwerte zum Bilanzstichtag setzen sich wie folgt zusammen:

	Wert in €	Veränderung ggü. Vj. In €
Zuwendungen von der EU	328.201,87	- 17.980,87
Zuwendungen vom Bund	570.991,81	+ 482.313,17
Zuwendungen vom Land	326.656,36	- 22.238,95
Zuwendungen von Gemeinden/ Gemeindeverbänden	2.755,95	- 835,53
Zuwendungen von Zweckverbänden	31.717,35	- 3.710,98

Zuwendungen von privaten Unternehmen	8.616,08	0,00
Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	6.284,67	+ 3.314,67
Zuwendungen von Sonstigen	0,00	- 10.712,87

Erläuterungen:
Neben den planmäßigen ertragswirksamen Auflösungen ist insbesondere die Erhöhung an Zuwendungen vom Bund bedeutsam. Die Zuwendung beläuft sich auf 500T€ für den Neubau der Kindertagesstätte.

19 **2.1.2**

Sonderposten aus Beiträgen
Die Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten haben sich im Haushaltsjahr durch ertragswirksame Auflösungen von 8,1 T€ vermindert.

20 **2.1.3**

Zuwendungen aus Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen
Im Haushaltsjahr 2018 mindern sich die Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen um 201,7 T€ durch Zugänge in Höhe von 302,4 T€ denen Umbuchungen in Höhe von – 504 T€ gegenüberstehen.
Maßnahme: Neubau der Kindertagesstätte

Bei Fertigstellung der damit finanzierten Maßnahmen wird der Sonderposten umgebucht und im Anschluss ertragswirksam aufgelöst.

21 **2.2**

Sonderposten für den Gebührenausgleich
Ein Sonderposten für den Gebührenausgleich wurde nicht gebildet.

22 **3**
3.1

Rückstellungen
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen waren bei der Gemeinde Hohenkirchen nicht zu bilden.

23 **3.3**

Sonstige Rückstellungen
Die sonstigen Rückstellungen zeigen im Haushaltsjahr 2018 folgende Entwicklung:

Art der Rückstellung	Stand 01.01.2018	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
sonst. RSt für ausstehende Re	0,00	5.933,35	0,00	0,00	5.933,35

Die Zuführung betrifft
541.01 – 52338002 Baumpflege im Straßenbereichen – 2.933,35 €
211.02 – 52559000 Schullastenausgleich für 2017/2018 – 2.000,00 €
215.02 – 52559000 Schullastenausgleich für 2017/2018 – 1.000,00 €

24 **4**

Verbindlichkeiten
Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

4.2

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich im Haushaltsjahr 2018 um 11,4 T€ auf 1.056,8 T€ erhöht. (Tilgungsleistungen bereits abgezogen).

		Hintergrund ist die Finanzierung von Fahrzeugen und Anbaugeräten für die Gemeindearbeiter. (siehe Kreditübersicht)
	4.5	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mindern sich im Haushaltsjahr insgesamt um 17,4 T€.
	4.10	**Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** Die Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (- 4,47 T€). Aufgrund der Abrechnung des Schullastenausgleichs wurden 74,8 T€ an Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden eingebucht. Die entsprechende Auszahlung erfolgt im Jahr 2019.
	4.11	**Sonstige Verbindlichkeiten** In den sonstigen Verbindlichkeiten werden im Wesentlichen Vorjahresabgrenzungen ausgewiesen.
25	**5**	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten** Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Rechnungen und Verträge belegt. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert.
26	**Posten (Nr.) Ergebnis-/ rechnung** **1**	**E. Angaben zur Ergebnisrechnung** **Im Vergleich zum Haushaltsplan ergeben sich bei folgenden Posten der Ergebnisrechnung erhebliche (<u>größer 5.000 EUR</u>) Abweichungen:** Mehrerträge bei Steuern und ähnlichen Abgaben. Dies ist im Wesentlichen auf Mehrerträge bei der Grundsteuer (+6,99 T€), der Gewerbesteuer (+28,7 T€) und den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer (+7,3 T€) zurückzuführen. Dies resultiert insbesondere aus der Erhöhung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B gemäß Hebesatzsatzung vom 02.01.2018. Demgegenüber entfällt allerdings zukünftig die gesonderte Umlage der Gebühren für den Wasser- und Bodenverband. Demgegenüber stehen Mindererträge beim Familienleistungsausgleich von 12, 7 T€. Die Berechnungen zum Orientierungsdatenerlass basierten im Wesentlichen auf der Bevölkerungsstatistik per 30.06.2016. Die Anzahl der Kinder einer Gemeinde wird in der Bevölkerungsstatistik jeweils nur zum Stichtag per 31.12. eines Jahres ausgewiesen. Die Berechnungen zum Familienleistungsausgleich beruhten insoweit auf den Daten per 31.12.und wurden später, nach Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes, durch das Innenministerium korrigiert.
	2	Die Mindererträge von 64,3 T€ an laufenden Schlüsselzuweisungen vom Land resultieren aus der unterjährigen Korrektur aufgrund geänderter Einwohnerzahlen (Stichwort Flüchtlinge) sowie der Anpassung des Anteils der investiv zu verwendenden SZW von 4 auf 8,7 % aufgrund des positiven Jahresergebnisses. Weitere Mindererträge von 5,2 T€ an laufenden Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, hier Personalkostenzuschuss für die Stelle des Jugendsozialarbeiters vom Landkreis NWM. Geplant wurde der Zuschuss für ein ganzes Jahr. Die Zahlung erfolgte aber erst ab dem 2. Quartal. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Diese konnten bei der

		Haushaltsplanung nur geschätzt werden. Gleiches gilt für alle anderen Sonderposten und Abschreibungen im Haushaltsjahr.
	4	Mehrerträge von 14,0 T€ an Parkgebühren sowie von 25,1T€ an Strandgebühren. Diese sind stark Wetter- und Saisonabhängig und schwer planbar.
	5	Dem Mindererträgen Mieten und Pachten Gewerbe stehen Mehrerträge an Mieten und Pachten Campingplatz in fast gleicher Höhe gegenüber. Ursächlich ist hier nur, dass die Erträge auf falschen Unterkonten geplant wurden. Mehrerträge von 5,7 T€ an Mieteinnahmen aus Wohnungsverwaltung. Mindererträge in Höhe von 5,1 T€ an Eintrittsgeldern für Veranstaltungen.
	10	Mehrerträge von insgesamt 8,3 T€ für Konzessionsabgaben Strom, 4,4 T€ an sonstigen Erträgen sowie 8,8 T€ Erstattungen für Strom. Des Weiteren Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen i. H. v. 37,5 T€ aufgrund des Abschlusses eines Insolvenzverfahrens für den Golfplatz.
	12	Minderaufwendungen von insgesamt 19,1 T€ für Personalaufwendungen
	14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit insgesamt -259,2 T€ aufgrund Nichtausschöpfung der Planansätze für diverse Unterhaltungspositionen sowie Minderaufwendungen für Gas, Wasser und Strom. Weiteres begründet durch Minderaufwendungen für Schullastenausgleichszahlungen (Kostenerstattungen an Gemeinden). Demgegenüber stehen Mehraufwendungen in Höhe von 30 T€ an Bewirtschaftungskosten aus Wohnungsverwaltung gemäß der entsprechenden Abrechnung des Wohnungsverwalters.
	17	Minderaufwendungen von insgesamt 41,3 T€, die sich hauptsächlich dadurch begründen, dass an Zuschüssen für die Kitas weniger Aufwendungen geleistet werden mussten als geplant. Für die Gewerbesteuerumlage fielen aufgrund erhöhter Gewerbesteuererträge Mehraufwendungen von 9,2 T€ an.
	20	Sonstige laufende Aufwendungen in Höhe von -126 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. Des Weiteren sind in dieser Position 34,4 T€ an Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen zu verzeichnen. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden nicht verbucht. Das ordentliche Ergebnis fällt gegenüber der Planung um 518,7 T€ besser aus. Es sind Haushaltsüberschreitungen bei folgenden Aufwandskonten (Auflistung ohne gesonderte Darstellung der Abschreibungskonten (53 er)) entstanden:

Produkt	Sachkonto	Planansatz	Überschreitung	Sachverhalt
11104	50110000	10.500,00	1.411,95	
11401	52210000	2.200,00	1.976,24	
11401	57511000	6.600,00	35,43	
11402	52350000	5.000,00	444,44	
11402	52352000	20.000,00	3.595,30	
11402	52360000	5.000,00	311,21	
11402	52380000	1.500,00	738,34	
11402	56120000	0,00	572,30	
11402	56150000	787,01	798,77	
11402	56320000	0,00	348,60	
11402	56340000	700,00	96,18	
11402	56512000	0,00	1.041,22	Verluste aus Abgang
11402	56820000	957,00	469,00	
11402	57519000	0,00	13,55	
11408	52323007	56.500,00	30.206,32	Lt. Abrechnung
12605	52350000	9.000,00	1.469,93	
12605	52490000	1.000,00	226,39	
12605	54148000	0,00	70,00	
12605	56120000	4.300,00	2.873,74	
12605	56140000	1.200,00	1.619,77	
12605	56310000	600,00	195,57	
12605	56820000	0,00	395,00	
12605	56930000	300,00	114,11	
12605	56990000	0,00	67,90	
12605	57512000	2.000,00	473,58	
28101	52490002	6.000,00	107,11	
36101	52260000	8.500,00	326,98	
36101	52551000	0,00	2.050,14	
36101	54151001	20.000,00	1.338,25	
36602	50221000	22.300,00	216,74	
36602	52490000	8.000,00	739,80	
36602	56340000	0,00	235,41	
42400	56342000	0,00	31,77	
54101	57990000	0,00	256,25	
54102	52338000	15.000,00	2.866,50	
54103	52339000	13.158,96	910,85	
54103	52380000	2.000,00	1.192,03	
54201	56512000	0,00	3.266,97	Verluste aus Abgang
55103	52210000	1.378,50	22,86	
55103	52310001	700,00	448,64	
57501	56259000	2.000,00	718,32	
57501	56512000	0,00	25.713,55	Verluste aus Abgang
61101	54310000	18.100,00	9.175,58	Gewerbesteuer-umlage
61101	57910000	200,00	49,00	
61201	57430000	200,00	5.685,62	
61201	57511000	6.500,00	0,45	
61201	57512000	2.800,00	32,46	

		Den Überschreitungen gesamt (inkl. Überschreitungen bei Abschreibungen) in Höhe von 128.615,69 € stehen Minderaufwendungen in Höhe von 649,3 T€ gegenüber, so dass eine Deckungsfähigkeit gegeben ist. Außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen wurden nicht getätigt. Überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen wurden in Höhe von 60 T€ getätigt im PSK 126.05-07140000-013 Beschaffung eines Tanklöschfahrzeuges. (GV Hokir/17/11789) Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 128,6 T€ wird gleichzeitig durch Beschluss der Gemeindevertretung zur Jahresrechnung die Notwendigkeit anerkannt.
27	**F** **26** **34** **40**	**Angaben zur Finanzrechnung** **Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei folgenden Posten der Finanzrechnung erhebliche Abweichungen:** Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist im Vergleich zum Haushaltsplan um 701,1 T€ positiver. Begründet ist dies im Wesentlichen in geringeren Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstigen Auszahlungen. Gegenüber dem Planansatz sind 1.105,3 T€ Mindereinzahlungen aus Investitionstätigkeit eingegangen. Die Ursache resultiert insb. aus nicht eingegangenen Einzahlungen aus Fördermitteln, da auch mit den entsprechenden Baumaßnahmen nicht begonnen wurde. Die Auszahlungen für Investitionen sind im Vergleich zum Haushaltsplan um 1.821,49 T€ geringer. Dies begründet sich durch die nicht Inanspruchnahme der Ermächtigungen sowie Planansätze im Haushaltsjahr bei der Position Anlagen im Bau. <u>Im Jahr 2018 erfolgten Auszahlungen für u.a. folgende Maßnahmen:</u> *114.01 – 09600000 – 029 Neubau Kita Hohenkirchen* *541.01 – 09600000 – 033 Neugestaltung Kita Vorplatz* *126.05 – 09600000 – 028 Container Jugendfeuerwehr* *541.01 – 09600000 – 2018/05 Neugestaltung Ortslage Niendorf* *541.01 – 09600000 – 2018/06 LWB Wohlenhagen Richtung Bössow* *543.01 – 09600000 – 005 Neubau Buswartehäuschen*
28	**G**	**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 2018 noch nicht definiert. Eine interne Leistungsverrechnung erfolgt im Haushaltsjahr 2018 noch nicht.
29	**H** **H.1**	**Sonstige Angaben** **Ausgleich von Kostenunterdeckungen** Die Gemeinde hat folgende kostenrechnenden Einrichtungen gemäß § 39 Abs. 2 GemHVO-Doppik: Weiterberechnung der Beiträge zum Wasser- und Bodenverband

30	**H.2**	**Trägerschaften bei Sparkassen** Trägerschaften bei Sparkassen bestehen nicht.
31	**H.3**	**Währungsumrechnungen** Umrechnungen von Fremdwährungsbeträgen waren nicht erforderlich.
32	**H.4**	**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.
33	**H.5**	**Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden** Die Gemeinde Hohenkirchen hat Ausfallbürgschaften für einen Kredit der Wohnungsgesellschaft Gägelow GmbH für den in die Gesellschaft eingebrachten kommunalen Wohnungsbestand übernommen. ***Höhe der Altschulden am 31.12.2018: 75.233,50 EUR (Vj. 85.556,96 EUR)***
34	**H.6**	**Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften** Die Gemeinde Hohenkirchen hat folgende Zahlungen in 2018: EUR Leasingverträge Finanzierung Ackerschlepper 6.677,19
35	**H.7**	**Haftungsverhältnisse aus Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten** Es bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.
36	**H.8**	**Sonstige Haftungsverhältnisse** Zum Bilanzstichtag bestehen folgende Haftungsverhältnisse: 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** Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht: Die Arbeitnehmer der Gemeinde Hohenkirchen sind bei der Zusatzversorgungskasse versichert. Der Umlagesatz betrug im Haushaltsjahr 2018 1,3 % der Brutto-Lohn- und Gehaltssumme.
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. 888,08 EUR Wasser- und Bodenverband 47.117,44 EUR Feuerwehrunfallkasse 2.948,33 EUR Kreisfeuerwehrverband 352,00 EUR
45	**H.17**	**Sonstige wesentliche Verträge** Die Gemeinde hat folgende wesentliche Verträge: [illegible]
46	**H.18**	**Personalbestand** Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht: [illegible]

	Jährliche Leistung im Berichtsjahr in €
Gaslieferverträge	3.550,00
Stromlieferverträge	28.881,73
Versicherungsverträge	11.288,76

	Durchschnittliche Anzahl
Beamte	0
Arbeitnehmer/Innen	10
- davon Auszubildende	0

- davon teilzeitbeschäftigt, geringfügig beschäftigt (Fremdenverkehr, Strandläufer)	6
- davon Freistellungsphase Altersteilzeit	0
Summe	10

Als volle VbE beschäftigt die Gemeinde Zierow 2 Gemeindearbeiter sowie ab dem 01.06.2018 eine Arbeitnehmerin für den Tourismus.

47

Betriebe gewerblicher Art

Im Rahmen der Aufarbeitung des § 2 b Umsatzsteuergesetz wurde der Betrieb gewerblicher Art Hohenkirchen - Parken - erkannt.

Bei der ab dem 01.01.2016 geltenden Rechtslage werden das Körperschaftsteuer- und das Umsatzsteuerrecht in Bezug auf jPdÖR entkoppelt, d. h. für eine mögliche Umsatzsteuerpflicht ist nicht mehr das Vorliegen eines Betriebes gewerblicher Art i. S. d. Körperschaftsteuergesetzes notwendig.

Erst durch die neue Gesetzesfassung unterliegt die Gemeinde Hohenkirchen mit den Einnahmen der Parkgebühren der Umsatzsteuerpflicht (Umsatz > 17.500€) und auch der Körperschaftsteuerpflicht (Einnahmen > 35.000€).

Die Parkraumbewirtschaftung ist grundsätzlich zu unterscheiden in:

- Betrieb von Parkuhren und Parkscheinautomaten zur Regelung des ruhenden Verkehrs nach Straßenverkehrsordnung
*wird als Ausübung öffentlicher Gewalt angesehen und somit wird ein Hoheitsbetrieb unterstellt
* die Gebietskörperschaft handelt somit nicht als Unternehmer i. S. d. Umsatzsteuergesetzes
→ keine Umsatzsteuer- und Körperschaftsteuerpflicht

- Außerhalb öffentlicher Straßen befindliche Parkflächen, die durch Auf- und Zufahrten vom allgemeinen Straßenverkehr abgetrennt sind
*eine Behandlung als Hoheitsbetrieb ist auf Grund des potentiellen Wettbewerbs zu privaten Wirtschaftsteilnehmern nicht geboten
*somit wird die jPdÖR einem Unternehmer gleichgestellt

Das heißt, dass eine steuerliche Anmeldung des BgA beim Finanzamt in Wismar zu erfolgen hat, da die Unternehmereigenschaft durch die Aufnahme der gewerblichen Tätigkeit (Parkraumbewirtschaftung) begründet wird.

In dem Zusammenhang erteilt das Finanzamt dem BgA Steuernummern für die Gewerbe- und Körperschaftsteuer sowie der Gemeinde Hohenkirchen eine Umsatzsteuernummer. Die Gemeinde Hohenkirchen ist nun verpflichtet die entsprechenden Erklärungen jährlich abzugeben und einen entsprechenden steuerlichen Jahresabschluss zu erstellen.

		Für die Bilanz und GuV wurden alle relevanten Erträge und Aufwendungen im Steuerprogramm erfasst. Diese wurden im HHJ 2018 im Buchungsprogramm CIP noch nicht mit Steuerabzug gebucht. Auf die entsprechenden Korrekturbuchungen im CIP Programm wurde verzichtet! Als Nachweis dienen die Erklärungen gegenüber dem Finanzamt. Die laut Steuerprogramm ausgewiesenen und zu bildenden Steuerrückstellungen wurden allerdings im Buchungsprogramm CIP erfasst.

Anlagen zum Jahresabschluss

I. Rechenschaftsbericht - Verzicht gemäß Doppikerleichterungsgesetz
II. Anlagenübersicht
III. Forderungsübersicht
IV. Verbindlichkeiten Übersicht
V. Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahrs 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

Kennzahlen

Anlagendeckungsgrad I	103,47%
Anlagendeckungsgrad II langfristiges FK	113,40%
Liquidität I flüssige Mittel	331,54%
Liquidität II kurzfristige Ford.	368,73%
Eigenkapitalquote I	73,83%

Anlagendeckungsgrad I+II Zeigt, inwiefern das Anlagevermögen durch das Eigenkapital (inklusive Sonderposten) bzw. Eigenkapital in Verbindung mit langfristigem Fremdkapital abgesichert ist.
Anlagendeckungsgrad I $$AgI = \frac{\mathrm{EK} + \mathrm{SoPo}}{AV} \times 100$$
Anlagendeckungsgrad II $$AgII = \frac{\mathrm{EK} + \mathrm{SoPo} + \mathrm{lfr.\,FK}}{AV} \times 100$$

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

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

Liquidität II. Grades

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

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.

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

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.

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		901.200,00	74.600,00	0,00	0,00	0,00	975.800,00	0,00	975.800,00	1.007.479,12	-31.679,12	813.575,42	193.903,70	0,00	40
	40110000 Grundsteuer A		*90.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*90.700,00*	*0,00*	*90.700,00*	*91.664,14*	*-964,14*	*55.547,61*	*36.116,53*	*0,00*	
	40120000 Grundsteuer B		*115.400,00*	*19.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*134.800,00*	*0,00*	*134.800,00*	*141.790,08*	*-6.990,08*	*102.901,85*	*38.888,23*	*0,00*	
	40130000 Gewerbesteuer		*196.000,00*	*53.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*249.800,00*	*0,00*	*249.800,00*	*278.501,00*	*-28.701,00*	*229.580,41*	*48.920,59*	*0,00*	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*346.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*346.400,00*	*0,00*	*346.400,00*	*353.697,46*	*-7.297,46*	*315.099,50*	*38.597,96*	*0,00*	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*46.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*46.900,00*	*0,00*	*46.900,00*	*47.222,34*	*-322,34*	*20.536,21*	*26.686,13*	*0,00*	
	40320000 Hundesteuer		*2.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.900,00*	*0,00*	*2.900,00*	*2.802,79*	*97,21*	*2.915,12*	*-112,33*	*0,00*	
	40340000 Zweitwohnungssteuer		*33.700,00*	*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.100,00*	*0,00*	*35.100,00*	*35.312,66*	*-212,66*	*33.674,46*	*1.638,20*	*0,00*	
	40521000 Familienleistungsausgleich		*69.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*69.200,00*	*0,00*	*69.200,00*	*56.488,65*	*12.711,35*	*53.320,26*	*3.168,39*	*0,00*	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		465.500,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	468.500,00	0,00	468.500,00	414.457,58	54.042,42	462.611,61	-48.154,03	0,00	41
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		*384.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*384.400,00*	*0,00*	*384.400,00*	*320.053,46*	*64.346,54*	*358.103,76*	*-38.050,30*	*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*	*0,00*	*0,00*	*4.559,60*	*-4.559,60*	*0,00*	
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		*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*	
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*100,00*	*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.100,00*	*0,00*	*3.100,00*	*100,00*	*3.000,00*	*6.021,81*	*-5.921,81*	*0,00*	
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*20.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.800,00*	*0,00*	*20.800,00*	*15.611,34*	*5.188,66*	*0,00*	*15.611,34*	*0,00*	
	41447000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	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*	*0,00*	*0,00*	*281,43*	*-281,43*	*0,00*	
	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		*60.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*60.200,00*	*0,00*	*60.200,00*	*77.692,78*	*-17.492,78*	*93.645,01*	*-15.952,23*	*0,00*	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		59.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.500,00	0,00	59.500,00	101.520,57	-42.020,57	124.146,50	-22.625,93	0,00	43
	43190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*-300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	
	43220000 Entgelte		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-651,13*	*651,13*	*74.447,11*	*-75.098,24*	*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*	*592,00*	*-392,00*	*518,00*	*74,00*	*0,00*	
	43228000 Parkgebühren		*17.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*17.000,00*	*0,00*	*17.000,00*	*31.016,97*	*-14.016,97*	*12.747,25*	*18.269,72*	*0,00*	
	43229000 Sonstige Entgelte		*37.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*37.000,00*	*0,00*	*37.000,00*	*62.118,06*	*-25.118,06*	*28.224,05*	*33.894,01*	*0,00*	
	43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*5.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.300,00*	*0,00*	*5.300,00*	*8.144,67*	*-2.844,67*	*8.210,09*	*-65,42*	*0,00*	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		379.700,00	16.400,00	0,00	0,00	0,00	396.100,00	0,00	396.100,00	395.004,95	1.095,05	354.422,85	40.582,10	0,00	441,443,444,445,448
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*4.000,00*	*24.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.800,00*	*0,00*	*28.800,00*	*28.843,69*	*-43,69*	*3.397,69*	*25.446,00*	*0,00*	
	44110001 Mieten und Pacht Gärte		*900,00*	*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*2.652,85*	*-152,85*	*2.013,61*	*639,24*	*0,00*	
	44110002 Mieten und Pacht Garag		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*45,00*	*55,00*	*45,00*	*0,00*	*0,00*	

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	44110003 Mieten und Pacht Landwirtschaft		*8.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.500,00*	*0,00*	*8.500,00*	*8.430,36*	*69,64*	*8.429,60*	*0,76*	*0,00*	
	44110004 Mieten und Pacht Gewerbe		*12.000,00*	*2.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.900,00*	*0,00*	*14.900,00*	*27.193,05*	*-12.293,05*	*11.697,63*	*15.495,42*	*0,00*	
	44110005 Mieten und Pacht Erbbaupacht		*0,00*	*12.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.100,00*	*0,00*	*12.100,00*	*12.100,87*	*-0,87*	*12.045,53*	*55,34*	*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*	*206.042,97*	*13.057,03*	*206.574,71*	*-531,74*	*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*	*97.304,56*	*-5.704,56*	*99.069,34*	*-1.764,78*	*0,00*	
	44110008 Mieteinnahmen gemeindeeigene Einrichtungen		*25.000,00*	*-25.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.200,00*	*-7.200,00*	*0,00*	
	44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen (Privatrechtlich)		*16.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.000,00*	*0,00*	*16.000,00*	*10.924,10*	*5.075,90*	*0,00*	*10.924,10*	*0,00*	
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*1.467,50*	*1.032,50*	*3.949,74*	*-2.482,24*	*0,00*	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		51.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.200,00	0,00	51.200,00	48.740,10	2.459,90	33.746,26	14.993,84	0,00	442,448
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.056,10*	*-1.056,10*	*0,00*	*1.056,10*	*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		*16.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.000,00*	*0,00*	*16.000,00*	*12.500,00*	*3.500,00*	*-1.437,74*	*13.937,74*	*0,00*	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.352,56	-3.352,56	0,00	3.352,56	0,00	452
	45210000 Aktivierte Personalkoste		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.352,56*	*-3.352,56*	*0,00*	*3.352,56*	*0,00*	
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		22.900,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	34.900,00	0,00	34.900,00	35.710,22	-810,22	33.806,87	1.903,35	0,00	47

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	47143000 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*171,35*	*-171,35*	*0,00*	*171,35*	*0,00*	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*31,00*	*-31,00*	*0,00*	
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		*22.000,00*	*10.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*32.900,00*	*0,00*	*32.900,00*	*32.875,87*	*24,13*	*32.875,87*	*0,00*	*0,00*	
	47700000 Finanzerträge aus Sparkassen		*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*	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*800,00*	*1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.900,00*	*0,00*	*1.900,00*	*2.663,00*	*-763,00*	*900,00*	*1.763,00*	*0,00*	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		41.800,00	9.200,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	100.490,09	-49.490,09	111.919,81	-11.429,72	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*	*0,00*	*0,00*	*7.000,00*	*-7.000,00*	*0,00*	
	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*	*0,00*	*0,00*	*12.402,22*	*-12.402,22*	*0,00*	
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.795,17*	*-4.795,17*	*0,00*	*4.795,17*	*0,00*	
	46114000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis zu einem Wert von 1000 Euro ohne Umsatzsteuer		*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*	
	46250001 Konzessionsabgaben Strom		*41.700,00*	*6.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*48.300,00*	*0,00*	*48.300,00*	*39.976,84*	*8.323,16*	*46.621,67*	*-6.644,83*	*0,00*	
	46250002 Konzessionsabgaben G		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*46,43*	*53,57*	*44,38*	*2,05*	*0,00*	

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	46270000 Versicherungserstattung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.763,77*	*-1.763,77*	*6.220,23*	*-4.456,46*	*0,00*	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*2.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.600,00*	*0,00*	*2.600,00*	*7.040,74*	*-4.440,74*	*6.279,00*	*761,74*	*0,00*	
	46290001 Sonstige laufende Erträge (Strom)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.883,32*	*-8.883,32*	*13.236,96*	*-4.353,64*	*0,00*	
	46290002 Sonstige laufende Erträge (Wasser/Abwasser)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*206,15*	*-206,15*	*0,00*	*206,15*	*0,00*	
	46290003 Sonstige laufende Erträge (Gas)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*192,61*	*-192,61*	*0,00*	
	46611559 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*277,67*	*-277,67*	*0,00*	*277,67*	*0,00*	
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen 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*	*37.500,00*	*-37.500,00*	*0,00*	*37.500,00*	*0,00*	
	46611609 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*744,38*	*-744,38*	*0,00*	
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.178,36*	*-19.178,36*	*0,00*	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.921.800,00	115.200,00	0,00	0,00	0,00	2.037.000,00	0,00	2.037.000,00	2.106.755,19	-69.755,19	1.934.229,32	172.525,87	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		198.400,00	9.200,00	0,00	0,00	0,00	207.600,00	0,00	207.600,00	188.489,96	19.110,04	119.380,48	69.109,48	0,00	50
	50110000 Aufwendungen für Bürgermeister, Amtsvorsteher		*9.000,00*	*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.500,00*	*0,00*	*10.500,00*	*11.911,95*	*-1.411,95*	*9.000,00*	*2.911,95*	*0,00*	
	50130000 Aufwendungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder		*5.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.100,00*	*0,00*	*5.100,00*	*3.300,00*	*1.800,00*	*4.020,00*	*-720,00*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		*7.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.500,00*	*0,00*	*7.500,00*	*6.930,00*	*570,00*	*6.885,00*	*45,00*	*0,00*	
	50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer		*140.500,00*	*5.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*145.900,00*	*0,00*	*145.900,00*	*134.042,89*	*11.857,11*	*78.103,41*	*55.939,48*	*0,00*	
	50222000 Leistungszulagen für Arbeitnehmer		*600,00*	*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,00*	*0,00*	*700,00*	*0,00*	*700,00*	*297,31*	*-297,31*	*0,00*	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*3.100,00*	*-600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*1.720,80*	*779,20*	*998,22*	*722,58*	*0,00*	
	50320001 Kapitaldeckung Zusatzversorgungskasse Arbeitnehmer		*3.800,00*	*-200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.600,00*	*0,00*	*3.600,00*	*3.121,15*	*478,85*	*1.733,07*	*1.388,08*	*0,00*	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*27.300,00*	*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*30.300,00*	*0,00*	*30.300,00*	*27.256,80*	*3.043,20*	*17.269,81*	*9.986,99*	*0,00*	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*206,37*	*1.293,63*	*1.073,66*	*-867,29*	*0,00*	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		724.500,00	18.800,00	0,00	0,00	-902,34	742.397,66	0,00	742.397,66	483.151,68	259.245,98	431.445,12	51.706,56	0,00	52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*43,20*	*-43,20*	*0,00*	*43,20*	*0,00*	
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*4.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*178,50*	*4.378,50*	*0,00*	*4.378,50*	*5.689,46*	*-1.310,96*	*2.987,63*	*2.701,83*	*0,00*	
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*3.925,77*	*574,23*	*4.098,64*	*-172,87*	*0,00*	
	52240000 Aufwendungen für Gas		*24.500,00*	*2.300,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.500,00*	*25.300,00*	*0,00*	*25.300,00*	*3.550,00*	*21.750,00*	*3.696,03*	*-146,03*	*0,00*	
	52260000 Aufwendungen für Stro		*41.200,00*	*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.700,00*	*0,00*	*42.700,00*	*28.881,73*	*13.818,27*	*37.719,68*	*-8.837,95*	*0,00*	
	52270000 Aufwendungen für Wass		*12.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.500,00*	*0,00*	*12.500,00*	*3.265,51*	*9.234,49*	*1.062,64*	*2.202,87*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*11,16*	*188,84*	*4,49*	*6,67*	*0,00*	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*31.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*31.500,00*	*0,00*	*31.500,00*	*16.519,58*	*14.980,42*	*190,40*	*16.329,18*	*0,00*	
	52310001 Wasserproben		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,00*	*0,00*	*700,00*	*1.148,64*	*-448,64*	*1.147,14*	*1,50*	*0,00*	
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*1.849,32*	*1.150,68*	*885,90*	*963,42*	*0,00*	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*3.878,96*	*7.121,04*	*432,19*	*3.446,77*	*0,00*	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*67.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-902,34*	*66.097,66*	*0,00*	*66.097,66*	*16.833,80*	*49.263,86*	*2.689,67*	*14.144,13*	*0,00*	
	52321001 Strandreinigung		*50.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-178,50*	*49.821,50*	*0,00*	*49.821,50*	*24.005,60*	*25.815,90*	*49.014,63*	*-25.009,03*	*0,00*	
	52323001 Gebäude Reinigung		*12.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.500,00*	*0,00*	*12.500,00*	*2.917,47*	*9.582,53*	*3.233,53*	*-316,06*	*0,00*	
	52323002 Wach- und Schließdiens		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*1.960,54*	*1.539,46*	*443,70*	*1.516,84*	*0,00*	
	52323007 Bewirtschaftungskosten aus Wohnungsverwaltung		*56.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*56.500,00*	*0,00*	*56.500,00*	*86.706,32*	*-30.206,32*	*88.994,45*	*-2.288,13*	*0,00*	
	52338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*24.000,00*	*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.261,57*	*27.738,43*	*0,00*	*27.738,43*	*31.191,49*	*-3.453,06*	*14.243,10*	*16.948,39*	*0,00*	
	52338001 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze (Fremdvergabe)		*50.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*50.000,00*	*0,00*	*50.000,00*	*3.110,05*	*46.889,95*	*22.989,40*	*-19.879,35*	*0,00*	
	52338002 Baumpflege im Straßenbereich		*14.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.000,00*	*0,00*	*14.000,00*	*7.193,55*	*6.806,45*	*17.178,26*	*-9.984,71*	*0,00*	
	52338003 Heckenpflege im Straßenbereich		*8.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.897,39*	*4.102,61*	*0,00*	*4.102,61*	*0,00*	*4.102,61*	*1.921,85*	*-1.921,85*	*0,00*	
	52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens		*10.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.158,96*	*15.658,96*	*0,00*	*15.658,96*	*14.069,81*	*1.589,15*	*3.300,58*	*10.769,23*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52341000 Unterhaltung der Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*14.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.000,00*	*0,00*	*14.000,00*	*15.914,37*	*-1.914,37*	*24.348,53*	*-8.434,16*	*0,00*	
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe		*10.000,00*	*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*23.595,30*	*-3.595,30*	*0,00*	*23.595,30*	*0,00*	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		*8.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.000,00*	*0,00*	*8.000,00*	*6.231,68*	*1.768,32*	*3.647,95*	*2.583,73*	*0,00*	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*9.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.500,00*	*7.600,00*	*0,00*	*7.600,00*	*1.675,18*	*5.924,82*	*6.831,36*	*-5.156,18*	*0,00*	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*8.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.000,00*	*0,00*	*8.000,00*	*7.446,61*	*553,39*	*4.508,54*	*2.938,07*	*0,00*	
	52420000 Essenskosten		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*270,78*	*2.229,22*	*0,00*	*270,78*	*0,00*	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*8.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.600,00*	*0,00*	*8.600,00*	*8.868,80*	*-268,80*	*0,00*	*8.868,80*	*0,00*	
	52490001 Sonstige Aufwendungen für Dorffeste		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*7.128,57*	*3.871,43*	*13.580,99*	*-6.452,42*	*0,00*	
	52490002 Sonstige Aufwendungen für Seniorenbetreuung		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*6.107,11*	*-107,11*	*3.657,15*	*2.449,96*	*0,00*	
	52490004 Sonstige Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*1.226,39*	*-226,39*	*0,00*	*1.226,39*	*0,00*	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*134.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*134.600,00*	*0,00*	*134.600,00*	*78.222,14*	*56.377,86*	*78.183,47*	*38,67*	*0,00*	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*49.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*49.800,00*	*0,00*	*49.800,00*	*52.154,25*	*-2.354,25*	*2.589,70*	*49.564,55*	*0,00*	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*6.436,50*	*-1.936,50*	*4.321,36*	*2.115,14*	*0,00*	
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*3.000,00*	*7.000,00*	*6.954,42*	*-3.954,42*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52590000 Kostenerstattungen an Sonstige		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*8.122,04*	*2.877,96*	*26.587,74*	*-18.465,70*	*0,00*	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		257.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.800,00	0,00	257.800,00	226.229,25	31.570,75	211.896,78	14.332,47	0,00	53
	53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*31,86*	*168,14*	*23,90*	*7,96*	*0,00*	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.879,43*	*-3.879,43*	*129,43*	*3.750,00*	*0,00*	
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		*16.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.800,00*	*0,00*	*16.800,00*	*8.668,40*	*8.131,60*	*1.054,70*	*7.613,70*	*0,00*	
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		*14.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.000,00*	*0,00*	*14.000,00*	*18.151,74*	*-4.151,74*	*17.138,34*	*1.013,40*	*0,00*	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		*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*	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.100,00*	*0,00*	*1.100,00*	*1.193,09*	*-93,09*	*1.038,06*	*155,03*	*0,00*	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*157.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*157.500,00*	*0,00*	*157.500,00*	*131.523,53*	*25.976,47*	*133.119,20*	*-1.595,67*	*0,00*	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		*16.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.600,00*	*0,00*	*16.600,00*	*9.713,35*	*6.886,65*	*9.248,74*	*464,61*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	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*	*3.119,63*	*-3.119,63*	*511,93*	*2.607,70*	*0,00*	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		*31.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*31.200,00*	*0,00*	*31.200,00*	*32.965,04*	*-1.765,04*	*29.905,77*	*3.059,27*	*0,00*	
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		*4.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.600,00*	*0,00*	*4.600,00*	*3.911,74*	*688,26*	*1.530,58*	*2.381,16*	*0,00*	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*2.261,85*	*-761,85*	*1.832,15*	*429,70*	*0,00*	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*14.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.300,00*	*0,00*	*14.300,00*	*10.809,59*	*3.490,41*	*16.363,98*	*-5.554,39*	*0,00*	
16.	- 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	24.347,93	-24.347,93	29.194,72	-4.846,79	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*	*61,46*	*-61,46*	*0,71*	*60,75*	*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*	*366,52*	*-366,52*	*288,16*	*78,36*	*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*	*0,00*	*0,00*	*105,85*	*-105,85*	*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*	*22.310,10*	*-22.310,10*	*28.800,00*	*-6.489,90*	*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*	*1.609,85*	*-1.609,85*	*0,00*	*1.609,85*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		878.200,00	-15.600,00	0,00	0,00	0,00	862.600,00	0,00	862.600,00	821.308,85	41.291,15	918.057,54	-96.748,69	0,00	54
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*3.731,87*	*-3.731,87*	*0,00*	
	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*	*70,00*	*-70,00*	*110,00*	*-40,00*	*0,00*	
	54149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiger öffentlicher Bereich		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*41.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*41.500,00*	*0,00*	*41.500,00*	*26.421,18*	*15.078,82*	*39.495,64*	*-13.074,46*	*0,00*	
	54151001 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Kita´s - Hort		*20.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*21.338,25*	*-1.338,25*	*14.998,31*	*6.339,94*	*0,00*	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*12.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.200,00*	*0,00*	*12.200,00*	*9.555,25*	*2.644,75*	*6.760,69*	*2.794,56*	*0,00*	
	54159001 Zuschüsse für laufende Zwecke Vereins-Kita`s		*100.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*73.369,23*	*26.630,77*	*74.804,19*	*-1.434,96*	*0,00*	
	54159002 Zuschüsse für laufende Zwecke Vereins-Kita`s (FGA)		*17.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*17.000,00*	*0,00*	*17.000,00*	*15.080,60*	*1.919,40*	*8.080,56*	*7.000,04*	*0,00*	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		*18.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.100,00*	*0,00*	*18.100,00*	*27.275,58*	*-9.175,58*	*18.703,18*	*8.572,40*	*0,00*	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		*465.200,00*	*-15.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*449.600,00*	*0,00*	*449.600,00*	*449.513,84*	*86,16*	*472.254,94*	*-22.741,10*	*0,00*	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		*198.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*198.700,00*	*0,00*	*198.700,00*	*198.684,92*	*15,08*	*231.934,42*	*-33.249,50*	*0,00*	
	54490000 Sonstige allgemeine Umlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*47.183,74*	*-47.183,74*	*0,00*	
18.	- 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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	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*	
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	25.771,25	-3.971,25	20.119,17	5.652,08	0,00	57
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*5.885,62*	*-5.685,62*	*789,74*	*5.095,88*	*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*	*728,59*	*71,41*	*816,92*	*-88,33*	*0,00*	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*15.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.600,00*	*0,00*	*15.600,00*	*13.135,88*	*2.464,12*	*11.139,41*	*1.996,47*	*0,00*	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)		*4.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.800,00*	*0,00*	*4.800,00*	*5.306,04*	*-506,04*	*6.358,80*	*-1.052,76*	*0,00*	
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13,55*	*-13,55*	*0,00*	*13,55*	*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*	*249,00*	*-49,00*	*810,00*	*-561,00*	*0,00*	
	57932000 Sonstige Kreditbeschaffungskosten		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*196,32*	*3,68*	*204,30*	*-7,98*	*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*	*256,25*	*-256,25*	*0,00*	*256,25*	*0,00*	

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		286.600,00	0,00	0,00	0,00	902,34	287.502,34	0,00	287.502,34	161.479,30	126.023,04	82.897,12	78.582,18	0,00	56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*5.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.600,00*	*0,00*	*5.600,00*	*7.746,04*	*-2.146,04*	*2.634,63*	*5.111,41*	*0,00*	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*650,27*	*1.349,73*	*1.200,01*	*-549,74*	*0,00*	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*1.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.200,00*	*0,00*	*1.200,00*	*2.819,77*	*-1.619,77*	*737,80*	*2.081,97*	*0,00*	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*287,01*	*9.287,01*	*0,00*	*9.287,01*	*2.309,06*	*6.977,95*	*11.740,26*	*-9.431,20*	*0,00*	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*15.969,00*	*-12.969,00*	*969,00*	*15.000,00*	*0,00*	
	56241000 Laufende Lizenzaufwendungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42,71*	*-42,71*	*0,00*	
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*2.056,32*	*12.943,68*	*345,68*	*1.710,64*	*0,00*	
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw		*25.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-44,01*	*24.955,99*	*0,00*	*24.955,99*	*5.573,85*	*19.382,14*	*3.023,97*	*2.549,88*	*0,00*	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		*120.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*120.000,00*	*0,00*	*120.000,00*	*62.140,00*	*57.860,00*	*12.445,01*	*49.694,99*	*0,00*	
	56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*37.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*37.000,00*	*0,00*	*37.000,00*	*3.441,31*	*33.558,69*	*0,00*	*3.441,31*	*0,00*	
	56310000 Büromaterial		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,00*	*0,00*	*700,00*	*795,57*	*-95,57*	*480,11*	*315,46*	*0,00*	
	56320000 Fachliteratur, Zeitschrift		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*441,10*	*-241,10*	*83,50*	*357,60*	*0,00*	
	56330000 Porto und Versandkoste		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*806,99*	*-706,99*	*0,00*	*806,99*	*0,00*	
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten		*4.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.200,00*	*0,00*	*4.200,00*	*2.565,74*	*1.634,26*	*1.101,20*	*1.464,54*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56342000 Datenübertragungsgebühren		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*31,77*	*-31,77*	*0,00*	*31,77*	*0,00*	
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*101,75*	*1.898,25*	*0,00*	*101,75*	*0,00*	
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit		*6.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.800,00*	*0,00*	*6.800,00*	*3.828,28*	*2.971,72*	*279,57*	*3.548,71*	*0,00*	
	56390001 sonstige Geschäftsaufwendungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*457,39*	*42,61*	*192,89*	*264,50*	*0,00*	
	56390027 sonstige Geschäftsaufwendungen (Verrrechnungen für Zinsen und Tilgung)		*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		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.700,00*	*0,00*	*2.700,00*	*1.160,22*	*1.539,78*	*1.409,59*	*-249,37*	*0,00*	
	56411000 Gebäudeversicherungen		*4.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*902,34*	*5.302,34*	*0,00*	*5.302,34*	*3.900,15*	*1.402,19*	*2.339,14*	*1.561,01*	*0,00*	
	56411001 Inventarversicherung		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.700,00*	*0,00*	*1.700,00*	*425,04*	*1.274,96*	*395,73*	*29,31*	*0,00*	
	56412000 Kfz-Versicherungen		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.300,00*	*0,00*	*3.300,00*	*2.470,89*	*829,11*	*2.782,91*	*-312,02*	*0,00*	
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*2.948,33*	*51,67*	*2.948,57*	*-0,24*	*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		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*888,08*	*111,92*	*1.518,28*	*-630,20*	*0,00*	
	56430000 Sonstige Beiträge		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*352,00*	*48,00*	*374,00*	*-22,00*	*0,00*	
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*307,88*	*-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*	*30.021,74*	*-30.021,74*	*34.443,18*	*-4.421,44*	*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*	*3.561,43*	*-3.561,43*	*0,00*	*3.561,43*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	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*	*0,00*	*0,00*	*378,47*	*-378,47*	*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*	*1.001,67*	*-1.001,67*	*0,00*	*1.001,67*	*0,00*	
	56630000 Säumniszuschläge		*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*	
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer		*1.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-243,00*	*957,00*	*0,00*	*957,00*	*1.821,00*	*-864,00*	*0,00*	*1.821,00*	*0,00*	
	56930000 Repräsentationen		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*742,51*	*157,49*	*299,60*	*442,91*	*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*	*67,90*	*-67,90*	*39,30*	*28,60*	*0,00*	
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		2.367.300,00	12.400,00	0,00	0,00	0,00	2.379.700,00	0,00	2.379.700,00	1.930.778,22	448.921,78	1.812.990,93	117.787,29	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-445.500,00	102.800,00	0,00	0,00	0,00	-342.700,00	0,00	-342.700,00	175.976,97	-518.676,97	121.238,39	54.738,58	0,00	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-445.500,00	102.800,00	0,00	0,00	0,00	-342.700,00	0,00	-342.700,00	175.976,97	-518.676,97	121.238,39	54.738,58	0,00	
27.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklag		75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	492
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		*75.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75.000,00*	*0,00*	*75.000,00*	*0,00*	*75.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)		-370.500,00	102.800,00	0,00	0,00	0,00	-267.700,00	0,00	-267.700,00	175.976,97	-443.676,97	121.238,39	54.738,58	0,00	

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	919.401,38	-----	798.162,99	-----	-----	
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*919.401,38*	-----	*798.162,99*	-----	-----	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1.095.378,35	-----	919.401,38	-----	-----	

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

Finanzrechnung 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		901.200,00	74.600,00	0,00	0,00	0,00	975.800,00	0,00	975.800,00	995.246,75	-19.446,75	814.878,54	180.368,21	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		405.300,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	408.300,00	0,00	408.300,00	356.952,17	51.347,83	387.401,30	-30.449,13	0,00	61
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		54.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.200,00	0,00	54.200,00	94.556,34	-40.356,34	104.716,81	-10.160,47	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		288.100,00	16.400,00	0,00	0,00	0,00	304.500,00	0,00	304.500,00	284.296,05	20.203,95	284.086,59	209,46	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		51.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.200,00	0,00	51.200,00	53.930,85	-2.730,85	35.091,54	18.839,31	0,00	642,648
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		22.900,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	34.900,00	0,00	34.900,00	35.716,22	-816,22	33.592,37	2.123,85	0,00	67
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		41.800,00	9.200,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	51.196,60	-196,60	70.912,77	-19.716,17	0,00	66 ./. 669
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.764.700,00	115.200,00	0,00	0,00	0,00	1.879.900,00	0,00	1.879.900,00	1.871.894,98	8.005,02	1.730.679,92	141.215,06	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		198.400,00	9.200,00	0,00	0,00	0,00	207.600,00	0,00	207.600,00	189.153,07	18.446,93	119.470,70	69.682,37	0,00	70
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		668.000,00	18.800,00	0,00	0,00	-902,34	685.897,66	0,00	685.897,66	309.238,33	376.659,33	335.164,86	-25.926,53	0,00	72
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		878.200,00	-15.600,00	0,00	0,00	0,00	862.600,00	0,00	862.600,00	817.832,99	44.767,01	914.534,61	-96.701,62	0,00	74
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	27.410,05	-5.610,05	18.480,37	8.929,68	0,00	77
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		1.086.600,00	-46.500,00	0,00	0,00	902,34	1.041.002,34	0,00	1.041.002,34	766.154,97	274.847,37	44.534,38	721.620,59	0,00	76 ./.7695
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		2.853.000,00	-34.100,00	0,00	0,00	0,00	2.818.900,00	0,00	2.818.900,00	2.109.789,41	709.110,59	1.432.184,92	677.604,49	0,00	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 10 und 18)		-1.088.300,00	149.300,00	0,00	0,00	0,00	-939.000,00	0,00	-939.000,00	-237.894,43	-701.105,57	298.495,00	-536.389,43	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21))		-1.088.300,00	149.300,00	0,00	0,00	0,00	-939.000,00	0,00	-939.000,00	-237.894,43	-701.105,57	298.495,00	-536.389,43	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		967.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	1.002.000,00	310.000,00	1.312.000,00	316.414,62	995.585,38	581.982,10	-265.567,48	964.740,41	681
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	650,00	29.350,00	9.020,95	-8.370,95	30.000,00	682
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		80.000,00	-75.500,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	23.713,20	-19.213,20	20.416,44	3.296,76	0,00	685
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		800.000,00	-46.500,00	0,00	0,00	0,00	753.500,00	0,00	753.500,00	653.920,00	99.580,00	0,00	653.920,00	0,00	689
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		1.877.000,00	-87.000,00	0,00	0,00	0,00	1.790.000,00	310.000,00	2.100.000,00	994.697,82	1.105.302,18	611.419,49	383.278,33	994.740,41	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	52.084,01	47.915,99	0,00	52.084,01	50.000,00	781 + 784
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.895.200,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	1.965.200,00	715.965,72	2.681.165,72	907.583,37	1.773.582,35	938.881,48	-31.298,11	1.767.946,79	785
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		1.995.200,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	2.065.200,00	715.965,72	2.781.165,72	959.667,38	1.821.498,34	938.881,48	20.785,90	1.817.946,79	
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-118.200,00	-157.000,00	0,00	0,00	0,00	-275.200,00	-405.965,72	-681.165,72	35.030,44	-716.196,16	-327.461,99	362.492,43	-823.206,38	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		-1.206.500,00	-7.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.214.200,00	-405.965,72	-1.620.165,72	-202.863,99	-1.417.301,73	-28.966,99	-173.897,00	-823.206,38	
41.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		536.000,00	320.900,00	0,00	0,00	0,00	856.900,00	0,00	856.900,00	120.964,50	735.935,50	500.000,00	-379.035,50	0,00	691 + 692
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		111.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.500,00	0,00	111.500,00	123.647,83	-12.147,83	90.047,28	33.600,55	0,00	791 + 792
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummern 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		424.500,00	320.900,00	0,00	0,00	0,00	745.400,00	0,00	745.400,00	-2.683,33	748.083,33	409.952,72	-412.636,05	0,00	

Finanzrechnung 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres in €	Veränderung durch Nachtrag in €	Überplanmäßige Auszahlungen in €	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen in €	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit in €	Ermächtigungen des Haushaltsjahres in €	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren in €	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr in €	Ergebnis des Haushaltsjahres in €	Abweichung im Haushaltsjahr in €	Ergebnis des Haushaltsvorjahres in €	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr in €	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre in €	Erläuterung Kontonummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
45.	= Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.360,91	-97.360,91	274.915,66	-177.554,75	0,00	699 ./. 799
46.	= Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern, 40, 44 und 45)		-782.000,00	313.200,00	0,00	0,00	0,00	-468.800,00	-405.965,72	-874.765,72	-108.186,41	-766.579,31	655.901,39	-764.087,80	-823.206,38	
47.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)		- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	-1.050.500,00	-361.542,26	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	
48.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres		- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	-341.450,87	1.817.657,18	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	
49.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)		- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	-1.391.950,87	1.456.114,92	- - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	

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

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

lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €			
			1	2	3	4
1[1]		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				1.936.889,50
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**	1.817.657,18	-155.994,89	275.227,21	1.936.889,50
4	+	*Korrektur des Vortrages nach Bereinigung der VV Konten*	*-6.690,76*	*0,00*	*6.690,76*	
5	=	**Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres**	1.810.966,42	-155.994,89	281.917,97	1.936.889,50
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-237.894,43			-237.894,43
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	123.647,83			123.647,83
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)		35.030,44		35.030,44
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		120.964,50		120.964,50
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)			97.360,91	97.360,91
11[3]	=	**Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres**	**1.449.424,16**	**0,05**	**379.278,88**	**1.828.703,09**
Kontrollrechnung:						
12		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				1.828.703,09
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**				**1.828.703,09**

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr in €	31.12. Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr in €
1.	Anlagevermögen		10.342.681,76	10.975.436,36	632.754,60
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		4.395,74	50.484,45	46.088,71
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		135,39	103,53	-31,86
	01120000 Datenverarbeitungs-Software		*135,39*	*103,53*	*-31,86*
	01190000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten / Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		4.260,35	50.380,92	46.120,57
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		*4.260,35*	*50.380,92*	*46.120,57*
1.2	Sachanlagen		9.239.682,56	9.826.348,45	586.665,89
1.2.1	Wald, Forsten		91.004,50	91.004,50	0,00
	02140000 Gehölz		*91.004,50*	*91.004,50*	*0,00*
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		999.322,36	999.322,36	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland		*94.973,13*	*94.973,13*	*0,00*
	02240000 Sportflächen		*500.296,56*	*500.296,56*	*0,00*
	02250000 Kinderspielplätze		*6.053,70*	*6.053,70*	*0,00*
	02290000 Grünflächen / Sonstige		*75.906,77*	*75.906,77*	*0,00*
	02310000 Ackerland		*156.693,22*	*156.693,22*	*0,00*
	02330000 Öd- und Unland		*54.738,66*	*54.738,66*	*0,00*
	02350000 Streuobstwiesen		*446,04*	*446,04*	*0,00*
	02360000 Moor und Heide		*10.425,32*	*10.425,32*	*0,00*
	02620000 Seen und Teiche		*86.580,16*	*86.580,16*	*0,00*
	02690000 Gewässer / Sonstige		*12.388,57*	*12.388,57*	*0,00*
	02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	02990000 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / Sonstige		*820,23*	*820,23*	*0,00*
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.316.531,49	5.185.220,77	868.689,28
	03110000 Einfamilienhäuser		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	03120200 Gebäude von Mehrfamilienhäusern		*304.271,10*	*295.321,95*	*-8.949,15*
	03120400 Außenanlagen von Mehrfamilienhäusern		*1,00*	*1,00*	*0,00*
	03140100 Grund und Boden von landwirtschaftlichen Gebäuden		*63.248,85*	*63.248,85*	*0,00*
	03210100 Grund und Boden von Kindertagesstätten		*16.786,73*	*16.786,73*	*0,00*
	03210200 Gebäude von Kindertagesstätten		*1.991,07*	*837.416,50*	*835.425,43*
	03210400 Außenanlagen von Kindertagesstätten		*1.984,94*	*32.313,02*	*30.328,08*
	03540100 Grund und Boden von Sportplätzen		*67.570,06*	*67.570,06*	*0,00*
	03540200 Gebäude von Sportplätzen		*1,00*	*1,00*	*0,00*
	03540400 Außenanlagen von Sportplätzen		*1,00*	*1,00*	*0,00*
	03900200 Gebäude von sonstigen Gebäuden		*0,00*	*1.998,95*	*1.998,95*
	03929100 Grund und Boden von sonstigen Anlagen - Friedhof		*1.855,99*	*1.855,99*	*0,00*
	03950100 Grund und Boden von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen		*28.568,58*	*28.568,58*	*0,00*
	03950200 Gebäude von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen		*263.737,84*	*272.267,58*	*8.529,74*
	03950400 Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen		*16.403,53*	*15.525,42*	*-878,11*
	03970100 Grund und Boden von Gewerbe und Industrie		*12.605,69*	*12.605,69*	*0,00*
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten		*2.371,27*	*2.371,27*	*0,00*
	03990200 Gebäude von sonstigen Gebäuden, Bauten		*8.498,17*	*7.898,37*	*-599,80*

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr in €	31.12. Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr in €
	03990400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden, Bauten		*3,00*	*3,00*	*0,00*
	03991900 Grillhütten / Sonstiges		*3.557,09*	*6.391,23*	*2.834,14*
	03992000 Campingplätze		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	03992100 Grund und Boden von Campingplätzen		*3.514.810,86*	*3.514.810,86*	*0,00*
	03998100 Grund und Boden von Garagen		*8.263,72*	*8.263,72*	*0,00*
1.2.4	Infrastrukturvermögen		2.472.795,85	2.349.506,23	-123.289,62
	04321000 Betriebseinrichtungen der Erzeugung (Strom)		*983,73*	*983,73*	*0,00*
	04322000 Betriebseinrichtungen des Bezugs (Strom)		*1.961,32*	*1.961,32*	*0,00*
	04710000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*0,00*	*14.727,30*	*14.727,30*
	04730000 Abwassersammlungsanlagen		*832,38*	*832,38*	*0,00*
	04732000 Regenbauwerke		*42.112,95*	*41.074,89*	*-1.038,06*
	04733000 Pumpwerke		*774,76*	*774,76*	*0,00*
	04824000 Gemeindestraßen		*1.875.233,94*	*1.761.766,00*	*-113.467,94*
	04825000 Straßenbegleitgrün		*19.773,76*	*19.773,76*	*0,00*
	04832000 Gehwege		*122.912,57*	*115.493,69*	*-7.418,88*
	04833000 Wanderwege		*293,11*	*293,11*	*0,00*
	04834000 Radwege		*66.112,82*	*64.257,27*	*-1.855,55*
	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*
	04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen		*0,00*	*10.978,77*	*10.978,77*
	04871000 Strombetriebene Straßenbeleuchtung		*41.450,20*	*33.704,21*	*-7.745,99*
	04924000 Hafenanlagen		*31.428,00*	*31.428,00*	*0,00*
	04931000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen		*136.240,29*	*118.843,95*	*-17.396,34*
	04939000 Sonstige Anlagen (ÖPNV)		*1.154,70*	*1.081,77*	*-72,93*
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		60.919,43	60.684,00	-235,43
	05999000 Sonstige Gebäude (Sonstige) auf fremdem Grund und Boden		*60.919,43*	*57.847,86*	*-3.071,57*
	05999900 Sonstige Gebäude (Sonstige) auf fremdem Grund und Boden / Sonstiges		*0,00*	*2.836,14*	*2.836,14*
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		322.589,89	482.975,06	160.385,17
	07110000 PKW		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	07130000 Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Kipper, Kranfahrzeuge		*40.064,33*	*91.598,81*	*51.534,48*
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		*208.675,22*	*187.022,32*	*-21.652,90*
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger		*2,00*	*2,00*	*0,00*
	07181000 Anhänger, LKW-Wechselaufbauten		*2,00*	*40.396,25*	*40.394,25*
	07182000 Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge		*5.336,04*	*4.793,39*	*-542,65*
	07183000 Schneepflüge		*4.095,58*	*6.747,30*	*2.651,72*
	07184000 Mäheinrichtungen		*4.747,92*	*3.422,92*	*-1.325,00*
	07189000 Sonstige Zusatzgeräte		*0,00*	*45.738,63*	*45.738,63*
	07190000 Sonstige Fahrzeuge		*31.455,40*	*20.993,27*	*-10.462,13*
	07220000 Betriebstechnik		*0,00*	*5.537,21*	*5.537,21*

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr in €	31.12. Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr in €
	07250000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		*598,09*	*8.194,38*	*7.596,29*
	07290000 Maschinen und technische Anlagen / Sonstige		*0,00*	*8.004,65*	*8.004,65*
	07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen		*0,00*	*16.018,05*	*16.018,05*
	07292000 Technische Anlagen der Parkraumbewirtschaftung		*8.383,56*	*6.973,41*	*-1.410,15*
	07330000 Mess- und Steuerungsanlagen		*0,00*	*1,00*	*1,00*
	07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen		*19.229,75*	*37.531,47*	*18.301,72*
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		98.611,72	90.442,13	-8.169,59
	08211000 Werkstätteneinrichtungen		*1,00*	*1,00*	*0,00*
	08213000 Werkzeuge		*4.226,39*	*3.658,57*	*-567,82*
	08214000 Brand- und Katastrophenschutz		*75.635,26*	*70.975,84*	*-4.659,42*
	08219000 Sonstige Betriebsausstattung (u.a. Waagen, Transportbehälter)		*10.877,37*	*98,70*	*-10.778,67*
	08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung		*2.370,34*	*1.635,48*	*-734,86*
	08229000 Sonstige Geschäftsausstattung (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	08250000 Schuleinrichtungen		*1,00*	*1,00*	*0,00*
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		*74,00*	*83,00*	*9,00*
	08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		*4.704,14*	*13.599,65*	*8.895,51*
	08290001 Sonst. BGA Sammelkonto Inventar Seagull		*722,22*	*388,89*	*-333,33*
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		877.907,32	567.193,40	-310.713,92
	09100000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	09190000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen an Städtebaulichem Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	09600000 Anlagen im Bau		*877.907,32*	*567.193,40*	*-310.713,92*
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		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	11190000 Sonstige Anteilsrechte an Beteiligungen		*5.112,92*	*5.112,92*	*0,00*
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		2.179.252,51	2.034.223,83	-145.028,68
2.1	Vorräte		0,00	401,62	401,62
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	401,62	401,62
	14210000 Unfertige Erzeugnisse		*0,00*	*401,62*	*401,62*
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		2.179.252,51	2.033.822,21	-145.430,30
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		78.780,13	73.505,25	-5.274,88
	davon				
	Forderungen		82.926,45	80.935,33	-1.991,12
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		*1.824,76*	*979,52*	*-845,24*
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*763,22*	*869,56*	*106,34*
	15190000 Gebührenforderungen gegen Sonstige		*1,52*	*1,52*	*0,00*
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*6.408,60*	*5.758,60*	*-650,00*
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		*21.780,88*	*22.165,41*	*384,53*
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		*13.899,53*	*11.660,84*	*-2.238,69*

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr in €	31.12. Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr in €
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*7.035,34*	*10.996,56*	*3.961,22*
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*2.185,52*	*2.185,52*
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*1.864,36*	*2.160,31*	*295,95*
	15390900 Sonstige Steuerforderungen gegen Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgren		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen		*29.008,21*	*23.817,46*	*-5.190,75*
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*340,03*	*340,03*	*0,00*
	Pauschalwertberichtigungen		-4.146,32	-3.868,65	277,67
	21155900 Pauschalwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Sonstige		*-4.146,32*	*-3.868,65*	*277,67*
	Einzelwertberichtigungen		0,00	-3.561,43	-3.561,43
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*-3.561,43*	*-3.561,43*
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		53.251,91	72.968,58	19.716,67
	davon				
	Forderungen		93.554,64	76.772,98	-16.781,66
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		*66.756,56*	*27.628,57*	*-39.127,99*
	16510001 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Hausverwalter		*15.288,06*	*25.886,30*	*10.598,24*
	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		*11.510,02*	*23.258,11*	*11.748,09*
	Pauschalwertberichtigungen		-2.802,73	-3.804,40	-1.001,67
	21169000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige		*-2.802,73*	*-3.804,40*	*-1.001,67*
	Einzelwertberichtigungen		-37.500,00	0,00	37.500,00
	21265100 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		*-37.500,00*	*0,00*	*37.500,00*
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*
	17209000 Sonstige Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht / Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,22	0,00	-0,22
	davon				
	Forderungen		0,22	0,00	-0,22
	15144000 Gebührenforderungen gegen Zweckverbände		*8,64*	*0,00*	*-8,64*

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr in €	31.12. Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr in €
	15147000 Gebührenforderungen gegen rechtsfähige kommunale Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15344100 Grundsteuerforderungen gegen Zweckverbände		*-8,42*	*0,00*	*8,42*
	15447000 Forderungen aus Transferleistungen gegen rechtsfähige kommunale Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	16310000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17449000 Sonstige Forderungen gegen Zweckverbände / Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.936.889,67	1.828.703,75	-108.185,92
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		1.936.889,50	1.828.703,09	-108.186,41
	17431001 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 1 - Amt Klützer Wi		*1.936.889,50*	*1.828.703,09*	*-108.186,41*
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,17	0,66	0,49
	davon				
	Forderungen		0,17	0,66	0,49
	15141000 Gebührenforderungen gegen den Bund		*-0,49*	*0,00*	*0,49*
	15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		*0,66*	*0,66*	*0,00*
	15341100 Grundsteuerforderungen gegen den Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15343100 Grundsteuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbänd		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbä		*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*
	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*
	17439000 Sonstige Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände / Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		109.254,33	57.568,38	-51.685,95
	davon				
	Forderungen		109.254,33	57.568,38	-51.685,95
	17000097 Sonstige Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17512000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit über 1 Jahr		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige		*76,00*	*60,16*	*-15,84*
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige		*2.508,85*	*899,00*	*-1.609,85*
	17991901 Forderungen aus Sicherheitseinbehalte		*105.019,00*	*-2.150,00*	*-107.169,00*
	17991902 Forderungen aus Verwahrkonto 2		*0,00*	*47.981,00*	*47.981,00*
	17991910 Forderungen aus Verwahrkonto 10		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		*0,00*	*1.937,25*	*1.937,25*
	17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge		*1.650,48*	*8.840,97*	*7.190,49*
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr in €	31.12. Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr in €
	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		1.872,15	2.511,34	639,19
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		1.872,15	2.511,34	639,19
	19550100 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		*665,15*	*900,00*	*234,85*
	19550200 Rechnungsabgrenzungsposten für Dienstbezüge und dergleichen		*6,00*	*6,00*	*0,00*
	19550400 Rechnungsabgrenzungsposten für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		*0,00*	*80,34*	*80,34*
	19552200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*1.201,00*	*1.525,00*	*324,00*
	Bilanzsumme		12.523.806,42	13.012.171,53	488.365,11

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr in €	31.12. Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr in €
1.	Eigenkapital		9.402.017,67	9.606.457,95	204.440,28
1.1	Kapitalrücklage		8.482.616,29	8.511.079,60	28.463,31
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		8.290.926,43	8.288.891,76	-2.034,67
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		*8.290.926,43*	*8.288.891,76*	*-2.034,67*
	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		191.689,86	222.187,84	30.497,98
	20122000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen ab 2012		*191.689,86*	*222.187,84*	*30.497,98*
	20123000 Sonderhilfen vom Land für die Jahre 2014- 2016		*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		919.401,38	1.095.378,35	175.976,97
2.	Sonderposten		1.529.185,83	1.749.452,39	220.266,56
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.529.185,83	1.749.452,39	220.266,56
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		845.075,45	1.275.224,09	430.148,64
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		*346.182,74*	*328.201,87*	*-17.980,87*
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		*88.678,64*	*570.991,81*	*482.313,17*
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		*348.895,31*	*326.656,36*	*-22.238,95*
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*3.591,48*	*2.755,95*	*-835,53*
	23144000 Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden		*35.428,33*	*31.717,35*	*-3.710,98*
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen		*8.616,08*	*8.616,08*	*0,00*
	23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		*2.970,00*	*6.284,67*	*3.314,67*
	23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen		*10.712,87*	*0,00*	*-10.712,87*
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		158.866,12	150.721,45	-8.144,67
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*158.866,12*	*150.721,45*	*-8.144,67*
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		525.244,26	323.506,85	-201.737,41
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		*525.244,26*	*323.506,85*	*-201.737,41*
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelt		*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	Rückstellungen		0,00	5.933,35	5.933,35
3.3	Sonstige Rückstellungen		0,00	5.933,35	5.933,35
	29510000 Sonstige Rückstellungen für ausstehende Rechnungen		*0,00*	*5.933,35*	*5.933,35*
4.	Verbindlichkeiten		1.583.798,92	1.642.008,84	58.209,92
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		1.045.366,38	1.056.804,83	11.438,45
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.045.366,38	1.056.804,83	11.438,45
	31513000 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Ja		*485.416,69*	*460.416,73*	*-24.999,96*
	31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		*502.564,45*	*218.983,35*	*-283.581,10*
	31523000 Investitionskredite von Sparkassen / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*57.385,24*	*259.033,70*	*201.648,46*
	31592000 Investitionskredite vom sonstigen inländischen Geldmarkt / Laufzeit über 1 bis einschl. 5 Jahr		*0,00*	*118.371,05*	*118.371,05*
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		6.677,19	0,00	-6.677,19

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr in €	31.12. Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr in €
	33510000 Finanzierungsleasing		*6.677,19*	*0,00*	*-6.677,19*
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		34.716,15	17.310,69	-17.405,46
	35000097 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		*34.426,20*	*16.873,08*	*-17.553,12*
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		*289,95*	*257,11*	*-32,84*
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonsti		*0,00*	*180,50*	*180,50*
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.547,40	3.463,77	1.916,37
	36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		*1.547,40*	*3.463,77*	*1.916,37*
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		376,00	10.299,94	9.923,94
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden		*376,00*	*10.271,57*	*9.895,57*
	36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänd		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37470000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		*0,00*	*28,37*	*28,37*
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		65.342,83	130.803,33	65.460,50
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		65.342,83	130.803,33	65.460,50
	davon				
	Verbindlichkeiten		65.342,83	130.803,33	65.460,50
	31912000 Investitionskredite von öffentlichen Zusatzversorgungseinrichtungen / Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre / Euro-Währung		*38.100,98*	*33.626,65*	*-4.474,33*
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem L		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	35480000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*74.800,00*	*74.800,00*
	36489000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	36490000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Bund		*0,00*	*0,49*	*0,49*
	37420000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		*5.331,65*	*0,00*	*-5.331,65*
	37480000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		*21.910,20*	*22.376,19*	*465,99*

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr in €	31.12. Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr in €
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern		*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		429.772,97	423.326,28	-6.446,69
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		*258,62*	*249,99*	*-8,63*
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*2.324,01*	*0,00*	*-2.324,01*
	37640000 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber innländischer Geldmarkt		*11.092,25*	*0,00*	*-11.092,25*
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		*225,00*	*0,00*	*-225,00*
	37900000 Sonstige Verbindlichkeiten (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37910001 Sicherheitseinbehalte		*4.781,21*	*-2.329,99*	*-7.111,20*
	37910002 Verwahrkonto 2		*0,00*	*364.389,29*	*364.389,29*
	37910010 Verwahrkonto 10		*122,92*	*0,00*	*-122,92*
	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 Sicherheitseinbehalten		*382.032,84*	*55.967,75*	*-326.065,09*
	37991902 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 2		*0,00*	*2.238,71*	*2.238,71*
	37991910 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 10		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*11.279,12*	*768,33*	*-10.510,79*
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaf		*4.327,90*	*0,00*	*-4.327,90*
	37998524 VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendunge		*-74,75*	*32,78*	*107,53*
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		*10.855,56*	*0,00*	*-10.855,56*
	37998541 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zweck		*200,00*	*0,00*	*-200,00*
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		*0,00*	*1.759,49*	*1.759,49*
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendung		*2.168,45*	*0,00*	*-2.168,45*
	37998562 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*63,96*	*63,96*
	37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen		*179,84*	*185,97*	*6,13*
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		8.804,00	8.319,00	-485,00
5.3	Sonstige		8.804,00	8.319,00	-485,00
	39944100 Rechnungsabgrenzungsposten für privatrechtliche Leistungsentgelt		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	39946200 Rechnungsabgrenzungsposten für weitere sonstige laufende Erträg		*8.804,00*	*8.319,00*	*-485,00*
	Bilanzsumme		12.523.806,42	13.012.171,53	488.365,11

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

Forderungsübersicht 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Nominalwert	Kumulierte Abzinzung zum Ende des Haushaltsjahres	kumulierte sonstige Wert-berichtigungen zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsvor-jahres
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	a) Gebührenforderungen	1.850,60	0,00	0,00	1.850,60	0,00	0,00	1.850,60	2.589,50
	b) Beitragsforderungen	5.758,60	0,00	0,00	5.758,60	0,00	0,00	5.758,60	6.408,60
	c) Steuerforderungen	49.168,64	0,00	0,00	49.168,64	0,00	3.561,43	45.607,21	44.580,11
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	33.161,97	0,00	0,00	33.161,97	0,00	3.561,43	29.600,54	28.816,22
	bb) Gewerbesteuer	13.846,36	0,00	0,00	13.846,36	0,00	0,00	13.846,36	13.899,53
	cc) Sonstige	2.160,31	0,00	0,00	2.160,31	0,00	0,00	2.160,31	1.864,36
	d) Forderungen aus Transferleistungen	24.157,49	0,00	0,00	24.157,49	0,00	0,00	24.157,49	29.348,24
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.868,65	-3.868,65	-4.146,32
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	80.935,33	0,00	0,00	80.935,33	0,00	7.430,08	73.505,25	78.780,13
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	76.772,98	0,00	0,00	76.772,98	0,00	3.804,40	72.968,58	53.251,91
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,22
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.828.703,09	0,00	0,00	1.828.703,09	0,00	0,00	1.828.703,09	1.936.889,50
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,66	0,00	0,00	0,66	0,00	0,00	0,66	0,17
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	57.568,38	0,00	0,00	57.568,38	0,00	0,00	57.568,38	109.254,33
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.045.056,69	0,00	0,00	2.045.056,69	0,00	11.234,48	2.033.822,21	2.179.252,51

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

Verbindlichkeitenübersicht 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezember 2018	Stand zum 31. Dezember 2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand-rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember 2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	1.056.804,83	0,00	0,00	1.056.804,83	0,00	1.056.804,83	0,00		1.045.366,38
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.056.804,83	0,00	0,00	1.056.804,83	0,00	1.056.804,83	0,00		1.045.366,38
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		6.677,19
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.310,69	0,00	0,00	17.310,69	0,00	17.310,69	0,00		34.716,15
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.463,77	0,00	0,00	3.463,77	0,00	3.463,77	0,00		1.547,40
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	10.299,94	0,00	0,00	10.299,94	0,00	10.299,94	0,00		376,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentichen Bereich	130.803,33	0,00	0,00	130.803,33	0,00	130.803,33	0,00		65.342,83
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	423.326,28	0,00	0,00	423.326,28	0,00	423.326,28	0,00		429.772,97
4.	Summe der Verbindlichkeiten	1.642.008,84	0,00	0,00	1.642.008,84	0,00	1.642.008,84	0,00		1.583.798,92

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

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

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	726.200,00	529.951,96	0,00
	Teilhaushalt 2 - Abgaben	49.800,00	49.160,00	0,00
	Teilhaushalt 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	280.900,00	170.968,97	0,00
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	645.700,00	483.900,89	0,00
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	677.100,00	696.796,40	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	2.379.700,00	1.930.778,22	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/ Schule, Kultur, Jugend und Sport	706.100,00	433.903,53	0,00
	Teilhaushalt 2 - Abgaben	49.800,00	49.098,54	0,00
	Teilhaushalt 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	246.200,00	133.189,24	0,00
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	386.200,00	149.191,06	0,00
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	677.100,00	690.487,04	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	2.065.400,00	1.455.869,41	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/ Schule, Kultur, Jugend und Sport	108.400,00	195.270,88	9.034,99
	Teilhaushalt 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	238.300,00	19.125,72	204.674,28
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	1.718.500,00	745.270,78	1.604.237,52
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.065.200,00	959.667,38	1.817.946,79
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/ Schule, Kultur, Jugend und Sport	0,00	2.593,45	0,00
	Teilhaushalt 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	26.000,00	32.500,00	0,00
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	25.000,00	27.083,29	0,00
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	60.500,00	1.735.641,50	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	111.500,00	1.797.818,24	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	4.242.100,00	4.213.355,03	1.817.946,79

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 1 - Zentrale Dienste/ Schule, Kultur, Jugend und Sport	0,00	120.964,50	0,00
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	856.900,00	0,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	856.900,00	120.964,50	0,00

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2018

Gemeinde: 05 Gemeinde Hohenkirchen

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 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
im Haushaltsjahr 2018	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" ****