BV-024-2022
Beschlussvorlage
öffentlich

Feststellung der Jahresrechnung 2019 des Schulverbandes Sternberg

Organisationseinheit:	*Datum*
Amt für Finanzen	02.06.2022
Bearbeitung:	*Verantwortlich:*
Jessica Ohms	

Beratungsfolge	*Geplante Sitzungstermine*	*Ö / N*
Rechnungsprüfungsausschuss Schulverband Sternberg (Vorberatung)	13.03.2023	N

Beschlussvorschlag
Die Schulverbandsversammlung des Schulverbandes Sternberg beschließt gemäß § 60 (5) Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern auf der Grundlage der Niederschrift über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2019 des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulverbandes Sternberg

1. Die Feststellung des Jahresabschlusses 2019

Sachverhalt
Aufgrund der Kommunalverfassung M-V in der Fassung vom 13.Juli 2011 § 60 i.V. mit der Gemeindehaushaltsverordnung und der Gemeindekassenverordnung ist jährlich bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres nach Durchführung der Rechnungsprüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss, den Jahresabschluss zu beschließen.
Die Prüfung der Jahresabschlusses 2019 erfolgte durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Schulverbandes Sternberg am 13.03.2023.
Nach Abschluss der Prüfung wurde festgestellt, dass der Schulverbandsversammlung die Entlastungserteilung vorbehaltlos vorgeschlagen werden kann.

Finanzielle Auswirkungen

Ja	x
Nein	

ÜPL	x
APL	x

Betrag in €:	
Produktsachkonto:	
Haushaltsjahr:	
Deckungsvorschlag	

Anlage/n

1	Bilanz 2019 Schulverband (öffentlich)
2	Anhang Schulverband 2019 (öffentlich)
3	Ergebnisrechnung 2019 Schulverband (öffentlich)

4	Finanzrechnung 2019 Schulverband (öffentlich)

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	AKTIVA			
1	**Anlagevermögen**	**1.353.624,61**	**1.310.629,42**	**-42.995,19**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	257,62	125,30	-132,32
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	257,62	125,30	-132,32
	01120000 Datenverarbeitungs-Software	257,62	125,30	-132,32
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	1.353.366,99	1.310.504,12	-42.862,87
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.332.508,61	1.291.570,08	-40.938,53
	03300000 Schulgebäude und Schulturnhallen	1.288.337,43	1.250.344,27	-37.993,16
	03300400 Außenanlagen von Schulgebäuden und Schulturnhallen	36.473,91	33.868,63	-2.605,28
	03900000 Grundstücke zu Gebäuden, sonstige Gebäude	3.861,61	3.637,75	-223,86
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten	3.835,66	3.719,43	-116,23
1.2.4	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.202,15	3.736,93	-465,22
	07280000 Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00
	07300000 Betriebsvorrichtungen	4.202,15	3.736,93	-465,22
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.656,23	13.709,61	-2.946,62
	08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
	08210000 Betriebsausstattung	0,00	0,00	0,00
	08220000 Geschäftsausstattung	16.656,23	13.709,61	-2.946,62
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	1.487,50	1.487,50
	09600000 Anlagen im Bau	0,00	1.487,50	1.487,50
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	**Umlaufvermögen**	**312.101,53**	**381.299,56**	**69.198,03**
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	312.101,53	381.299,56	69.198,03
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.222,48	7.340,25	3.117,77
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	5.788,86	8.943,28	3.154,42
	15190000 Gebührenforderungen gegen Sonstige	0,00	0,00	0,00
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen	0,00	223,95	223,95
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.972,82	3.386,55	413,73
	15490000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Sonstige	58,00	0,00	-58,00
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-3.658,58	-4.119,91	-461,33
	21254590 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-938,62	-1.093,62	-155,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16,00	13,50	-2,50
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen	16,00	13,50	-2,50

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	privaten Bereich			
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	15110000 Gebührenforderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	15510000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	16100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
	15431000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Eigenbetriebe	0,00	0,00	0,00
	16440000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	302.242,33	367.144,47	64.902,14
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	301.325,38	361.115,26	59.789,88
	17431001 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg	301.325,38	361.115,26	59.789,88
	17431002 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 2	0,00	0,00	0,00
	17431003 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 3	0,00	0,00	0,00
	17431004 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 4	0,00	0,00	0,00
	17431005 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 5	0,00	0,00	0,00
	17431006 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 6	0,00	0,00	0,00
	17431007 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 7	0,00	0,00	0,00
	17431008 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 8	0,00	0,00	0,00
	17431009 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 9	0,00	0,00	0,00
	17431010 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10	0,00	0,00	0,00
	17431013 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 13	0,00	0,00	0,00
	17431017 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 17	0,00	0,00	0,00
	17431019 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 19	0,00	0,00	0,00
	17431020 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 20	0,00	0,00	0,00
	17431021 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 21	0,00	0,00	0,00
	17431022 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 21	0,00	0,00	0,00
	17431030 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 30	0,00	0,00	0,00
	17431040 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 40	0,00	0,00	0,00
	17431060 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 60	0,00	0,00	0,00
	17431075 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 75 - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	17431076 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 76 - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	916,95	6.029,21	5.112,26
	15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00
	15148000 Gebührenforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund	0,00	0,00	0,00
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land	-340,80	3.717,00	4.057,80
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.257,75	2.312,21	1.054,46
	15449000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
	15543000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00
	15548000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	5.620,72	6.801,34	1.180,62
	17511000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	0,00	0,00	0,00
	17512000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit über 1 Jahr	0,00	0,00	0,00
	17521000 Sonstige Forderungen gegen Sparkassen (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	0,00	0,00	0,00
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige	0,00	0,00	0,00
	17990000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige	0,00	270,55	270,55
	17991901 Forderungen aus Allgemein	0,00	0,00	0,00
	17991902 Forderungen aus Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
	17991903 Forderungen aus ZMV	0,00	0,00	0,00
	17991904 Forderungen aus SV-Beiträge	0,00	0,00	0,00
	17991905 Forderungen aus Vermögenswirksame Leistungen	0,00	0,00	0,00
	17991906 Forderungen aus Nettoauszahlung	0,00	0,00	0,00
	17992000 Forderungen aus ILV	0,00	0,00	0,00
	17998000 Forderungen aus Überzahlung debitorische Kreditoren	5.620,72	6.530,79	910,07
	17998522 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	0,00	0,00
	17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00
	18410500 ZW 50 - Konto Mecklenburgring 3 Sternberg	0,00	0,00	0,00
	18410510 ZW 51 - Konto Mecklenburgring 2 Sternberg	0,00	0,00	0,00
	18410520 ZW 52 - Konto Wohnungsverwalter Borkow	0,00	0,00	0,00
	18410530 ZW 53 - Wohnungsverwaltung Dabel	0,00	0,00	0,00
	18410540 ZW 54 Wohnungsverwaltung Brüel	0,00	0,00	0,00
	18410740 ZW 74 DKB Schwerin - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18410750 ZW 75 SPK Parchim-Klärwerk	0,00	0,00	0,00
	18410760 ZW 76 SPK Parchim - Wasserwerk	0,00	0,00	0,00
	18410999 ZW 999 Zwischen den Jahren	0,00	0,00	0,00
	18411040 ZW 4 Sparkasse Parchim-Lübz	0,00	0,00	0,00
	18411049 ZW 4 SP Sparkasse Parchim-Lübz	0,00	0,00	0,00
	18411110 ZW 11 VB und Raiffbk Güstrow	0,00	0,00	0,00
	18411119 ZW 11 SP VB und Raiffeisenbank	0,00	0,00	0,00
	18411140 Bußgeldkonto	0,00	0,00	0,00
	18411160 ZW 16 Vollstreckungskonto	0,00	0,00	0,00
	18411169 ZW 16 SP Vollstreckungskonto	0,00	0,00	0,00
	18411260 ZW 26 DKB Deutsche Kreditbank A	0,00	0,00	0,00
	18411269 ZW 26 SP DKB Deutsche Kreditbank A	0,00	0,00	0,00
	18411400 ZW 40 Treuhandkonto EGS Brüel	0,00	0,00	0,00
	18411410 ZW 41 Teuhandkonto EGS Brüel -Festgeld-	0,00	0,00	0,00
	18411420 ZW 42 Treuhandkonto EGS Sternberg	0,00	0,00	0,00
	18420060 ZW 6 Tagegeldkonto DKB	0,00	0,00	0,00
	18430001 ZW 10 Festgeld Volksbank	0,00	0,00	0,00
	18430050 ZW 005	0,00	0,00	0,00
	18430059 SP ZW 5 Festgeldkonto Spark. PCH	0,00	0,00	0,00
	18430070 ZW 7 DKB (KIK-Konten)	0,00	0,00	0,00
	18430080 ZW 8 DKB KIK-Konten (2013)	0,00	0,00	0,00
	18430290 ZW 029	0,00	0,00	0,00
	18430300 ZW 030	0,00	0,00	0,00
	18430310 ZW 031	0,00	0,00	0,00
	18430320 ZW 032	0,00	0,00	0,00
	18430330 ZW 033	0,00	0,00	0,00
	18430720 ZW 72 KIK 4.1. DKB Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18430730 SP ZW 73 KIK 4.2. DKB Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18430770 ZW 77 KiK 2 DKB	0,00	0,00	0,00
	18430780 ZW 78 KiK 1 DKB Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18430790 ZW 79 DKB Giro Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18600000 Schecks	0,00	0,00	0,00
	18610000 Unterwegs befindliche Zahlungen	0,00	0,00	0,00
	18700000 Kasse (Bargeld)	0,00	0,00	0,00
	18800000 Verrechnung	0,00	0,00	0,00
	18800090 ZW 9 Verrechnung Lohndaten	0,00	0,00	0,00
3.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**2.755,35**	**0,00**	**-2.755,35**
	19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	**2.755,35**	**0,00**	**-2.755,35**
	19556200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	19556300 Rechnungsabgrenzungsposten für Geschäftsaufwendungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Aktive latente Steuern**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	20610000 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Aktivseite)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	**1.668.481,49**	**1.691.928,98**	**23.447,49**

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	PASSIVA			
1	**Eigenkapital**	**287.829,63**	**399.012,94**	**111.183,31**
1.1	Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	0,00	0,00	0,00
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
	20199991 Korrekturkonto Anbu für fehlende Inventarisierung	0,00	0,00	0,00
	20199996 Vorläufiges Korrekturkonto EÖB	0,00	0,00	0,00
	20199997 Ausgleichskonto für automatische Kassenrestvorträge	0,00	0,00	0,00
	20199998 Vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag	0,00	0,00	0,00
	20199999 Vorläufiges Ausgleichskonto für die Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00
1.2	Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	231.818,63	287.829,63	56.011,00
	20400000 Ergebnisvortrag	231.818,63	287.829,63	56.011,00
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	56.011,00	111.183,31	55.172,31
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	56.011,00	111.183,31	55.172,31
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	20620000 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Passivseite)	0,00	0,00	0,00
2	**Sonderposten**	**763.981,83**	**745.480,42**	**-18.501,41**
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	763.981,83	745.480,42	-18.501,41
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	760.115,11	736.441,99	-23.673,12
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	0,00	0,00	0,00
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisung en, soweit für Investitionen verwendet)	760.115,11	736.441,99	-23.673,12
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	3.866,72	9.038,43	5.171,71
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	3.866,72	9.038,43	5.171,71
	23316200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	**Rückstellungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
	29100000 Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	0,00	0,00	0,00
	29300000 Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00
4	**Verbindlichkeiten**	**616.670,03**	**547.435,62**	**-69.234,41**
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	254.229,03	533.671,89	279.442,86
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	254.229,03	533.671,89	279.442,86
	31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	0,00
	31513101 Investitionskredite von inländischen Banken/ Laufzeit mit 5 Jahren und mehr/ Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	0,00
	31523100 Investitionskredite von Sparkassen / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	254.229,03	0,00	-254.229,03
	31523201 Investitionskredite von Sparkassen / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung	0,00	238.206,45	238.206,45
	31543001 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken /Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	295.465,44	295.465,44
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-907,04	-3.064,59	-2.157,55
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	-1.123,84	-4.693,79	-3.569,95
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	214,22	1.629,20	1.414,98
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen	2,58	0,00	-2,58
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
	36900000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Sonstigen	0,00	0,00	0,00
	36999000 Debitorische Kreditoren Sammelkonto	0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	35100000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	36100000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber verbundenen	0,00	0,00	0,00

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	Unternehmen			
	37100000 Verbindl. gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	343.216,74	721,01	-342.495,73
	31453000 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich/Laufzeit mehr als 5 Jahre	343.211,63	0,00	-343.211,63
	35310000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	5,11	0,00	-5,11
	37450000 Verbindl.gegenüber Anstalten d öffentlichen Rechts	0,00	721,01	721,01
	37460000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sparkassen	0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	11.830,56	2.685,19	-9.145,37
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
	37431001 Verbindlichkeiten aus der Führung der Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg	0,00	0,00	0,00
	37431002 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 2	0,00	0,00	0,00
	37431003 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 3	0,00	0,00	0,00
	37431004 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 4	0,00	0,00	0,00
	37431005 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 5	0,00	0,00	0,00
	37431006 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 6	0,00	0,00	0,00
	37431007 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 7	0,00	0,00	0,00
	37431008 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 8	0,00	0,00	0,00
	37431009 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 9	0,00	0,00	0,00
	37431010 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10	0,00	0,00	0,00
	37431013 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 13	0,00	0,00	0,00
	37431017 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 17	0,00	0,00	0,00
	37431019 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 19	0,00	0,00	0,00
	37431020 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 20	0,00	0,00	0,00
	37431021 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 21	0,00	0,00	0,00
	37431022 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 22	0,00	0,00	0,00
	37431030 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 30	0,00	0,00	0,00
	37431040 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 40	0,00	0,00	0,00
	37431060 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 60	0,00	0,00	0,00
	37431075 Verbindlichkeiten aus der Führung der Einheitskasse gegenüber GKZ 75 - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	37431076 Verbindlichkeiten aus der Führung der Einheitskasse gegenüber GKZ 76 - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	11.830,56	2.685,19	-9.145,37
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	0,00	0,00	0,00
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	-337,96	2.623,04	2.961,00
	35480000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	62,15	62,15
	36400100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber der EU	0,00	0,00	0,00
	37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.406,21	0,00	-6.406,21
	37480000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	5.762,31	0,00	-5.762,31
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	8.300,74	13.422,12	5.121,38
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen	7,56	1.272,55	1.264,99
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern	71,49	5.615,19	5.543,70
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)	2.504,01	0,00	-2.504,01
	37640000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern	0,00	0,00	0,00
	37900000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sonstige	0,00	0,00	0,00
	37910001 Allgemein	0,00	0,00	0,00
	37910002 Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
	37910003 ZMV	0,00	0,00	0,00
	37910004 SV-Beiträge	0,00	0,00	0,00
	37910005 Vermögenswirksame Leistungen	0,00	0,00	0,00
	37910006 Nettoauszahlung	0,00	0,00	0,00
	37910901 Interim Einzahlungen (AA901)	96,96	3,59	-93,37
	37910902 Interim Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
	37919431 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00
	37919432 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00
	37990000 Sonstige Verbindlichkeiten (Sonstige) / Sonstige	0,00	0,00	0,00
	37991901 Verbindlichkeiten aus Allgemein	0,00	0,00	0,00
	37991902 Verbindlichkeiten aus Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
	37991903 Verbindlichkeiten aus ZMV	0,00	0,00	0,00
	37991904 Verbindlichkeiten aus SV-Beiträge	0,00	0,00	0,00

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	37991905 Verbindlichkeiten aus Vermögenswirksame Leistungen	0,00	0,00	0,00
	37991906 Verbindlichkeiten aus Nettoauszahlung	0,00	0,00	0,00
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	0,00	0,00
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0,00	0,00
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
	37998562 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00	0,00
	37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
	37999000 Debitorische Kreditoren Sammelkonto	5.620,72	6.530,79	910,07
5	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	0,00	0,00	0,00
	39900000 Sonstige RAP	0,00	0,00	0,00
	39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	0,00	0,00
	39943200 Rechnungsabgrenzungsposten für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00
6.	**Passive latente Steuern**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	**1.668.481,49**	**1.691.928,98**	**23.447,49**

7.

Anhang

zum

JAHRESABSCHLUSS 2019

des

Schulverbandes Sternberg

7.1 Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 des Schulverbandes Sternberg wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; Abs. 45 Abs. 3 und 4; 47 Abs. 2; 48; 63 Abs. 2 GemHVO-Doppik erstellt.

7.2 Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik mit Änderung vom 19.05.2016 fanden uneingeschränkt Beachtung.

7.3 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Aufstellung der Bilanz standen Ansatz und Bewertung von Vermögen und Schulden im Mittelpunkt. Dabei ist zu beachten, dass Ansatz- und Bewertungsvorschriften zu unterscheiden sind. Die Ansatzvorschriften legen fest, ob ein Vermögensgegenstand oder eine Schuld dem Grunde nach ausgewiesen werden muss. Die Bewertungsvorschriften regeln, mit welchem Wert der Ansatz erfolgen muss.

Die allgemeinen Inventar-, Ansatz- und Bewertungsbestimmungen gemäß § 30 ff. GemHVO-Doppik wurden grundsätzlich analog der Eröffnungsbilanz umgesetzt. Dementsprechend wurden auch bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für den Jahresabschluss zum 31.12.2019 die Werte der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 als Grundlage genommen und fortgeführt. Die Werte des Jahresabschlusses 2018 werden als Vorjahreswerte ausgewiesen. Wenn keine Maßeinheiten ausdrücklich angegeben wurden, ist im Folgenden regelmäßig von Beträgen in € auszugehen. Eine detaillierte Erläuterung erfolgt in der Regel ab Wertveränderungen von 1.500,00 €.

7.4 Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

AKTIVA

7.4.1 Anlagevermögen

1. Anlagevermögen 1.310.629,42

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.353.624,61	1.310.629,42	-42.995,19

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 125,30

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer / und außerplanmäßiger Abschreibungen angesetzt. Anschaffungs- und Nebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben, die in der vom Innenministerium bekannt gegebenen Abschreibungstabelle festgeschrieben ist. Für Zugänge und Abgänge im Zugangs- bzw. Abgangsjahr wurde die Abschreibung zeitanteilig berechnet.

1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten 125,30

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
257,62	**125,30**	**-132,32**

Datenverarbeitungs-Software (Konto 01120000) 125,30

Der Buchwert per 31.12. beträgt 125,30 €. Die Wertminderung der Datenverarbeitungs-Software erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -132,32 €.

1.1.2 Geleistete Zuwendungen
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse
1.1.4 Geschäft- oder Firmenwert
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

1.2 Sachanlagen 1.310.504,12

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.353.366,99	**1.310.504,12**	**-42.862,87**

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Das Sachanlagevermögen wurde in einer Anlagenbestandsliste mit Wert einzeln nachgewiesen. Der Nachweis der Grundstücke, Straßen, Wege und Plätze wird zusätzlich im GISAL-Programm geführt. Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer / außerplanmäßiger Abschreibungen bewertet. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Für Zugänge und Abgänge im Zugangs- bzw. Abgangsjahr wurde die Abschreibung zeitanteilig berechnet. Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.
1.2.1. Wald, Forsten
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 1.291.570,08

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.332.508,61	**1.291.570,08**	**-40.938,53**

Schulgebäude und Schulturnhallen (Konto 03300000) 1.250.344,27

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.250.344,27 €. Die Wertminderung der Schulgebäude und Turnhallen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -37.993,16 €.

Außenanlagen von Regionalen Schulen (Konto 03300400) 33.868,63

Der Buchwert per 31.12. beträgt 33.868,63 €. Die Wertminderung der Außenanlage der Regionalen Schule erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -2.605,28 €.

Sonstige Gebäude – Grundstücke zu Gebäude (Konto 03900000) 3.637,75

Der Buchwert per 31.12. beträgt 3.637,75 €. Die Wertminderung der Sonstigen Gebäude erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -223,86 €.

Sonstige Gebäude, Bauten (Konto 03990000) 3.719,43

Der Buchwert per 31.12. beträgt 3.719,43 €. Die Wertminderung der sonstigen Gebäude erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -116,23 €.

1.2.4 Infrastrukturvermögen
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden
1.2.6 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

1.2.7 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 3.736,93

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
4.202,15	**3.736,93**	**-465,22**

Betriebsvorrichtungen (Konto 07300000) 3.736,93

Der Buchwert per 31.12. beträgt 3.736,93 €. Die Wertminderung der Maschinen und technischen Anlagen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -465,22 €.

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 13.709,61

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
16.656,23	**13.709,61**	**-2.946,62**

Geschäftsausstattung (Konto 08220000) 13.709,61

Der Buchwert per 31.12. beträgt 13.709,61 €. Die Wertminderung der Geschäftsausstattung erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -2.946,62 €.

1.2.9 Pflanzen und Tiere

1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 1.487,50

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
0,00	**1.487,50**	**1.487,50**

Anlagen im Bau (Konto 09600000) 1.487,50

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.487,50 €. Die Werterhöhung der Anlagen im Bau erfolgte durch die Investitionsbuchung „Untersuchung der Nutzungsfähigkeit“ für die Sporthallensanierung (Inv.Nr. 322) in Höhe von 1.487,50 €.

1.3 Finanzanlagen
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen
1.3.3 Beteiligungen
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens
1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen
1.3.9 Sonstige Ausleihungen

7.4.2 Umlaufvermögen

2. Umlaufvermögen 381.299,56

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
312.101,53	**381.299,56**	**68.198,03**

2.1 Vorräte
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 381.299,56

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchinventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen 7.340,25

Unter dieser Position weist der Schulverband Sternberg seine Forderungen aus, die Rahmen von öffentlich-rechtlichen Rechtsverhältnissen entstanden sind, wie Gebührenforderungen und Forderungen aus Transferleistungen mit insgesamt 12.553,78 €.
Gebührenforderungen (Hortgebühren und Veranstaltungsgeld) sind mit 8.943,28 € ausgewiesen. Forderungen aus Transferleistungen sind Kosten für Lernmittel und Arbeitshefte. Hier bestehen offene Forderungen in Höhe von 3.610,50 €.
Nach Prüfung aller Forderungen wurden Gebührenforderungen in Höhe von 4.119,91 € und Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 1.093,62 € wertberichtigt. Die Einzelwertberichtigung ist im Detail dem Wertberichtigungsspiegel zum 31.12.2019 zu entnehmen.
Die Vollstreckung ist fruchtlos verlaufen. Da sämtliche Forderungen der Einzelwertberichtigung unterzogen wurden, erfolgte keine Pauschalwertberichtigung.
Die Zuordnung zu den einzelnen Positionen bzw. Forderungskonten erfolgte nach den Vorschriften der Verwaltungsvorschrift des Landeseinheitlichen Kontenrahmens und des Kontenplans des Landes Mecklenburg-Vorpommern.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen 13,50

Forderungen aus Mieten (Klassenräume) betragen per 31.12.2019 13,50 €.

2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung

2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 367.144,47

2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 361.115,26

Hier sind die Forderungen des Schulverbandes gegenüber der Stadt Sternberg aus der Einheitskasse in Höhe von 361.115,26 € gebucht. Es handelt sich um den Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2019. Die Guthaben auf den Kontokorrentkonten der Stadt Sternberg sind durch entsprechende Tagesauszüge der kontoführenden Kreditinstitute zum Bilanzstichtag 31.12.2019 belegt. Der Gesamtbetrag an Forderungen gegenüber der Einheitskasse stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Einheitskasse zum Bilanzstichtag überein. Die liquiden Mittel haben sich um 59.789,88 € zum Jahresbeginn erhöht.

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 6.029,21

Es bestehen Forderungen gegenüber dem Landkreis Ludwigslust- Parchim aus der Erstattung von Landesmittel für den Hort in Höhe von 3.717,00 €. Gegen die Gemeinden bestehen Forderungen aus der Erstattung von Landesmitteln für die Hortbetreuung in Höhe von 2.312,21 €.

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände 6.801,34

Debitorische Kreditoren und kreditorische Debitoren bestehen insgesamt in Höhe von 6.530,79 € und werden in diesem Bereich auf dem Sammelkonto gebucht. Des Weiteren bestehen sonstige Forderungen in Höhe von 270,55 €.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen
2.3.2 Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
2.3.3 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Die liquiden Mittel vom Schulverband Sternberg werden als Forderungen gegenüber der Stadt Sternberg aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 361.115,26 € ausgewiesen.
(siehe hierzu 2.2.6.1 Konto 17431001 – Forderungen aus der Einheitskasse)

7.4.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

3. Rechnungsabgrenzungsposten
3.1 Disagio
3.2 Sonstige Abrechnungsposten
4. Aktive latente Steuern
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzsumme

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.668.481,49	**1.691.928,98**	**23.447,49**

PASSIVA

7.4.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt. Unter Eigenkapital wird in der kaufmännischen Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Passiva) verstanden. Das Eigenkapital gliedert sich wie folgt auf:

1. Eigenkapital 399.012,94

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
287.829,63	**399.012,94**	**111.183,31**

1.1 Kapitalrücklage
1.1.1 Allgemeine Rücklage
1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage
1.2 Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

1.3 Ergebnisvortrag 287.829,63

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
231.818,63	**287.829,63**	**56.011,00**

Ergebnisvortrag (Konto 20400000) 287.829,63

Hier wird der Bestand der Jahresergebnisse (Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss) aus Vorjahren ausgewiesen.
Zu dem bestehenden Ergebnisvortrag aus Vorjahren in Höhe von 231.818,63 € wurde das Jahresergebnis von 2018 in Höhe von 56.011,00 € übertragen. Der Bestand per 31.12. beträgt 287.829,63 €.

1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag 111.183,31

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
56.011,00	**111.183,31**	**55.172,31**

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Konto 20500000) 111.183,31

Der Schulverband Sternberg weist zum 31.12.2019 einen Jahresüberschuss in Höhe von 111.183,31 € aus.

1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

7.4.5 Sonderposten

2. Sonderposten 745.480,42

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
763.981,83	**745.480,42**	**-18.501,41**

2.1 Sonderposten des Anlagevermögens 745.480,42

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.

2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen 736.441,99

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
760.115,11	**736.441,99**	**-23.673,12**

Unter die Sonderposten für Zuwendungen fallen alle in der Vergangenheit erhaltenen und zweckentsprechend eingesetzten Investitionszuschüsse für Baumaßnahmen, die ertragswirksam, entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes, aufgelöst werden.

Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (Konto 23142000) 736.441,99
Der Buchwert per 31.12. beträgt 736.441,99 €. Die Wertminderung der Sonderposten aus Zuwendungen erfolgte durch die jährliche Auflösung / Abschreibung der Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von -23.673,12 €.

Produkt	Bezeichnung	jährliche Abschreibung
211010	Grundschule	19.473,37
211030	Schulsporthalle	3.840,14
365000	Schulhort	359,61

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen 9.038,43

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
3.866,72	**9.038,43**	**5.171,71**

Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen (Konto 23310000) 9.038,43
Der Buchwert per 31.12. beträgt 9.038,43 €. Die Werterhöhung der Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 5.171,71 € erfolgte durch einen Zuschuss zur Verbesserung der Kitabetreuung (Inv.Nr. 3 +213) in Höhe von 5.171,71 €.

2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich
2.3 Sonderposten mit Rücklageanteil
2.4 Sonstige Sonderposten

7.4.6 Rückstellungen

3. Rückstellungen
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen
3.2 Steuerrückstellungen
3.3 Sonstige Rückstellungen

7.4.7 Verbindlichkeiten

4. Verbindlichkeiten 547.435,62

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
616.670,03	**547.435,62**	**-69.234,34**

4.1 Anleihen

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen 533.671,89

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 533.671,89

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
254.299,03	**533.671,89**	**279.442,86**

Investitionskredite von Sparkasse /
Laufzeit mit 5 Jahren und mehr (Konto 31523100) 0,00
Der Buchwert per 31.12. beträgt 0,00 €. Die Wertminderung in Höhe von -254.229,03 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbestandes auf das Konto 315523201. Diese Buchung war erforderlich, weil über das Programm H&H Kreditverwaltung ein neues Konto angelegt werden musste.

Investitionskredite von Sparkasse /
Laufzeit mit 5 Jahren und mehr (Konto 315523201) 238.206,45
Der Buchwert per 31.12. beträgt 238.206,45 €. Die Werterhöhung der Investitionskredite in Höhe von 238.206,45 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbestandes vom Konto 31523100 in Höhe von 254.229,03 € und durch die Tilgungsleistungen des Schulverbandes in Höhe von -16.022,58 €.

Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken /
Laufzeit mehr als 5 Jahre (Konto 31543001) 295.465,44
Der Buchwert per 31.12. beträgt 295.465,44 €. Die Werterhöhung der Investitionskredite in Höhe von 295.465,44 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbestandes vom Konto 31453000 in Höhe von 343.211,63 € und durch die Tilgungsleistungen des Schulverbandes in Höhe von -47.746,19 €.

4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen -3.064,59

Es bestanden zum Bilanzstichtag negative Verbindlichkeiten (Forderungen) gegenüber privaten Unternehmen insgesamt in Höhe von -4.693,79 €. Dies sind unter anderem Guthaben aus Abrechnungen für Strom und Erdgas.
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen privaten Bereich in Höhe von 1.629,20 € verteilen sich zum größten Teil (1.487,50 €) auf die Untersuchung des Sportbodens auf Nutzungsfähigkeit.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen 721,01

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
343.216,74	**721,01**	**-342.495,73**

Investitionskredite vom öffentlichen Bereich /
Laufzeit mit 5 Jahren und mehr (Konto 31453000) 0,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 0,00 €. Die Wertminderung in Höhe von -343.211,63 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbestandes auf das Konto 31543001. Diese Buchung war erforderlich, weil über das Programm H&H Kreditverwaltung ein neues Konto angelegt werden musste.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 2.685,19

4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelstand

4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 2.685,19

Dies sind unter anderem Verbindlichkeiten aus den Jahresabrechnungen für Wasser und Abwasser.

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten 13.422,12

In dieser Position sind unter anderem Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern in Höhe von 5.615,19 € und Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen in Höhe von 1.272,55 € enthalten.
Das Sammelkonto für debitorische Kreditoren und kreditorische Debitoren wird mit 6.530,79 € ausgewiesen.

7.4.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

5. Rechnungsabgrenzungsposten
5.1 Grabnutzungsentgelte
5.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte
5.3 Sonstige

6. Passive latente Steuern

Bilanzsumme

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.668.481,49	**1.691.928,98**	**23.447,49**

7.5 Angaben zur Ergebnisrechnung

Gemäß § 44

(1) In der Ergebnisrechnung sind die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen vollständig und getrennt voneinander nachzuweisen. Erträge dürfen nicht mit Aufwendungen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts anderes zugelassen ist.

(2) Die Ergebnisrechnung ist in Staffelform aufzustellen. Für die Gliederung gilt § 2 Abs. 1 entsprechend.

(3) Den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen sind die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

(4) Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis ist auf neue Rechnung vorzutragen, der Ausweis erfolgt unter dem Posten „Ergebnisvortrag“.

7.6 Angaben zur Finanzrechnung

Gemäß § 45

(1) In der Finanzrechnung sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen vollständig und getrennt voneinander nachzuweisen. Einzahlungen dürfen nicht mit Auszahlungen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts anderes zugelassen ist.

(2) Die Finanzrechnung ist in Staffelform aufzustellen. Für die Gliederung gilt § 3 Abs. 1 entsprechend.

(3) Den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen sind die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

(4) Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 ist auf neue Rechnung vorzutragen.

7.7 Angaben zu den Teilrechnungen

Gemäß § 46

Wenn der Haushaltsplan der Gemeinde in mehr als zwei Teilhaushalte gegliedert ist, ist dem Jahresabschluss eine Übersicht über die Finanzdaten der Teilrechnungen beizufügen, § 4 Absatz 11 gilt entsprechend.

Ergänzende Hinweise

A. Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Nicht zutreffend.

B. Träger bei Sparkassen

Nicht zutreffend.

C. Währungsumrechnungen

Nicht zutreffend.

D. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Nicht zutreffend.

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

Derartige Risiken bestehen nicht, insofern waren keine Rückstellungen zu bilden.

F. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Nicht zutreffend.

G. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Nicht zutreffend.

H. Sonstige Haftungsverhältnisse

Keine.

I. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

Es bestehen keine Verpflichtungsermächtigungen.

J. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Derartige Sachverhalte bestehen nicht.

K. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

entfällt

L. Subsidiär Haftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Keine

M. Derivative Finanzinstrumente

Derivative Finanzinstrumente sind nicht eingesetzt worden.

N. Beteiligungen

keine

O. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Nicht zutreffend.

P. Mitgliedschaften

keine

Q. Sonstige wesentliche Verträge

Nicht zutreffend.

R. Personalbestand

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 7,675 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Sternberg, den

Taubenheim
Schulverbandsvorsteher

Ergebnisrechnung										Erläuterung
Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres 2019	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächti-gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts-jahres 2019	Abweichung im Haushalts-jahres 2019	Ergebnis des Haushalts-vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Kontonummer
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40
2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	574.300,00	0,00	574.300,00	598.266,81	-23.966,81	598.606,26	0,00	41
	+	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	100.000,00	0,00	100.000,00	106.950,37	-6.950,37	100.793,80	0,00	
	+	41442101 Zuweisungen vom Land (Geschwis terentlastung)	0,00	0,00	0,00	8.960,25	-8.960,25	0,00	0,00	
	+	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	28.000,00	0,00	28.000,00	30.716,11	-2.716,11	28.912,21	0,00	
	+	41443100 Zuweisungen vom Landkreis(Elternentlastung)	21.000,00	0,00	21.000,00	23.364,28	-2.364,28	22.766,40	0,00	
	+	41443200 Zuweisungen vom Land(Vorschulerziehung)	4.000,00	0,00	4.000,00	6.466,68	-2.466,68	4.800,73	0,00	
	+	41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	23.200,00	0,00	23.200,00	23.673,12	-473,12	23.673,12	0,00	
	+	41622000 Erträge Hortkostenumlage	116.800,00	0,00	116.800,00	116.800,00	0,00	150.960,00	0,00	
	+	41623000 Erträge Schulverbandsumlage	281.300,00	0,00	281.300,00	281.336,00	-36,00	266.700,00	0,00	
3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.800,00	0,00	87.800,00	86.141,98	1.658,02	86.075,13	0,00	43
	+	43210000 Kindertagesstättengebühren (Öffentlich-rechtlich)	77.300,00	0,00	77.300,00	75.096,31	2.203,69	75.758,13	0,00	
	+	43227000 Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen (Öffentlich-rechtlich)	0,00	0,00	0,00	121,67	-121,67	0,00	0,00	
	+	43229000 Sonstige Entgelte	10.500,00	0,00	10.500,00	10.924,00	-424,00	10.317,00	0,00	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	0,00	200,00	176,00	24,00	168,00	0,00	441, 443-445
	+	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	200,00	0,00	200,00	176,00	24,00	168,00	0,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.800,00	0,00	19.800,00	23.812,30	-4.012,30	18.496,30	0,00	442, 447, 448
	+	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.300,00	0,00	14.300,00	14.393,21	-93,21	11.694,41	0,00	
	+	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	502,51	-502,51	-65,82	0,00	
	+	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	5.500,00	0,00	5.500,00	8.916,58	-3.416,58	6.867,71	0,00	
7	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
8	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100,00	0,00	100,00	97,72	2,28	328,87	0,00	47
	+	47151000 Zinserträge von inländischen Banken	100,00	0,00	100,00	97,72	2,28	328,87	0,00	
9	+	Sonstige laufende Erträge	100,00	0,00	100,00	2.989,23	-2.889,23	1.253,05	0,00	451, 46, 491
	+	46260000 Erträge Spenden	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	+	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	220,75	-220,75	894,30	0,00	
	+	46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	2.419,12	-2.419,12	0,00	0,00	
	+	46611545 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	349,36	-349,36	358,75	0,00	
10		**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**682.300,00**	**0,00**	**682.300,00**	**711.484,04**	**-29.184,04**	**704.927,61**	**0,00**	
11	-	Personalaufwendungen	393.278,63	0,00	393.278,63	319.565,72	73.712,91	375.655,63	0,00	50
	+	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	1.020,00	0,00	1.020,00	1.020,00	0,00	360,00	0,00	
	+	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	309.901,92	0,00	309.901,92	251.339,42	58.562,50	295.646,52	0,00	
	+	50222000 Leistungszulagen für Arbeitsnehmer	5.802,09	0,00	5.802,09	4.808,96	993,13	4.521,55	0,00	
	+	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.000,00	0,00	12.000,00	10.722,65	1.277,35	11.622,96	0,00	
	+	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	63.633,50	0,00	63.633,50	50.874,91	12.758,59	62.051,23	0,00	
	+	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	921,12	0,00	921,12	799,78	121,34	1.453,37	0,00	
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.514,07	0,00	228.514,07	182.034,93	46.479,14	172.216,55	0,00	52
	+	52210000 Aufwendungen für Abfall	3.856,37	0,00	3.856,37	3.519,32	337,05	3.484,82	0,00	
	+	52220000 Aufwendungen für Abwasser	7.123,96	0,00	7.123,96	6.997,96	126,00	5.215,18	0,00	
	+	52240000 Aufwendungen für Heizung	60.000,00	0,00	60.000,00	30.687,48	29.312,52	36.327,51	0,00	

Ergebnisrechnung										Erläuterung
Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres 2019	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächti-gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts-jahres 2019	Abweichung im Haushalts-jahres 2019	Ergebnis des Haushalts-vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Kontonummer
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	
	+	52260000 Aufwendungen für Strom	19.500,00	0,00	19.500,00	14.072,23	5.427,77	13.593,69	0,00	
	+	52270000 Aufwendungen für Wasser	3.585,88	0,00	3.585,88	3.508,67	77,21	2.525,22	0,00	
	+	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	22.212,38	0,00	22.212,38	22.212,38	0,00	17.395,98	0,00	
	+	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	900,00	0,00	900,00	627,91	272,09	589,16	0,00	
	+	52321000 Gebäudereinigung	67.409,72	0,00	67.409,72	63.401,09	4.008,63	63.745,81	0,00	
	+	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
	+	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	
	+	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.100,47	0,00	2.100,47	1.499,91	600,56	3.580,68	0,00	
	+	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.628,13	0,00	10.628,13	10.628,13	0,00	2.548,17	0,00	
	+	52431000 Aufwand für Veranstaltungstätigkeit	3.600,00	0,00	3.600,00	1.759,38	1.840,62	635,56	0,00	
	+	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.850,15	0,00	1.850,15	1.850,15	0,00	2.326,45	0,00	
	+	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	1.500,00	0,00	1.500,00	1.375,43	124,57	789,59	0,00	
	+	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)	10.651,05	0,00	10.651,05	8.682,25	1.968,80	8.883,75	0,00	
	+	52461000 Lernmittel in die Hand des Schülers	8.222,43	0,00	8.222,43	8.222,43	0,00	7.621,95	0,00	
	+	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	728,04	0,00	728,04	344,72	383,32	691,87	0,00	
	+	52492000 Aufwendungen für Schulwanderfahrten	536,00	0,00	536,00	536,00	0,00	500,00	0,00	
	+	52493000 Aufwendungen für Mittel der Vorschulerziehung	2.109,49	0,00	2.109,49	2.109,49	0,00	1.761,16	0,00	
14	-	Abschreibungen	49.105,79	0,00	49.105,79	44.888,48	4.217,31	44.498,98	0,00	53
	+	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	200,00	0,00	200,00	132,32	67,68	132,33	0,00	
	+	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.100,00	0,00	41.100,00	40.938,53	161,47	40.938,53	0,00	
	+	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	6.800,00	0,00	6.800,00	3.411,84	3.388,16	3.342,07	0,00	
	+	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	
	+	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	405,79	0,00	405,79	405,79	0,00	86,05	0,00	
15	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54
16	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
17	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	30.824,72	0,00	30.824,72	18.978,40	11.846,32	23.737,14	0,00	57
	+	57450000 Zinsaufwendungen Anstalten des öffentlichen Rechts	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	
	+	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	12.324,72	0,00	12.324,72	12.324,72	0,00	13.113,45	0,00	
	+	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)	7.000,00	0,00	7.000,00	6.653,68	346,32	10.623,69	0,00	
18	-	Sonstige laufende Aufwendungen	39.005,07	0,00	39.005,07	34.833,20	4.171,87	32.808,31	0,00	56, 591
	+	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000,00	0,00	2.000,00	1.125,00	875,00	1.411,11	0,00	
	+	56121000 Aufwendungen für Fach- und Praxisberatung	3.400,00	0,00	3.400,00	1.480,00	1.920,00	1.428,80	0,00	
	+	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	700,00	0,00	700,00	323,53	376,47	254,92	0,00	
	+	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
	+	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	178,50	0,00	
	+	56220000 Leasing	2.808,59	0,00	2.808,59	2.808,59	0,00	2.870,01	0,00	
	+	56240000 Datenverarbeitung	6.000,00	0,00	6.000,00	4.652,96	1.347,04	5.425,51	0,00	

Ergebnisrechnung										Erläuterung
Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres 2019	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächti-gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts-jahres 2019	Abweichung im Haushalts-jahres 2019	Ergebnis des Haushalts-vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Kontonummer
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	
	+	56310000 Büromaterial	1.257,37	0,00	1.257,37	1.113,17	144,20	686,45	0,00	
	+	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	800,00	0,00	800,00	457,48	342,52	906,14	0,00	
	+	56330000 Porto und Versandkosten	414,35	0,00	414,35	314,35	100,00	273,79	0,00	
	+	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.447,61	0,00	1.447,61	1.311,94	135,67	1.206,70	0,00	
	+	56410000 Versicherungsbeiträge	16.200,00	0,00	16.200,00	14.949,69	1.250,31	15.265,35	0,00	
	+	56411000 Gebäudeversicherungen	2.427,15	0,00	2.427,15	2.420,66	6,49	2.331,99	0,00	
	+	56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	800,00	0,00	800,00	2.880,45	-2.080,45	279,06	0,00	
	+	56551545 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	504,36	-504,36	0,00	0,00	
	+	56930000 Repräsentationen	300,00	0,00	300,00	241,02	58,98	289,98	0,00	
19		**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**740.728,28**	**0,00**	**740.728,28**	**600.300,73**	**140.427,55**	**648.916,61**	**0,00**	
20		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-58.428,28**	**0,00**	**-58.428,28**	**111.183,31**	**-169.611,59**	**56.011,00**	**0,00**	
21	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
22	+	Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
23	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
24	+	Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
25		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)**	**-58.428,28**	**0,00**	**-58.428,28**	**111.183,31**	**-169.611,59**	**56.011,00**	**0,00**	
		nachrichtlich:								
26		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				287.829,63				204
	+	20400000 Ergebnisvortrag				287.829,63				
27		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				399.012,94				

Nr.		Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2019	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung im Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60
2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	551.100,00	0,00	551.100,00	565.692,89	-14.592,89	574.365,31	0,00	61
	+	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	100.000,00	0,00	100.000,00	106.737,37	-6.737,37	101.134,60	0,00	
	+	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	28.000,00	0,00	28.000,00	30.654,76	-2.654,76	29.010,37	0,00	
	+	61443100 Einzahlungen aus Zuweisungen vom Landkreis(Elternentlastung)	21.000,00	0,00	21.000,00	23.178,29	-2.178,29	22.279,40	0,00	
	+	61443200 Einzahlungen aus Zuweisungen vom Land(Vorschulerziehung)	4.000,00	0,00	4.000,00	6.986,47	-2.986,47	4.280,94	0,00	
	+	61622000 Einzahlungen Hortkostenumlage	116.800,00	0,00	116.800,00	116.800,00	0,00	150.960,00	0,00	
	+	61623000 Einzahlungen Schulverbandsumlage	281.300,00	0,00	281.300,00	281.336,00	-36,00	266.700,00	0,00	
3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.800,00	0,00	87.800,00	82.771,52	5.028,48	85.980,46	0,00	63
	+	63210000 Kindertagesstättengebühren (Öffentlich-rechtlich)	77.300,00	0,00	77.300,00	72.129,50	5.170,50	75.491,46	0,00	
	+	63227000 Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen (Öffentlich-rechtlich)	0,00	0,00	0,00	78,02	-78,02	172,00	0,00	
	+	63229000 Sonstige Entgelte	10.500,00	0,00	10.500,00	10.564,00	-64,00	10.317,00	0,00	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	0,00	200,00	178,50	21,50	232,00	0,00	641
	+	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	200,00	0,00	200,00	178,50	21,50	232,00	0,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.800,00	0,00	19.800,00	23.042,87	-3.242,87	17.454,59	0,00	642, 647-648
	+	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.300,00	0,00	14.300,00	14.393,21	-93,21	11.694,41	0,00	
	+	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	278,56	-278,56	75,86	0,00	
	+	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	5.500,00	0,00	5.500,00	8.371,10	-2.871,10	5.684,32	0,00	
7	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	100,00	0,00	100,00	97,72	2,28	663,90	0,00	67
	+	67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken	100,00	0,00	100,00	97,72	2,28	663,90	0,00	
8	+	Sonstige laufende Einzahlungen	100,00	0,00	100,00	200,68	-100,68	894,30	0,00	651, 66
	+	66260000 Spenden	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	+	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	200,68	-200,68	894,30	0,00	
9		**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**659.100,00**	**0,00**	**659.100,00**	**671.984,18**	**-12.884,18**	**679.590,56**	**0,00**	
10	-	Personalauszahlungen	393.553,50	0,00	393.553,50	327.987,60	65.565,90	367.037,68	0,00	70
	+	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	1.020,00	0,00	1.020,00	1.020,00	0,00	360,00	0,00	
	+	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	310.278,88	0,00	310.278,88	259.355,05	50.923,83	287.380,56	0,00	
	+	70222000 Leistungszulagen für Arbeitsnehmer	5.700,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	4.521,55	0,00	
	+	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	12.000,00	0,00	12.000,00	10.167,99	1.832,01	11.456,61	0,00	
	+	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	63.633,50	0,00	63.633,50	56.637,22	6.996,28	61.685,47	0,00	
	+	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	921,12	0,00	921,12	807,34	113,78	1.633,49	0,00	
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	228.619,43	0,00	228.619,43	182.298,61	46.320,82	174.180,84	0,00	72
	+	72210000 Auszahlungen für Abfall	3.884,91	0,00	3.884,91	3.124,36	760,55	4.010,68	0,00	
	+	72220000 Auszahlungen für Abwasser	7.123,96	0,00	7.123,96	5.307,64	1.816,32	6.478,67	0,00	
	+	72240000 Auszahlungen für Heizung	60.000,00	0,00	60.000,00	37.849,16	22.150,84	32.857,58	0,00	
	+	72260000 Auszahlungen für Strom	19.500,00	0,00	19.500,00	10.089,66	9.410,34	15.927,45	0,00	
	+	72270000 Auszahlungen für Wasser	3.640,21	0,00	3.640,21	2.580,34	1.059,87	3.305,68	0,00	
	+	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	22.212,38	0,00	22.212,38	22.212,38	0,00	17.395,98	0,00	
	+	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	900,00	0,00	900,00	596,04	303,96	589,16	0,00	

Finanzrechnung										Erläuterung
Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2019	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung im Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Kontonummer
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	
	+	72321000 Bewirtschaftung der Grundstücke	67.409,72	0,00	67.409,72	63.515,15	3.894,57	63.686,45	0,00	
	+	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
	+	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	
	+	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.100,47	0,00	2.100,47	1.499,91	600,56	3.945,43	0,00	
	+	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.628,13	0,00	10.628,13	10.621,63	6,50	2.795,92	0,00	
	+	72431000 Auszahlungen für Veranstaltungstätigkeit	3.600,00	0,00	3.600,00	1.759,38	1.840,62	635,56	0,00	
	+	72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.852,73	0,00	1.852,73	1.852,73	0,00	2.323,87	0,00	
	+	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	1.500,00	0,00	1.500,00	1.375,43	124,57	789,59	0,00	
	+	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)	10.670,96	0,00	10.670,96	8.702,16	1.968,80	8.863,84	0,00	
	+	72461000 Auszahlungen Lernmittel in die Hand des Schülers	8.222,43	0,00	8.222,43	8.222,43	0,00	7.621,95	0,00	
	+	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	728,04	0,00	728,04	344,72	383,32	691,87	0,00	
	+	72492000 Auszahlungen für Schulwanderfahrten	536,00	0,00	536,00	536,00	0,00	500,00	0,00	
	+	72493000 Auszahlungen für Mittel der Vorschulerziehung	2.109,49	0,00	2.109,49	2.109,49	0,00	1.761,16	0,00	
13	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74
14	-	Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75
15	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	30.824,72	0,00	30.824,72	17.705,85	13.118,87	23.737,14	0,00	77
	+	77450000 Zinsauszahlungen Anstalten des öffentlichen Rechts	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	
	+	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	12.324,72	0,00	12.324,72	11.498,81	825,91	13.113,45	0,00	
	+	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)	7.000,00	0,00	7.000,00	6.207,04	792,96	10.623,69	0,00	
16	-	Sonstige laufende Auszahlungen	38.435,31	0,00	38.435,31	29.029,80	9.405,51	35.058,52	0,00	76
	+	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000,00	0,00	2.000,00	1.125,00	875,00	1.411,11	0,00	
	+	76121000 Auszahlungen für Fach- und Praxisberatung	3.400,00	0,00	3.400,00	1.480,00	1.920,00	1.428,80	0,00	
	+	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	700,00	0,00	700,00	323,53	376,47	254,92	0,00	
	+	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
	+	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	178,50	0,00	
	+	76220000 Leasing	3.022,81	0,00	3.022,81	2.920,79	102,02	2.874,22	0,00	
	+	76240000 Datenverarbeitung	6.000,00	0,00	6.000,00	4.652,96	1.347,04	5.425,51	0,00	
	+	76310000 Büromaterial	1.257,37	0,00	1.257,37	1.108,47	148,90	686,45	0,00	
	+	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	800,00	0,00	800,00	457,48	342,52	906,14	0,00	
	+	76330000 Porto und Versandkosten	414,35	0,00	414,35	314,35	100,00	273,79	0,00	
	+	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.490,78	0,00	1.490,78	1.321,85	168,93	1.195,76	0,00	
	+	76410000 Versicherungsbeiträge	16.200,00	0,00	16.200,00	14.834,35	1.365,65	15.380,69	0,00	
	+	76411000 Gebäudeversicherungen	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	4.752,65	0,00	
	+	76930000 Repräsentationen	300,00	0,00	300,00	241,02	58,98	289,98	0,00	
17		**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**691.432,96**	**0,00**	**691.432,96**	**557.021,86**	**134.411,10**	**600.014,18**	**0,00**	
18		**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-32.332,96**	**0,00**	**-32.332,96**	**114.962,32**	**-147.295,28**	**79.576,38**	**0,00**	
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	725.000,00	0,00	725.000,00	0,00	725.000,00	3.866,72	0,00	681, 6833
	+	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.866,72	0,00	

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2019	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung im Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Kontonummer
		Finanzrechnung	in €							Erläuterung
			1	2	3	4	5	6	7	
	+	68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	725.000,00	0,00	725.000,00	0,00	725.000,00	0,00	0,00	
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682, 6830-6832, 6834-6839
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684-686
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688-689
24		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**725.000,00**	**0,00**	**725.000,00**	**0,00**	**725.000,00**	**3.866,72**	**0,00**	
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	1.441.700,00	0,00	1.441.700,00	0,00	1.441.700,00	14.169,81	1.438.512,50	781, 784-786
	+	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.652,19	0,00	
	+	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.517,62	0,00	
	+	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	
	+	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	1.440.000,00	0,00	1.440.000,00	0,00	1.440.000,00	0,00	1.438.512,50	
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788-789
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**1.441.700,00**	**0,00**	**1.441.700,00**	**0,00**	**1.441.700,00**	**14.169,81**	**1.438.512,50**	
29		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-716.700,00**	**0,00**	**-716.700,00**	**0,00**	**-716.700,00**	**-10.303,09**	**-1.438.512,50**	
30		**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)**	**-749.032,96**	**0,00**	**-749.032,96**	**114.962,32**	**-863.995,28**	**69.273,29**	**-1.438.512,50**	
31	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	620.000,00	0,00	620.000,00	0,00	620.000,00	0,00	0,00	691-692, 695
	+	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	620.000,00	0,00	620.000,00	0,00	620.000,00	0,00	0,00	
32	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	364.475,22	0,00	364.475,22	63.768,77	300.706,45	57.737,48	0,00	791, 792, 79523201
	+	79245300 Tilgung von Krediten für Investitionen	47.800,00	0,00	47.800,00	0,00	47.800,00	46.131,55	0,00	
	+	79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre	14.700,00	0,00	14.700,00	0,00	14.700,00	11.605,93	0,00	
	+	79253001 Tilgung von Krediten für SH	47.746,19	0,00	47.746,19	47.746,19	0,00	0,00	0,00	
	+	79523201 Tilgung von Krediten für Investitionen von inländischen Geldmarkt / Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre	254.229,03	0,00	254.229,03	16.022,58	238.206,45	0,00	0,00	
33	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**255.524,78**	**0,00**	**255.524,78**	**-63.768,77**	**319.293,55**	**-57.737,48**	**0,00**	
35		**Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.596,33**	**-8.596,33**	**-80,83**	**0,00**	
36		**Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)**	**-493.508,18**	**0,00**	**-493.508,18**	**59.789,88**	**-553.298,06**	**11.454,98**	**-1.438.512,50**	
37		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-396.808,18	0,00	-396.808,18	51.193,55	-448.001,73	21.838,90	0,00	
		nachrichtlich:								
38		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres			-125.579,15	398.695,61				
39		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)			-522.387,33	449.889,16				
		darunter:								

Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres 2019	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächti-gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts-jahres 2019	Abweichung im Haushalts-jahres 2019	Ergebnis des Haushalts-vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]			0,00	0,00				
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]			0,00	0,00				