

## Feststellung der Jahresrechnung 2019 der Gemeinde Kloster Tempzin

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Jessica Ohms	<i>Datum</i> 07.11.2022 <i>Verantwortlich:</i> Hannelore Toparkus
---	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Kloster Tempzin (Entscheidung)	17.11.2022	Ö

### Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Kloster Tempzin beschließt gemäß § 60 (5) Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern auf der Grundlage der Niederschrift über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2019 des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Kloster Tempzin

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 der Gemeinde Kloster Tempzin am 09.11.2022. Nach Abschluss der Prüfung wurde festgestellt, dass die Gemeindevertretung die Entlastungserteilung vorbehaltlos vorgeschlagen werden kann.

### Finanzielle Auswirkungen

Ja	x
Nein	

ÜPL	x
APL	x

Betrag in €:	
Produktsachkonto :	
Haushaltsjahr:	
Deckungsvorschlag	

### Anlage/n

1	Finanzrechnung 2019 Kloster Tempzin (öffentlich)
---	--

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	<b>AKTIVA</b>			
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>4.626.648,39</b>	<b>4.494.791,60</b>	<b>-131.856,79</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	8.972,10	7.641,65	-1.330,45
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	511,92	404,15	-107,77
	01243000 Geleistete Zuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	511,92	404,15	-107,77
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	8.460,18	7.237,50	-1.222,68
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	8.460,18	7.237,50	-1.222,68
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	4.226.821,61	4.096.295,27	-130.526,34
1.2.1	Wald, Forsten	21.632,90	21.632,90	0,00
	02100000 Wald, Forsten	2.897,45	2.897,45	0,00
	02100100 Aufwuchs	18.735,45	18.735,45	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	324.837,04	324.837,04	0,00
	02200000 Grünflächen	54.906,73	54.906,73	0,00
	02300000 Ackerland, Brachland etc.	258.711,18	258.711,18	0,00
	02500000 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Halden	1.570,69	1.570,69	0,00
	02600000 Gewässer	9.648,44	9.648,44	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	135.694,27	133.165,97	-2.528,30
	03900000 Grundstücke zu Gebäuden, sonstige Gebäude	15.676,79	16.122,44	445,65
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	23.673,46	22.726,52	-946,94
	03910400 Außenanlagen von Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	2.035,49	1.850,45	-185,04
	03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	12.892,10	12.414,61	-477,49
	03950400 Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	458,43	425,69	-32,74
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten	79.761,60	78.515,32	-1.246,28
	03990400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden, Bauten	1.196,40	1.110,94	-85,46
1.2.4	Infrastrukturvermögen	3.678.792,14	3.541.596,06	-137.196,08
	04120000 Brücken	409.874,80	399.389,46	-10.485,34
	04520000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen (Wasser)	1,00	1,00	0,00
	04700000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	114.880,00	110.823,82	-4.056,18
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrsenkungsanlagen	383.863,54	383.863,54	0,00
	04820000 Straßen	2.447.717,80	2.342.677,22	-105.040,58
	04825000 Straßenbegleitgrün	3.922,79	3.922,79	0,00
	04830000 Wege	221.653,93	212.564,82	-9.089,11
	04840000 Plätze	14.239,97	13.621,93	-618,04
	04860000 Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs	4.388,76	4.140,91	-247,85
	04870000 Straßenbeleuchtung	56.505,65	48.846,67	-7.658,98
	04910000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von sonstigen Infrastrukturvermögen	21.739,90	21.739,90	0,00
	04930000 Öffentlicher Personennahverkehr	4,00	4,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	0,00
	06500000 Denkmäler	1,00	1,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	15.321,23	25.543,39	10.222,16
	07100000 Fahrzeuge	1.560,03	1.002,90	-557,13
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	2,00	4.000,97	3.998,97
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger	6.620,42	14.026,19	7.405,77
	07300000 Betriebsvorrichtungen	7.138,78	6.513,33	-625,45
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.621,53	597,41	-1.024,12
	08220000 Geschäftsausstattung	1.621,53	597,41	-1.024,12
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	48.921,50	48.921,50	0,00
	09600000 Anlagen im Bau	48.921,50	48.921,50	0,00
1.3	Finanzanlagen	390.854,68	390.854,68	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	390.854,68	390.854,68	0,00
	11120000 Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen	23.104,00	23.104,00	0,00
	11120001 Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen	27.396,48	27.396,48	0,00
	11120002 Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WAZ	340.354,20	340.354,20	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

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
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
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>17.216,21</b>	<b>38.896,43</b>	<b>21.680,22</b>
2.1	Vorräte	3.576,00	3.576,00	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	3.576,00	3.576,00	0,00
	14310000 Fertige Erzeugnisse	3.576,00	3.576,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.640,21	35.320,43	21.680,22
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	464,02	7.143,30	6.679,28
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-145,07	214,42	359,49
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.196,16	1.596,16	-600,00
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen	-259,00	-121,00	138,00
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	1.093,86	483,29	-610,57
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	239,40	3.266,30	3.026,90
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	138,33	81,20	-57,13
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen	0,00	169,86	169,86
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	400,00	0,00	-400,00
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	20,00	2.059,00	2.039,00
	21252520 Einzelwertberichtigungen auf Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-2.696,16	-107,37	2.588,79
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-366,00	-498,56	-132,56
	21253599 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-157,50	0,00	157,50
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-736,00	234,19	970,19
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	-116,00	100,00	216,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	220,00	974,19	754,19
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-840,00	-840,00	0,00
2.2.3	Forderungen 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
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	11.026,71	26.475,52	15.448,81
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	10.278,74	24.665,98	14.387,24
	17431001 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg	10.278,74	24.665,98	14.387,24
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	747,97	1.809,54	1.061,57
	15148000 Gebührenforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	1.385,67	1.385,67
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	747,97	423,87	-324,10
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	2.885,48	1.467,42	-1.418,06
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige	850,00	850,00	0,00
	17990000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige	617,03	0,00	-617,03
	17998000 Forderungen aus Überzahlung debitorische Kreditoren	1.418,45	617,42	-801,03
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
<b>3.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.350,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.350,11</b>
	19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	2.350,11	0,00	-2.350,11
<b>4.</b>	<b>Aktive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.646.214,71</b>	<b>4.533.688,03</b>	<b>-112.526,68</b>

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	<b>PASSIVA</b>			
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>1.676.805,49</b>	<b>1.692.968,91</b>	<b>16.163,42</b>
1.1	Kapitalrücklage	1.901.853,49	1.881.292,16	-20.561,33
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	2.184.031,10	1.881.292,16	-302.738,94
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage	2.184.031,10	1.881.292,16	-302.738,94
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	-282.177,61	0,00	282.177,61
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen	19.311,30	0,00	-19.311,30
	20199996 Vorläufiges Korrekturkonto EÖB	-301.488,91	0,00	301.488,91
1.2	Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	-203.229,63	-225.048,00	-21.818,37
	20400000 Ergebnisvortrag	-203.229,63	-225.048,00	-21.818,37
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-21.818,37	36.724,75	58.543,12
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-21.818,37	36.724,75	58.543,12
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>2.934.265,31</b>	<b>2.812.998,26</b>	<b>-121.267,05</b>
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.934.265,31	2.812.998,26	-121.267,05
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	2.673.753,72	2.561.694,99	-112.058,73
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	2.665.657,94	2.556.997,90	-108.660,04
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.095,78	4.697,09	-3.398,69
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	208.811,59	199.603,27	-9.208,32
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	208.811,59	199.603,27	-9.208,32
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	51.700,00	51.700,00	0,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	51.700,00	51.700,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	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
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>35.143,91</b>	<b>27.612,41</b>	<b>-7.531,50</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	23.256,95	19.364,70	-3.892,25
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	23.256,95	19.364,70	-3.892,25
	31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	23.256,95	0,00	-23.256,95
	31513101 Investitionskredite von inländischen Banken/ Laufzeit mit 5 Jahren und mehr/ Euro-Währung (fester Zins)	0,00	19.364,70	19.364,70
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	6.082,04	4.573,67	-1.508,37
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	5.987,15	3.658,33	-2.328,82
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	71,68	915,34	843,66
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen	23,21	0,00	-23,21
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	176,91	400,30	223,39
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich	176,91	400,30	223,39
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen 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	12,34	-17,35	-29,69
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	12,34	-17,35	-29,69
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	3.005,55	627,05	-2.378,50
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.005,55	627,05	-2.378,50
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	-105,24	627,05	732,29
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.110,79	0,00	-3.110,79
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.610,12	2.664,04	53,92
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen	0,00	25,74	25,74
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern	241,21	335,55	94,34
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)	4,00	4,00	0,00

<b>Bilanz zum 31. Dezember 2019</b>				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern	133,75	0,00	-133,75
	37910002 Lohnsteuer	389,98	895,35	505,37
	37910901 Interim Einzahlungen (AA901)	453,07	0,00	-453,07
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)	-535,87	-303,30	232,57
	37990000 Sonstige Verbindlichkeiten (Sonstige) / Sonstige	5,53	589,28	583,75
	37991901 Verbindlichkeiten aus Allgemein	500,00	500,00	0,00
	37999000 Debitorsche Kreditoren Sammelkonto	1.418,45	617,42	-801,03
<b>5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>108,45</b>	<b>108,45</b>
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	108,45	108,45
	39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	108,45	108,45
<b>6.</b>	<b>Passive latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.646.214,71</b>	<b>4.533.688,03</b>	<b>-112.526,68</b>

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	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	285.500,00	0,00	285.500,00	305.471,36	-19.971,36	292.390,38	0,00	60
	+ 60110000 Grundsteuer A	25.100,00	0,00	25.100,00	24.290,08	809,92	25.171,75	0,00	
	+ 60120000 Grundsteuer B	38.500,00	0,00	38.500,00	38.989,26	-489,26	39.167,07	0,00	
	+ 60130000 Gewerbesteuer	16.900,00	0,00	16.900,00	35.299,88	-18.399,88	38.066,43	0,00	
	+ 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	144.500,00	0,00	144.500,00	146.211,64	-1.711,64	135.355,70	0,00	
	+ 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.000,00	0,00	20.000,00	20.055,91	-55,91	18.188,67	0,00	
	+ 60320000 Hundesteuer	4.200,00	0,00	4.200,00	4.306,47	-106,47	4.123,72	0,00	
	+ 60340000 Zweitwohnungssteuer	2.000,00	0,00	2.000,00	1.950,00	50,00	1.950,00	0,00	
	+ 60521000 Familienleistungsausgleich	34.300,00	0,00	34.300,00	34.368,12	-68,12	30.367,04	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	224.000,00	0,00	224.000,00	213.083,04	10.916,96	202.657,72	0,00	61
	+ 61111000 Schlüsselzuweisung	224.000,00	0,00	224.000,00	213.083,04	10.916,96	202.657,72	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	25.600,00	0,00	25.600,00	27.201,67	-1.601,67	22.515,66	0,00	63
	+ 63221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	2.800,00	0,00	2.800,00	2.607,03	192,97	2.881,19	0,00	
	+ 63229000 Sonstige Entgelte	22.800,00	0,00	22.800,00	24.594,64	-1.794,64	19.634,47	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.700,00	0,00	20.700,00	18.477,38	2.222,62	21.101,60	0,00	641
	+ 64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	20.700,00	0,00	20.700,00	18.477,38	2.222,62	21.101,60	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0,00	900,00	1.575,12	-675,12	1.023,15	0,00	642, 647-648
	+ 64242001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen f. Wahlen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252,00	0,00	
	+ 64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	0,00	500,00	531,44	-31,44	531,44	0,00	
	+ 64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	243,68	-243,68	239,71	0,00	
	+ 64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	400,00	0,00	400,00	800,00	-400,00	0,00	0,00	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.500,00	0,00	4.500,00	5.092,75	-592,75	4.864,35	0,00	67
	+ 67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken	0,00	0,00	0,00	0,23	-0,23	45,83	0,00	
	+ 67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,00	0,00	
	+ 67800000 Finanzeinzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	4.500,00	0,00	4.500,00	4.551,52	-51,52	4.551,52	0,00	
	+ 67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0,00	0,00	541,00	-541,00	200,00	0,00	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.300,00	0,00	15.300,00	20.278,64	-4.978,64	16.874,75	0,00	651, 66
	+ 66250000 Konzessionsabgaben	13.300,00	0,00	13.300,00	13.788,64	-488,64	13.856,86	0,00	
	+ 66260000 Spenden	2.000,00	0,00	2.000,00	6.190,00	-4.190,00	0,00	0,00	
	+ 66270000 Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.467,89	0,00	
	+ 66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	300,00	-300,00	1.550,00	0,00	
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>576.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>576.500,00</b>	<b>591.179,96</b>	<b>-14.679,96</b>	<b>561.427,61</b>	<b>0,00</b>	
10	- Personalauszahlungen	58.676,62	0,00	58.676,62	57.775,95	900,67	53.052,02	0,00	70
	+ 70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	21.689,89	0,00	21.689,89	21.680,33	9,56	19.730,44	0,00	
	+ 70100003 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige f. Wahlen	300,00	0,00	300,00	104,18	195,82	252,00	0,00	
	+ 70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	26.718,85	0,00	26.718,85	26.073,97	644,88	24.059,32	0,00	
	+ 70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	900,81	0,00	900,81	900,81	0,00	861,74	0,00	
	+ 70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	7.246,92	0,00	7.246,92	7.246,92	0,00	6.479,30	0,00	
	+ 70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.258,07	0,00	1.258,07	1.258,07	0,00	1.181,00	0,00	
	+ 70590000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Sonstige	562,08	0,00	562,08	511,67	50,41	488,22	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71

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 Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer							
										in €						
										1	2	3	4	5	6	7
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.573,84	0,00	113.573,84	80.059,73	33.514,11	79.854,90	5.578,61	72							
	+ 72210000 Auszahlungen für Abfall	467,40	0,00	467,40	399,70	67,70	315,72	0,00								
	+ 72220000 Auszahlungen für Abwasser	1.034,50	0,00	1.034,50	845,25	189,25	235,50	0,00								
	+ 72240000 Auszahlungen für Heizung	6.050,08	0,00	6.050,08	2.377,27	3.672,81	4.410,78	0,00								
	+ 72260000 Auszahlungen für Strom	12.100,00	0,00	12.100,00	3.245,94	8.854,06	13.079,83	0,00								
	+ 72270000 Auszahlungen für Wasser	609,15	0,00	609,15	497,77	111,38	367,00	0,00								
	+ 72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.215,08	0,00	4.215,08	1.849,69	2.365,39	7.104,96	0,00								
	+ 72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00								
	+ 72322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	3.200,00	0,00	3.200,00	1.384,69	1.815,31	1.893,77	0,00								
	+ 72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	11.174,47	0,00	11.174,47	10.220,38	954,09	5.748,97	0,00								
	+ 72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	3.144,34	0,00	3.144,34	3.144,34	0,00	2.669,36	0,00								
	+ 72350000 Fahrzeugunterhaltung	4.574,41	0,00	4.574,41	2.353,73	2.220,68	8.157,07	0,00								
	+ 72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	6.007,73	0,00	6.007,73	5.592,59	415,14	1.349,47	0,00								
	+ 72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.546,02	0,00	1.546,02	663,09	882,93	1.337,65	0,00								
	+ 72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.869,00	0,00	1.869,00	969,00	900,00	513,95	0,00								
	+ 72480000 Sonstige bezogene Leistungen	570,00	0,00	570,00	570,00	0,00	570,00	0,00								
	+ 72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	9.654,97	0,00	9.654,97	9.104,97	550,00	1.066,64	0,00								
	+ 72490004 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel f. Wahlen	100,00	0,00	100,00	38,13	61,87	55,09	0,00								
	+ 72491000 Auszahlungen für Verdienstaufschlag	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00								
	+ 72540000 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich	3.746,37	0,00	3.746,37	3.746,37	0,00	0,00	0,00								
	+ 72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00	0,00	500,00	161,06	338,94	178,95	0,00								
	+ 72543200 Auszahlungen Schulkostenbeiträge an GS Dabel	2.610,32	0,00	2.610,32	2.610,32	0,00	0,00	0,00								
	+ 72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	22.600,00	0,00	22.600,00	22.538,09	61,91	22.533,00	0,00								
	+ 72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	12.000,00	0,00	12.000,00	6.224,80	5.775,20	7.142,64	5.000,00								
	+ 72920001 Aufwendungen für Baumpflege	5.000,00	0,00	5.000,00	1.522,55	3.477,45	1.124,55	578,61								
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	450.795,97	0,00	450.795,97	430.111,13	20.684,84	406.543,36	0,00	74							
	+ 74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	69.480,52	0,00	69.480,52	69.403,72	76,80	66.002,77	0,00								
	+ 74144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	2.400,00	0,00	2.400,00	1.578,15	821,85	2.115,62	0,00								
	+ 74151200 Auszahlungen für Zuweisungen für laufende Zwecke(Kita VS Brüel)	35.600,00	0,00	35.600,00	26.246,64	9.353,36	27.500,95	0,00								
	+ 74151300 Auszahlungen Zuweisungen für laufende Zwecke(sonstige Kita)	19.000,00	0,00	19.000,00	17.300,21	1.699,79	17.623,27	0,00								
	+ 74151600 Auszahlungen Zuweisungen für laufende Zwecke (Tagespflege)	23.800,00	0,00	23.800,00	18.267,98	5.532,02	23.651,13	0,00								
	+ 74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00								
	+ 74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.200,00	0,00	1.200,00	1.000,00	200,00	1.200,00	0,00								
	+ 74310000 Gewerbesteuerumlage	2.715,45	0,00	2.715,45	3.018,75	-303,30	4.388,74	0,00								
	+ 74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	194.300,00	0,00	194.300,00	194.273,17	26,83	172.399,09	0,00								
	+ 74421100 Auszahlung Altfehlbetragumlage	1.300,00	0,00	1.300,00	1.250,04	49,96	1.250,03	0,00								
	+ 74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	100.800,00	0,00	100.800,00	97.772,47	3.027,53	90.411,76	0,00								
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	3.740,00	0,00	3.740,00	3.685,66	54,34	3.713,09	0,00	77							

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	
	+ 77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	400,00	0,00	400,00	368,80	31,20	490,23	0,00	
	+ 77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00	46,00	0,00	
	+ 77940000 Sonstige Verlustübernahmen	3.200,00	0,00	3.200,00	3.176,86	23,14	3.176,86	0,00	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.468,67	2.584,00	12.052,67	7.936,17	4.116,50	11.692,21	799,60	76
	+ 76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	200,00	0,00	200,00	77,20	122,80	93,60	0,00	
	+ 76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	600,00	0,00	600,00	375,55	224,45	171,75	0,00	
	+ 76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	
	+ 76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	0,00	100,00	30,00	70,00	30,00	0,00	
	+ 76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	5.950,00	0,00	
	+ 76251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	4,52	0,00	
	+ 76251001 Vergütungen einschl. Reisekosten an Sachverständige f. Baumpflege	1.500,00	2.584,00	4.084,00	3.284,40	799,60	383,89	799,60	
	+ 76300000 Geschäftsauszahlungen	800,00	0,00	800,00	534,62	265,38	632,09	0,00	
	+ 76300005 Geschäftsaufwendungen f. Wahlen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	+ 76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
	+ 76350000 Öffentliche Bekanntmachungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	+ 76410000 Versicherungsbeiträge	1.100,00	0,00	1.100,00	547,82	552,18	1.143,95	0,00	
	+ 76411000 Gebäudeversicherungen	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	668,35	0,00	
	+ 76412000 Kfz-Versicherungen	1.300,00	0,00	1.300,00	1.107,78	192,22	1.085,60	0,00	
	+ 76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	908,50	0,00	908,50	896,78	11,72	887,26	0,00	
	+ 76920000 Verfügungsmittel	300,00	0,00	300,00	86,11	213,89	79,83	0,00	
	+ 76930000 Repräsentationen	960,17	0,00	960,17	995,91	-35,74	561,37	0,00	
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>636.255,10</b>	<b>2.584,00</b>	<b>638.839,10</b>	<b>579.568,64</b>	<b>59.270,46</b>	<b>554.855,58</b>	<b>6.378,21</b>	
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-59.755,10</b>	<b>-2.584,00</b>	<b>-62.339,10</b>	<b>11.611,32</b>	<b>-73.950,42</b>	<b>6.572,03</b>	<b>-6.378,21</b>	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.300,00	0,00	9.300,00	20.497,10	-11.197,10	71.011,30	0,00	681, 6833
	+ 68142000 Investitionszuwendungen vom Land	9.300,00	0,00	9.300,00	20.304,72	-11.004,72	19.311,30	0,00	
	+ 68171000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	192,38	-192,38	0,00	0,00	
	+ 68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.700,00	0,00	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	1.024,65	-1.024,65	1.100,00	0,00	682, 6830- 6832, 6834- 6839
	+ 68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	600,00	-600,00	600,00	0,00	
	+ 68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0,00	0,00	424,65	-424,65	500,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.607,96	0,00	684-686
	+ 68500000 Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.607,96	0,00	
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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>9.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>21.521,75</b>	<b>-12.221,75</b>	<b>81.719,26</b>	<b>0,00</b>	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	15.995,16	709.522,58	725.517,74	15.495,16	710.022,58	37.977,42	567.222,58	781, 784-786
	+ 78520390 Auszahlungen für Sonstige Bauten	445,65	0,00	445,65	445,65	0,00	0,00	0,00	
	+ 78530486 Auszahlungskonto Straßenver- schilder	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	



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	
	+ 78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	4.101,51	0,00	4.101,51	4.101,51	0,00	0,00	0,00	
	+ 78560718 Auszahlungen für Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger	10.948,00	0,00	10.948,00	10.948,00	0,00	0,00	0,00	
	+ 78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	0,00	709.522,58	709.522,58	0,00	709.522,58	37.977,42	567.222,58	
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>15.995,16</b>	<b>709.522,58</b>	<b>725.517,74</b>	<b>15.495,16</b>	<b>710.022,58</b>	<b>37.977,42</b>	<b>567.222,58</b>	
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>-6.695,16</b>	<b>-709.522,58</b>	<b>-716.217,74</b>	<b>6.026,59</b>	<b>-722.244,33</b>	<b>43.741,84</b>	<b>-567.222,58</b>	
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	<b>-66.450,26</b>	<b>-712.106,58</b>	<b>-778.556,84</b>	<b>17.637,91</b>	<b>-796.194,75</b>	<b>50.313,87</b>	<b>-573.600,79</b>	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691-692, 695
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.900,00	0,00	3.900,00	3.892,25	7,75	3.828,81	0,00	791, 792, 79523201
	+ 79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.828,81	0,00	
	+ 79253001 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr/ Euro-Währung (fester Zins)	3.900,00	0,00	3.900,00	3.892,25	7,75	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	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>	<b>-3.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.900,00</b>	<b>-3.892,25</b>	<b>-7,75</b>	<b>-3.828,81</b>	<b>0,00</b>	
35	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	<b>-2.416,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.416,45</b>	<b>641,58</b>	<b>-3.058,03</b>	<b>-1.081,42</b>	<b>0,00</b>	
36	<b>Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>	<b>-72.766,71</b>	<b>-712.106,58</b>	<b>-784.873,29</b>	<b>14.387,24</b>	<b>-799.260,53</b>	<b>45.403,64</b>	<b>-573.600,79</b>	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-63.655,10	-2.584,00	-66.239,10	7.719,07	-73.958,17	2.743,22	-6.378,21	
	nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres			-47.639,41	27.063,48				
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)			-113.878,51	34.782,55				
	darunter:								
	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				

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	285.500,00	0,00	285.500,00	307.550,29	-22.050,29	286.290,50	0,00	40
	+ 40110000 Grundsteuer A	25.100,00	0,00	25.100,00	24.259,60	840,40	25.176,00	0,00	
	+ 40120000 Grundsteuer B	38.500,00	0,00	38.500,00	38.316,00	184,00	38.688,57	0,00	
	+ 40130000 Gewerbesteuer	16.900,00	0,00	16.900,00	38.464,78	-21.564,78	31.696,57	0,00	
	+ 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	144.500,00	0,00	144.500,00	145.934,23	-1.434,23	136.306,49	0,00	
	+ 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.000,00	0,00	20.000,00	20.009,22	-9,22	17.985,85	0,00	
	+ 40320000 Hundesteuer	4.200,00	0,00	4.200,00	4.248,34	-48,34	4.119,98	0,00	
	+ 40340000 Zweitwohnungssteuer	2.000,00	0,00	2.000,00	1.950,00	50,00	1.950,00	0,00	
	+ 40521000 Familienleistungsausgleich	34.300,00	0,00	34.300,00	34.368,12	-68,12	30.367,04	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	332.200,00	0,00	332.200,00	325.141,77	7.058,23	314.716,45	0,00	41
	+ 41111000 Schlüsselzuweisung	224.000,00	0,00	224.000,00	213.083,04	10.916,96	202.657,72	0,00	
	+ 41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	108.200,00	0,00	108.200,00	112.058,73	-3.858,73	112.058,73	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	33.800,00	0,00	33.800,00	38.141,72	-4.341,72	31.260,32	0,00	43
	+ 43221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	2.800,00	0,00	2.800,00	2.648,57	151,43	2.648,57	0,00	
	+ 43229000 Sonstige Entgelte	22.800,00	0,00	22.800,00	26.284,83	-3.484,83	19.403,45	0,00	
	+ 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)	8.200,00	0,00	8.200,00	9.208,32	-1.008,32	9.208,30	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.700,00	0,00	20.700,00	19.231,57	1.468,43	21.236,82	0,00	441, 443-445
	+ 44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	20.700,00	0,00	20.700,00	19.231,57	1.468,43	21.236,82	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0,00	900,00	1.344,98	-444,98	1.183,44	0,00	442, 447, 448
	+ 44242001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen f. Wahlen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252,00	0,00	
	+ 44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	0,00	500,00	531,44	-31,44	531,44	0,00	
	+ 44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	413,54	-413,54	0,00	0,00	
	+ 44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	400,00	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	4.500,00	0,00	4.500,00	5.142,75	-642,75	164,83	0,00	47
	+ 47151000 Zinserträge von inländischen Banken	0,00	0,00	0,00	0,23	-0,23	45,83	0,00	
	+ 47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,00	0,00	
	+ 47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	4.500,00	0,00	4.500,00	4.551,52	-51,52	0,00	0,00	
	+ 47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0,00	0,00	591,00	-591,00	52,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	15.300,00	0,00	15.300,00	25.337,30	-10.037,30	28.743,33	0,00	451, 46, 491
	+ 46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.607,96	0,00	
	+ 46250000 Konzessionsabgaben	13.300,00	0,00	13.300,00	14.004,64	-704,64	13.304,94	0,00	
	+ 46260000 Erträge Spenden	2.000,00	0,00	2.000,00	6.190,00	-4.190,00	0,00	0,00	
	+ 46270000 Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.467,89	0,00	
	+ 46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	2.289,00	-2.289,00	1.550,00	0,00	
	+ 46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forde- rungen	0,00	0,00	0,00	2.696,16	-2.696,16	1.024,65	0,00	
	+ 46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	157,50	-157,50	1.459,89	0,00	
	+ 46611555 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168,00	0,00	
	+ 49100000 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00	
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>692.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>692.900,00</b>	<b>721.890,38</b>	<b>-28.990,38</b>	<b>683.595,69</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	58.045,33	0,00	58.045,33	57.789,54	255,79	52.710,97	0,00	50

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 Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
	+ 50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	21.689,89	0,00	21.689,89	21.680,33	9,56	19.330,44	0,00	
	+ 50100003 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige f. Wahlen	300,00	0,00	300,00	104,18	195,82	252,00	0,00	
	+ 50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	26.087,56	0,00	26.087,56	26.087,56	0,00	24.118,27	0,00	
	+ 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	900,81	0,00	900,81	900,81	0,00	861,74	0,00	
	+ 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	7.246,92	0,00	7.246,92	7.246,92	0,00	6.479,30	0,00	
	+ 50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.258,07	0,00	1.258,07	1.258,07	0,00	1.181,00	0,00	
	+ 50590000 Sonstige Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	562,08	0,00	562,08	511,67	50,41	488,22	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	107.312,10	0,00	107.312,10	79.520,46	27.791,64	76.543,80	5.322,21	52
	+ 52210000 Aufwendungen für Abfall	311,70	0,00	311,70	302,80	8,90	348,02	0,00	
	+ 52220000 Aufwendungen für Abwasser	1.034,50	0,00	1.034,50	815,31	219,19	385,50	0,00	
	+ 52240000 Aufwendungen für Heizung	6.106,43	0,00	6.106,43	3.793,98	2.312,45	3.801,41	0,00	
	+ 52260000 Aufwendungen für Strom	12.100,00	0,00	12.100,00	7.288,16	4.811,84	6.816,65	0,00	
	+ 52270000 Aufwendungen für Wasser	609,15	0,00	609,15	508,78	100,37	381,20	0,00	
	+ 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.215,08	0,00	4.215,08	1.849,69	2.365,39	1.988,20	0,00	
	+ 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	
	+ 52322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	3.200,00	0,00	3.200,00	936,88	2.263,12	2.341,58	0,00	
	+ 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	11.174,47	0,00	11.174,47	10.239,37	935,10	5.748,97	0,00	
	+ 52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	3.000,00	0,00	3.000,00	2.129,27	870,73	3.684,43	0,00	
	+ 52350000 Fahrzeugunterhaltung	4.574,41	0,00	4.574,41	3.326,97	1.247,44	7.527,82	0,00	
	+ 52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.200,00	0,00	1.200,00	284,86	915,14	6.105,70	0,00	
	+ 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.546,02	0,00	1.546,02	1.290,14	255,88	1.337,65	0,00	
	+ 52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.869,00	0,00	1.869,00	969,00	900,00	513,95	0,00	
	+ 52480000 Sonstige bezogene Leistungen	570,00	0,00	570,00	570,00	0,00	570,00	0,00	
	+ 52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	9.654,97	0,00	9.654,97	9.104,97	550,00	1.066,64	0,00	
	+ 52490004 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel f. Wahlen	100,00	0,00	100,00	38,13	61,87	55,09	0,00	
	+ 52491000 Aufwendungen für Verdienstaussfall	500,00	0,00	500,00	127,81	372,19	0,00	0,00	
	+ 52540000 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich	3.746,37	0,00	3.746,37	3.746,37	0,00	0,00	0,00	
	+ 52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00	0,00	500,00	161,06	338,94	0,00	0,00	
	+ 52543200 Kosterstattungen Umlage Wasser und Bodenverband	1.400,00	0,00	1.400,00	1.305,16	94,84	1.305,16	0,00	
	+ 52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	22.600,00	0,00	22.600,00	22.538,09	61,91	22.533,00	0,00	
	+ 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	12.000,00	0,00	12.000,00	3.772,27	8.227,73	8.908,28	5.000,00	
	+ 52920001 Aufwendungen für Baumpflege	5.000,00	0,00	5.000,00	4.421,39	578,61	1.124,55	322,21	
14	- Abschreibungen	165.946,92	0,00	165.946,92	147.352,80	18.594,12	157.563,82	0,00	53
	+ 53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.500,00	0,00	1.500,00	1.330,45	169,55	1.330,46	0,00	
	+ 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.800,00	0,00	16.800,00	2.973,95	13.826,05	13.459,27	0,00	
	+ 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	137.227,84	0,00	137.227,84	137.196,08	31,76	127.105,82	0,00	
	+ 53510000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
	+ 53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	5.718,23	0,00	5.718,23	5.191,80	526,43	5.100,58	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	
	+ 53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	4.300,00	0,00	4.300,00	659,67	3.640,33	849,80	0,00	
	+ 53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,85	0,00	0,85	0,85	0,00	9.717,89	0,00	
	+ 53942535 Abschreibungen auf Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	449.667,48	0,00	449.667,48	430.463,23	19.204,25	403.215,05	0,00	54
	+ 54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	67.816,16	0,00	67.816,16	67.598,09	218,07	65.669,99	0,00	
	+ 54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	2.400,00	0,00	2.400,00	1.578,15	821,85	2.115,62	0,00	
	+ 54151200 Zuweisungen für laufende Zwecke(Kita VS Brüel)	35.600,00	0,00	35.600,00	26.246,64	9.353,36	27.500,95	0,00	
	+ 54151300 Zuweisungen für laufende Zwecke( sonstige Kita)	19.000,00	0,00	19.000,00	17.523,60	1.476,40	16.865,38	0,00	
	+ 54151600 Zuweisungen für laufende Zwecke (Tagespflege)	23.800,00	0,00	23.800,00	19.969,75	3.830,25	21.949,36	0,00	
	+ 54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
	+ 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.200,00	0,00	1.200,00	1.000,00	200,00	1.200,00	0,00	
	+ 54310000 Gewerbesteuerumlage	3.251,32	0,00	3.251,32	3.251,32	0,00	3.852,87	0,00	
	+ 54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	194.300,00	0,00	194.300,00	194.273,17	26,83	172.399,09	0,00	
	+ 54421100 Altfehlbetragsumlage	1.300,00	0,00	1.300,00	1.250,04	49,96	1.250,03	0,00	
	+ 54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	100.800,00	0,00	100.800,00	97.772,47	3.027,53	90.411,76	0,00	
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	3.740,00	0,00	3.740,00	3.711,40	28,60	3.634,01	0,00	57
	+ 57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	400,00	0,00	400,00	394,54	5,46	457,15	0,00	
	+ 57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00	0,00	0,00	
	+ 57940000 Sonstige Verlustübernahmen	3.200,00	0,00	3.200,00	3.176,86	23,14	3.176,86	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	11.004,12	0,00	11.004,12	7.194,25	3.809,87	12.996,44	0,00	56, 591
	+ 56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	200,00	0,00	200,00	77,20	122,80	93,60	0,00	
	+ 56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	600,00	0,00	600,00	241,80	358,20	305,50	0,00	
	+ 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	
	+ 56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	0,00	100,00	30,00	70,00	30,00	0,00	
	+ 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	5.950,00	0,00	
	+ 56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	4,52	0,00	
	+ 56251001 Vergütungen einschl.Reisekosten an Sachverständige f. Baumpflege	1.856,40	0,00	1.856,40	1.856,40	0,00	1.811,89	0,00	
	+ 56300000 Geschäftsaufwendungen	800,00	0,00	800,00	624,15	175,85	626,28	0,00	
	+ 56300005 Geschäftsaufwendungen f. Wahlen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	+ 56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
	+ 56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	+ 56410000 Versicherungsbeiträge	1.100,00	0,00	1.100,00	805,22	294,78	886,55	0,00	
	+ 56411000 Gebäudeversicherungen	354,05	0,00	354,05	340,37	13,68	327,98	0,00	
	+ 56412000 Kfz-Versicherungen	1.300,00	0,00	1.300,00	1.061,12	238,88	1.132,26	0,00	
	+ 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	908,50	0,00	908,50	896,78	11,72	887,26	0,00	
	+ 56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	+ 56551525 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	107,37	-107,37	0,00	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 Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
+	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	132,56	-32,56	320,30	0,00	
+	56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	
+	56570000 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
+	56920000 Verfügungsmittel	300,00	0,00	300,00	36,11	263,89	129,83	0,00	
+	56930000 Repräsentationen	985,17	0,00	985,17	985,17	0,00	490,47	0,00	
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>795.715,95</b>	<b>0,00</b>	<b>795.715,95</b>	<b>726.031,68</b>	<b>69.684,27</b>	<b>706.664,09</b>	<b>5.322,21</b>	
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-102.815,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-102.815,95</b>	<b>-4.141,30</b>	<b>-98.674,65</b>	<b>-23.068,40</b>	<b>-5.322,21</b>	
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	10.600,00	0,00	10.600,00	40.866,05	-30.266,05	1.250,03	0,00	492
+	49210000 Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	1.300,00	0,00	1.300,00	1.250,03	49,97	1.250,03	0,00	
+	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	9.300,00	0,00	9.300,00	39.616,02	-30.316,02	0,00	0,00	
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
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>-92.215,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-92.215,95</b>	<b>36.724,75</b>	<b>-128.940,70</b>	<b>-21.818,37</b>	<b>-5.322,21</b>	
	nachrichtlich:								
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				-225.048,00				204
+	20400000 Ergebnisvortrag				-225.048,00				
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				-188.323,25				

7.

Anhang

zum

**JAHRESABSCHLUSS 2019**

der

Gemeinde Kloster Tempzin

## **7.1 Rechtsgrundlagen**

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Gemeinde Kloster Tempzin 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 Bilanz 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 4.494.791,60

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
4.626.648,39	4.494.791,60	-131.856,79

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 7.641,65

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
8.972,10	7.641,65	-1.330,45

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.

Anschaffungsnebenkosten 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

1.1.2 Geleistete Zuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 404,15

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
511,92	404,15	-107,77

Geleistete Zuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Konto 01243000) 404,15

Der Buchwert per 31.12. beträgt 404,15 €. Hierbei handelt es sich um gezahlte Eigenmittel für das Schildersystem Info Direkt (Inv.Nr. 214), die ab 12.10.2013 abgeschrieben werden. Die Abschreibung für das Jahr 2019 beläuft sich auf -107,77 €.

1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 7.237,50

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
8.460,18	7.237,50	-1.222,68

Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (Konto 01300000) 7.237,50

Der Buchwert per 31.12. beträgt 7.237,50 €. Hierbei handelt es sich um Investitionszuschüsse für die Winterdiensttechnik (Inv.Nr. 300129) sowie um die Zuschüsse (Eigenmittel) für die Sanierung der Kita in Brüel (Inv.Nr. 300221 und Inv.Nr. 600273). Die gesamte jährliche Abschreibung beträgt -1.222,68 €.

1.1.4 Geschäft- oder Firmenwert



1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

**1.2 Sachanlagen** **4.096.295,27**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>4.226.821,61</b>	<b>4.096.295,27</b>	<b>-130.526,34</b>

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** **21.632,90**

**1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** **324.837,04**

**1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** **133.165,97**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>135.694,27</b>	<b>133.165,97</b>	<b>-2.528,30</b>

Grundstücke zu Gebäuden, sonstige Gebäude (Konto 03900000) 16.122,44

Der Buchwert per 31.12. beträgt 16.122,44 €. Die Werterhöhung in Höhe von 445,65 € erfolgte durch die Einbuchung des Flurstücks in Zahrendorf F 2 FS 142/1 (Inv. Nr. 00600333) gemäß Grundstückstausch.

Gemeinschafts-, Bürgerhaus, Stadthallen (Konto 03910000) 22.726,52

Der Buchwert per 31.12. beträgt 22.726,52 €. Die Wertminderung der Gemeinschaftshäuser erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -946,94 €.

Außenanlagen von Gemeinschafts-, Bürgerhaus, Stadthallen (Konto 03910400) 1.850,45

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.850,45 €. Die Wertminderung der Außenanlage der Gemeinschaftshäuser erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von - 185,04 €.

Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen (Konto 03950000) 12.414,61

Der Buchwert per 31.12. beträgt 12.414,61 €. Die Wertminderung der Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -477,49 €.

Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen (Konto 03950400) 425,69

Der Buchwert per 31.12. beträgt 425,69 €. Die Wertminderung der Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -32,74 €.

Sonstige Gebäude, Bauten (Konto 03990000) 78.515,32

Der Buchwert per 31.12. beträgt 78.515,32 €. Die Wertminderung der sonstigen Gebäude erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -1.246,28 €.

Außenanlagen von sonstigen Gebäude, Bauten (Konto 03990400) 1.110,94  
 Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.110,94 €. Die Wertminderung der sonstigen Gebäude erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -85,46 €.

**1.2.4 Infrastrukturvermögen** **3.541.596,06**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>3.678.792,14</b>	<b>3.541.596,06</b>	<b>-137.196,08</b>

Brücken (Konto 04120000) 399.389,46  
 Der Buchwert per 31.12. beträgt 399.389,46 €. Die Wertminderung der Brücken erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -10.485,34 €.

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Konto 04700000) 110.823,82  
 Der Buchwert per 31.12. beträgt 110.823,82 €. Die Wertminderung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -4.056,18 €.

Straßen (Konto 04820000) 2.342.677,22  
 Der Buchwert per 31.12. beträgt 2.342.677,22 €. Die Wertminderung der Straßen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -105.040,58 €.

Wege (Konto 04830000) 212.564,82  
 Der Buchwert per 31.12. beträgt 212.564,82 €. Die Wertminderung der Wege erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -9.089,11 €.

Plätze (Konto 04840000) 13.621,93  
 Der Buchwert per 31.12. beträgt 13.621,93 €. Die Wertminderung der Plätze erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -618,04 €.

Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs (Konto 04860000) 4.140,91  
 Der Buchwert per 31.12. beträgt 4.140,91 €. Die Wertminderung der Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -247,85 €.

Straßenbeleuchtung (Konto 04870000) 48.846,67  
 Der Buchwert per 31.12. beträgt 48.846,67 €. Die Wertminderung der Straßenbeleuchtung erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -7.658,98 €.

1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

1.2.6 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

**1.2.7 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge** **25.543,39**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>15.321,23</b>	<b>25.543,39</b>	<b>10.222,16</b>

Fahrzeuge (Konto 07100000) 1.002,90  
 Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.002,90 €. Die Wertminderung der Fahrzeuge erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -557,13 €.

Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge (Konto 07140000) 4.000,97

Der Buchwert per 31.12. beträgt 4.000,97 €. Die Werterhöhung der Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge in Höhe von 3.998,97 € ergibt sich aus dem Kauf eines Mannschaftstransportwagens (Inv.Nr. 80000000) in Höhe von 4.101,51 € und der jährlichen Abschreibung in Höhe von -102,54 €.

Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger (Konto 07180000) 14.026,19

Der Buchwert per 31.12. beträgt 14.026,19 €. Die Werterhöhung der Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger in Höhe von 7.405,77 € ergibt sich aus dem Kauf eines Schneeräumschildes (Inv.Nr. 00000010) in Höhe von 10.948,00 € und der jährlichen Abschreibung in Höhe von -3.542,23 €.

Betriebsvorrichtungen (Konto 07300000) 6.513,33

Der Buchwert per 31.12. beträgt 6.513,33 €. Die Wertminderung der Betriebsvorrichtungen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -625,45 €.

**1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung** **597,41**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>1.621,53</b>	<b>597,41</b>	<b>-1.024,12</b>

Geschäftsausstattung (Konto 08220000) 597,41

Der Buchwert per 31.12. beträgt 597,41 €. Die Wertminderung der Geschäftsausstattung erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -1.024,12 €.

1.2.9 Pflanzen und Tiere

**1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau** **48.921,50**

Anlagen im Bau (Konto 09600000) 48.921,50

Der Buchwert per 31.12. beträgt 48.921,50 €. Gebucht ist auf dem Konto Anlagen im Bau die Zahlungen zur Wiederherstellung der ökologischen Durchgängigkeit am Wehr Tempzin. Die Baumaßnahme ist in 2019 noch nicht abgeschlossen.

**1.3 Finanzanlagen** **390.854,68**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>390.854,68</b>	<b>390.854,68</b>	<b>0,00</b>

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Die Finanzanlagen wurden in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Finanzanlagen wurden mit den Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder mit dem niedrigen am Bilanzstichtag beizulegenden Wert angesetzt.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen

**1.3.3 Beteiligungen** **390.854,68**

Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen STEWO (Konto 11120000) 23.104,00

Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WEMAG (Konto 11120001) 27.396,48

Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WAZ (Konto 11120002) 340.354,20

- 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** **38.896,43**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>17.216,21</b>	<b>38.896,43</b>	<b>21.680,22</b>

**2.1 Vorräte** **3.576,00**

Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

- 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe
- 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

**2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren** **3.576,00**

**2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** **35.320,43**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>13.640,21</b>	<b>35.320,43</b>	<b>21.680,22</b>

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

**2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen** **7.143,30**

Unter dieser Position weist die Gemeinde Kloster Tempzin ihre Forderungen aus, die im Rahmen von öffentlich-rechtlichen Rechtsverhältnissen entstanden sind, wie Gebühren, Grundsteuer, Gewerbesteuer, sonstige Steuern und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um Beitragsforderungen für den Straßenausbau in Höhe von 1.596,16 €, Forderungen aus Gewerbesteuern in Höhe von 3.145,30 €, Grundsteuerforderungen in Höhe von 483,29 €, Gebührenforderungen in Höhe von 214,42 €. Hierbei handelt es sich um Gebühren für die Abwasserbeseitigung. Sonstige Steuerforderungen bestehen in Höhe von 2.310,06 €.

Wertberichtigungen (insgesamt -605,93 €) wurden in Höhe von 107,37 € bei den Beitragsforderungen und in Höhe von 498,56 € bei den Grundsteuerforderungen gebucht und sind dem Wertberichtigungspegel per 31.12.2019 zu entnehmen.

**2.2.2 Privatrechtliche Forderungen** **234,19**

Insgesamt ist die Position Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen mit 234,19 € ausgewiesen. Hierbei handelt es sich unter anderem um Pachten in Höhe von 824,19 €. Gleichzeitig bestehen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich für die Nutzung des Dorfgemeinschaftshauses in Höhe von 150,00 €. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen

private Unternehmen bestehen in Höhe von 100,00 €, hierbei handelt es sich um eine noch offene Abschlagszahlung für Gas.

Wertberichtigungen wurden in Höhe von 840,00 € vorgenommen und sind dem Wertberichtigungsspiegel per 31.12.2019 zu entnehmen.

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 26.475,52**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
11.026,71	26.475,52	15.448,81

**2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 24.665,98**

Hier sind die Forderungen der Gemeinde Kloster Tempzin gegenüber der Stadt Sternberg aus der Einheitskasse in Höhe von 24.665,98 € 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 14.387,24 € zum Jahresbeginn erhöht.

**2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 1.809,54**

Die Gebührenforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen in Höhe von 1.385,67 € sind Beiträge für den Boden- und Wasserverband.

Bei den Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich handelt es sich um den Gemeindeanteil zur Einkommensteuer für das 4. Quartal 2019 in Höhe von 673,38 € und dem Gemeindeanteil zur Umsatzsteuer für das 4. Quartal 2019 in Höhe von -249,51 €.

**2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände 1.467,42**

Hier werden die Forderungen aus Überzahlungen debitorischer Kreditoren ausgewiesen. Auf diesem Konto werden sämtliche kreditorische Debitoren und debitorische Kreditoren zusammengefasst.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

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

### **7.4.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

3. Rechnungsabgrenzungsposten

4. Aktive latente Steuern

5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

**Bilanzsumme**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
4.646.214,71	4.533.688,03	-112.526,68

**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** **1.692.968,91**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.676.805,49	1.692.968,91	16.163,42

**1.1 Kapitalrücklage** **1.881.292,16**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.901.853,49	1.881.292,16	-20.561,33

**1.1.1 Allgemeine Rücklage** **1.881.292,16**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.184.031,10	1.881.292,16	-302.738,94

Allgemeine Kapitalrücklage (Konto 20110000) 1.881.292,16

Der Buchwert zum 31.12. beträgt 1.881.292,16 €. Die Wertminderung der Allgemeinen Kapitalrücklage in Höhe von -302.738,94 € ist durch die Auflösung des vorläufigen Korrekturkontos 20199996 in Höhe von -301.488,91 sowie durch die Ausgleichsbuchung der Altfehlbetragsumlage in Höhe von -1.250,03 € entstanden. Die Altfehlbetragsumlage (Langen Jarchow) ist bis einschließlich 2026 zu zahlen.

**1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage** **0,00**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
-282.177,61	0,00	282.177,61

Zweckgebundene Kapitalrücklage aus

investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen (Konto 20120000) 0,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 0,00. Die Wertminderung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen in Höhe von -19.311,30 € erfolgte durch die Einnahme der investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 20.304,72 € sowie durch die Entnahme für afabedingte Fehlbeträge aus Vorjahren in Höhe von -39.616,02 €.

Vorläufiges Korrekturkonto EÖB (Konto 20199996) 0,00

Die Auflösung des vorläufigen Korrekturkontos in Höhe von 301.488,91 € erfolgte gegen das Konto 20110000 Allgemeinde Kapitalrücklage.

1.2 Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

**1.3 Ergebnisvortrag -225.048,00**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
-203.229,63	-225.048,00	-21.818,37

Ergebnisvortrag (Konto 20400000) -225.048,00

Der Bestand per 31.12. beträgt -225.048,00 €. Zu dem bestehenden Ergebnisvortrag in Höhe von -203.229,63 € wurde der Jahresfehlbetrag von 2018 in Höhe von -21.818,37 € übertragen.

**1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag 36.724,75**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
-21.818,37	36.724,75	58.543,12

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Konto 20500000) 36.724,75

Die Gemeinde Kloster Tempzin weist zum 31.12.2019 einen Jahresüberschuss in Höhe von 36.724,75 € aus.

1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

## **7.4.5 Sonderposten**

**2. Sonderposten 2.812.998,26**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.934.265,31	2.812.998,26	-121.267,05

**2.1 Sonderposten des Anlagevermögens 2.812.998,26**

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 2.561.694,99**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.673.753,72	2.561.694,99	-112.058,73

Unter die Sonderposten für Zuwendungen fallen alle in der Vergangenheit erhaltenen und zweckentsprechend eingesetzten Investitionszuschüsse für (Straßen-) Baumaßnahmen und auch die eingesetzte Schul-, Sportstätten- und Feuerwehrpauschale, die ertragswirksam, entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Inventares, aufgelöst werden.

Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (Konto 23142000) 2.556.997,90

Der Buchwert per 31.12. beträgt 2.556.997,90 €. Die Wertminderung der Sonderposten aus Zuwendungen vom Land erfolgte durch die jährliche Auflösung der Sonderposten / Abschreibung in Höhe von -108.660,04 €.

Sonderposten aus Zuwendungen von

Gemeinden und Gemeindeverbänden (Konto 23143000) 4.697,09

Der Buchwert zum 31.12. beträgt 4.697,09 €. Die Wertminderung der Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden erfolgte durch die jährliche Auflösung der Sonderposten / Abschreibung in Höhe von -3.398,69 €.

**2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten** **199.603,27**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>208.811,59</b>	<b>199.603,27</b>	<b>-9.208,30</b>

Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konto 23259010) 199.603,27

Der Buchwert per 31.12. beträgt 199.603,27 €. Die Werteminderung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten erfolgte durch die jährliche Auflösung der Sonderposten / Abschreibung in Höhe von -9.208,32 €.

**2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen** **51.700,00**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>51.700,00</b>	<b>51.700,00</b>	<b>0,00</b>

Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen (Konto 23310000) 51.700,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 51.700,00 €. Hierbei handelt es sich um die Sonderbedarfzuweisung für die Wiederherstellung der ökologischen Durchgängigkeit am Wehr in Tempzin.

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

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** **27.612,41**

4.1 Anleihen

**4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen** **19.364,70**



**4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** **19.364,70**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
23.256,95	19.364,70	-3.892,25

Investitionskredite von inländischen Banken /

Laufzeit mit 5 Jahren mit mehr (Konto 31513100) 0,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 0,00 €. Die Wertminderung in Höhe von -23.256,95 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbestandes auf das Konto 31513101. Diese Buchung war erforderlich, weil über das Programm H&H Kreditverwaltung ein neues Konto angelegt werden musste.

Investitionskredite von inländischen Banken /

Laufzeit mit 5 Jahren mit mehr (Konto 31513101) 19.364,70

Der Buchwert per 31.12. beträgt 19.364,70 € €. Die Werterhöhung der Investitionskredite in Höhe von 19.364,70 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbestandes vom Konto 31513100 in Höhe von 23.256,95 € und durch die Tilgungsleistungen der Gemeinde Kloster Tempzin in Höhe von – 3.892,25 €.

- 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** **4.573,67**

Der größte offene Posten bestand unten anderem gegenüber privaten Unternehmen in Höhe von 3.658,33 €, darin enthalten ist eine offene Verbindlichkeit in Höhe von 2.898,84 € für einen geleisteten Trockenholzschnitt.

**4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** **400,30**

Hier bestehen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag aus dem Wohnsitzgemeindeanteil in Höhe von 400,30 €.

- 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** **-17,35**

**4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** **627,05**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
3.005,55	627,05	-2.378,50

4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelstand

**4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** **627,05**

**4.11 Sonstige Verbindlichkeiten** **2.664,04**

#### **7.4.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>108,45</b>
5.1	Grabnutzungsentgelte	
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	
<b>5.3</b>	<b>Sonstige</b>	<b>108,45</b>
<b>6.</b>	<b>Passive latente Steuern</b>	

#### **Bilanzsumme**

<b>31.12. Haushaltsvorjahr</b>	<b>31.12. Haushaltsjahr</b>	<b>Veränderung</b>
<b>4.646.214,71</b>	<b>4.533.688,03</b>	<b>-112.526,68</b>

## 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**

##### ***Beteiligungen WEWAG***

Die Gemeinde Kloster Tempzin hat einen zu bilanzierenden Anteil am Verband in Höhe von 17.139,52 €.

##### ***Beteiligungen WAZ***

Die Gemeinde Kloster Tempzin hat Anteile in Höhe von 148.218,76 € am Wasser- und Abwasserzweckverband WAZ.

#### **O. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet**

Nicht zutreffend.

#### **P. Mitgliedschaften**

- Kommunalen Schadensausgleich
- Städte- und Gemeindetag
- Zweckverband Anteilseigener WEMAG
- Wasser- und Bodenverband
- Wasser- und Abwasserzweckverband

#### **Q. Sonstige wesentliche Verträge**

Nicht zutreffend.

#### **R. Personalbestand**

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 0,80 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Kloster Tempzin, den

gez. Dörge  
Bürgermeister