

Feststellung der Jahresrechnung 2020 der Gemeinde Kloster Tempzin

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Christin Nordhaus	<i>Datum</i> 15.06.2023 <i>Verantwortlich:</i> Ohms, Jessica
--	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Rechnungsprüfungsausschuss Kloster Tempzin (Vorberatung)	05.07.2023	N
Gemeindevertretung Kloster Tempzin (Entscheidung)		Ö

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Kloster Tempzin beschließt gemäß § 60 (5) Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern auf der Grundlage der Niederschrift über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Kloster Tempzin

1. die Feststellung des Jahresabschlusses 2020.

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 des Jahresabschlusses 2020 erfolgte durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Kloster Tempzin am 05.07.2023.

Nach Abschluss der Prüfung wurde festgestellt, dass die Gemeindevertretung die Entlastungserteilung vorbehaltlos vorgeschlagen werden kann.

Finanzielle Auswirkungen

Ja	<input checked="" type="checkbox"/>
Nein	<input type="checkbox"/>

ÜPL	<input checked="" type="checkbox"/>
APL	<input checked="" type="checkbox"/>

Betrag in €:	
Produktsachkonto:	
Haushaltsjahr:	
Deckungsvorschlag	

Anlage/n

1	Ergebnisrechnung Kloster Tempzin 2020 (öffentlich)
2	Finanzrechnung Kloster Tempzin 2020 (öffentlich)
3	Bilanz 2020 Kloster Tempzin (öffentlich)
4	Anhang Kloster Tempzin 2020 (öffentlich)

--	--

Ergebnisrechnung									Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahr 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	267.300,00	0,00	267.300,00	309.746,75	-42.446,75	307.550,29	0,00	40
	+ 40110000 Grundsteuer A	27.000,00	0,00	27.000,00	27.022,81	-22,81	24.259,60	0,00	
	+ 40120000 Grundsteuer B	38.500,00	0,00	38.500,00	39.604,25	-1.104,25	38.316,00	0,00	
	+ 40130000 Gewerbesteuer	26.400,00	0,00	26.400,00	72.613,65	-46.213,65	38.464,78	0,00	
	+ 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	147.900,00	0,00	147.900,00	140.532,83	7.367,17	145.934,23	0,00	
	+ 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.300,00	0,00	21.300,00	21.949,04	-649,04	20.009,22	0,00	
	+ 40320000 Hundesteuer	4.200,00	0,00	4.200,00	4.457,51	-257,51	4.248,34	0,00	
	+ 40340000 Zweitwohnungssteuer	2.000,00	0,00	2.000,00	3.566,66	-1.566,66	1.950,00	0,00	
	+ 40521000 Familienleistungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.368,12	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	437.000,00	0,00	437.000,00	425.851,70	11.148,30	325.141,77	0,00	41
	+ 41111000 Schlüsselzuweisung	306.700,00	0,00	306.700,00	306.737,72	-37,72	213.083,04	0,00	
	+ 41320001 Pauschaler Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen	0,00	0,00	0,00	7.161,00	-7.161,00	0,00	0,00	
	+ 41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	
	+ 41442003 Zuweisungen aus Infrastruktur pauschale vom Land	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	
	+ 41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	110.500,00	0,00	110.500,00	111.952,98	-1.452,98	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	34.614,54	-814,54	38.141,72	0,00	43
	+ 43221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	2.800,00	0,00	2.800,00	2.612,78	187,22	2.648,57	0,00	
	+ 43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	0,00	0,00	0,00	5,00	-5,00	0,00	0,00	
	+ 43229000 Sonstige Entgelte	22.800,00	0,00	22.800,00	22.788,46	11,54	26.284,83	0,00	
	+ 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)	8.200,00	0,00	8.200,00	9.208,30	-1.008,30	9.208,32	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.100,00	0,00	20.100,00	17.914,39	2.185,61	19.231,57	0,00	441, 443-445
	+ 44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	20.100,00	0,00	20.100,00	17.914,39	2.185,61	19.231,57	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.900,00	0,00	23.900,00	23.705,20	194,80	1.344,98	0,00	442, 447, 448
	+ 44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	22.000,00	0,00	22.000,00	22.765,35	-765,35	0,00	0,00	
	+ 44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	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	8,41	-8,41	413,54	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	11.389,61	-6.889,61	5.142,75	0,00	47
	+ 47151000 Zinserträge von inländischen Banken	0,00	0,00	0,00	4,10	-4,10	0,23	0,00	
	+ 47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	0,00	104,00	-104,00	0,00	0,00	
	+ 47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	4.500,00	0,00	4.500,00	4.551,51	-51,51	4.551,52	0,00	
	+ 47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0,00	0,00	6.730,00	-6.730,00	591,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	38.400,00	0,00	38.400,00	38.735,64	-335,64	25.337,30	0,00	451, 46, 491
	+ 46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	
	+ 46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	30.000,00	0,00	30.000,00	14.440,50	15.559,50	0,00	0,00	
	+ 46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	

Ergebnisrechnung									Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahr 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
	+ 46250000 Konzessionsabgaben	13.300,00	0,00	13.300,00	12.875,20	424,80	14.004,64	0,00	
	+ 46260000 Erträge Spenden	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	6.190,00	0,00	
	+ 46270000 Versicherungserstattungen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	5.362,59	-10.362,59	0,00	0,00	
	+ 46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	137,57	-137,57	2.289,00	0,00	
	+ 46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	107,37	-107,37	2.696,16	0,00	
	+ 46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	366,00	-366,00	157,50	0,00	
	+ 46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	437,91	-437,91	0,00	0,00	
	+ 49190000 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	0,00	0,00	2.408,50	-2.408,50	0,00	0,00	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	825.000,00	0,00	825.000,00	861.957,83	-36.957,83	721.890,38	0,00	
11	- Personalaufwendungen	117.900,00	0,00	117.900,00	85.324,85	32.575,15	57.789,54	0,00	50
	+ 50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	24.200,00	0,00	24.200,00	23.520,00	680,00	21.680,33	0,00	
	+ 50100003 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige f. Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,18	0,00	
	+ 50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	72.600,00	0,00	72.600,00	47.920,22	24.679,78	26.087,56	0,00	
	+ 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.700,00	0,00	2.700,00	1.485,86	1.214,14	900,81	0,00	
	+ 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	16.700,00	0,00	16.700,00	10.583,25	6.116,75	7.246,92	0,00	
	+ 50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.200,00	0,00	1.200,00	1.302,20	-102,20	1.258,07	0,00	
	+ 50590000 Sonstige Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	500,00	0,00	500,00	513,32	-13,32	511,67	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	124.000,00	5.322,21	129.322,21	74.146,38	55.175,83	79.520,46	10.077,56	52
	+ 52210000 Aufwendungen für Abfall	800,00	0,00	800,00	415,53	384,47	302,80	0,00	
	+ 52220000 Aufwendungen für Abwasser	1.100,00	0,00	1.100,00	364,82	735,18	815,31	0,00	
	+ 52240000 Aufwendungen für Heizung	6.000,00	0,00	6.000,00	2.764,30	3.235,70	3.793,98	0,00	
	+ 52260000 Aufwendungen für Strom	9.000,00	0,00	9.000,00	6.190,27	2.809,73	7.288,16	0,00	
	+ 52270000 Aufwendungen für Wasser	700,00	0,00	700,00	316,42	383,58	508,78	0,00	
	+ 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.000,00	0,00	8.000,00	1.200,05	6.799,95	1.849,69	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	20,00	3.180,00	936,88	0,00	
	+ 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	17.200,00	0,00	17.200,00	10.759,85	6.440,15	10.239,37	0,00	
	+ 52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	3.000,00	0,00	3.000,00	6.750,36	-3.750,36	2.129,27	0,00	
	+ 52350000 Fahrzeugunterhaltung	6.500,00	0,00	6.500,00	5.522,99	977,01	3.326,97	0,00	
	+ 52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.200,00	0,00	1.200,00	2.075,95	-875,95	284,86	0,00	
	+ 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	0,00	1.000,00	1.185,80	-185,80	1.290,14	0,00	
	+ 52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.400,00	0,00	4.400,00	3.192,55	1.207,45	969,00	0,00	
	+ 52480000 Sonstige bezogene Leistungen	400,00	0,00	400,00	492,00	-92,00	570,00	0,00	
	+ 52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	2.200,00	0,00	2.200,00	689,52	1.510,48	9.104,97	0,00	
	+ 52490004 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel f. Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,13	0,00	
	+ 52491000 Aufwendungen für Verdienstaufschlag	500,00	0,00	500,00	136,56	363,44	127,81	0,00	
	+ 52540000 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.746,37	0,00	

Ergebnisrechnung									Erläuterung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahr 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer							
										in €						
										1	2	3	4	5	6	7
	+ 52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	161,06	0,00								
	+ 52543200 Schulkostenbeiträge an GS Dabel	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	22.536,61	63,39	22.538,09	0,00								
	+ 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.000,00	5.000,00	12.000,00	1.922,44	10.077,56	3.772,27	10.077,56								
	+ 52920001 Aufwendungen für Baumpflege	27.000,00	322,21	27.322,21	6.305,20	21.017,01	4.421,39	0,00								
14	- Abschreibungen	163.500,00	0,00	163.500,00	152.430,38	11.069,62	147.352,80	0,00	53							
	+ 53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.100,00	0,00	1.100,00	1.248,73	-148,73	1.330,45	0,00								
	+ 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.800,00	0,00	16.800,00	2.973,95	13.826,05	2.973,95	0,00								
	+ 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	135.400,00	0,00	135.400,00	136.723,57	-1.323,57	137.196,08	0,00								
	+ 53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	5.900,00	0,00	5.900,00	6.471,18	-571,18	5.191,80	0,00								
	+ 53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	4.100,00	0,00	4.100,00	2.463,85	1.636,15	659,67	0,00								
	+ 53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	2.549,10	-2.549,10	0,85	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	483.600,00	0,00	483.600,00	475.062,69	8.537,31	430.463,23	0,00	54							
	+ 54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	165.000,00	0,00	165.000,00	165.817,73	-817,73	67.598,09	0,00								
	+ 54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.578,15	0,00								
	+ 54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	1.295,60	-1.295,60	0,00	0,00								
	+ 54151200 Zuweisungen für laufende Zwecke(Kita VS Brüel)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.246,64	0,00								
	+ 54151300 Zuweisungen für laufende Zwecke(sonstige Kita)	0,00	0,00	0,00	258,84	-258,84	17.523,60	0,00								
	+ 54151600 Zuweisungen für laufende Zwecke (Tagespflege)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.969,75	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	3.200,00	0,00	3.200,00	1.000,00	2.200,00	1.000,00	0,00								
	+ 54310000 Gewerbesteuerumlage	2.500,00	0,00	2.500,00	6.235,72	-3.735,72	3.251,32	0,00								
	+ 54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	204.100,00	0,00	204.100,00	204.013,05	86,95	194.273,17	0,00								
	+ 54421100 Altfehlbetragsumlage	1.300,00	0,00	1.300,00	1.250,03	49,97	1.250,04	0,00								
	+ 54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	105.800,00	0,00	105.800,00	95.191,72	10.608,28	97.772,47	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	3.700,00	0,00	3.700,00	3.489,46	210,54	3.711,40	0,00	57							
	+ 57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	400,00	0,00	400,00	298,00	102,00	394,54	0,00								
	+ 57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	140,00	0,00								
	+ 57940000 Sonstige Verlustübernahmen	3.200,00	0,00	3.200,00	3.176,86	23,14	3.176,86	0,00								
	+ 57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	14,60	-14,60	0,00	0,00								
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.400,00	0,00	13.400,00	16.610,79	-3.210,79	7.194,25	361,81	56, 591							
	+ 56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	77,20	0,00								
	+ 56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	241,80	0,00								

Ergebnisrechnung									Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahr 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
+	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.500,00	0,00	1.500,00	1.959,85	-459,85	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	0,00	0,00	
+	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	0,00	0,00	438,00	-438,00	0,00	0,00	
+	56251001 Vergütungen einschl.Reisekosten an Sachverständige f. Baumpflege	2.500,00	0,00	2.500,00	2.453,12	46,88	1.856,40	0,00	
+	56300000 Geschäftsaufwendungen	800,00	0,00	800,00	1.031,37	-231,37	624,15	0,00	
+	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
+	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
+	56410000 Versicherungsbeiträge	1.200,00	0,00	1.200,00	890,49	309,51	805,22	262,77	
+	56411000 Gebäudeversicherungen	400,00	0,00	400,00	355,05	44,95	340,37	0,00	
+	56412000 Kfz-Versicherungen	1.400,00	0,00	1.400,00	1.276,68	123,32	1.061,12	99,04	
+	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	900,00	0,00	900,00	878,26	21,74	896,78	0,00	
+	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	2,00	-2,00	0,00	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	214,74	-214,74	107,37	0,00	
+	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	5.842,26	-5.842,26	132,56	0,00	
+	56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	300,00	0,00	300,00	532,00	-232,00	0,00	0,00	
+	56920000 Verfügungsmittel	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	36,11	0,00	
+	56930000 Repräsentationen	900,00	0,00	900,00	706,97	193,03	985,17	0,00	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	906.100,00	5.322,21	911.422,21	807.064,55	104.357,66	726.031,68	10.439,37	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-81.100,00	-5.322,21	-86.422,21	54.893,28	-141.315,49	-4.141,30	-10.439,37	
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	1.300,00	0,00	1.300,00	12.546,05	-11.246,05	40.866,05	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.616,02	0,00	
+	49220003 Entnahme Infrastruktur- pauschale	0,00	0,00	0,00	11.296,02	-11.296,02	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
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-79.800,00	-5.322,21	-85.122,21	67.439,33	-152.561,54	36.724,75	-10.439,37	
	nachrichtlich:								
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				-188.323,25				204
+	20400000 Ergebnisvortrag				-188.323,25				
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				-120.883,92				

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 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahr 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	267.300,00	0,00	267.300,00	309.308,73	-42.008,73	305.471,36	0,00	60
	+ 60110000 Grundsteuer A	27.000,00	0,00	27.000,00	27.022,81	-22,81	24.290,08	0,00	
	+ 60120000 Grundsteuer B	38.500,00	0,00	38.500,00	39.313,33	-813,33	38.989,26	0,00	
	+ 60130000 Gewerbesteuer	26.400,00	0,00	26.400,00	67.701,96	-41.301,96	35.299,88	0,00	
	+ 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	147.900,00	0,00	147.900,00	145.484,35	2.415,65	146.211,64	0,00	
	+ 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.300,00	0,00	21.300,00	21.916,08	-616,08	20.055,91	0,00	
	+ 60320000 Hundesteuer	4.200,00	0,00	4.200,00	4.353,54	-153,54	4.306,47	0,00	
	+ 60340000 Zweitwohnungssteuer	2.000,00	0,00	2.000,00	3.516,66	-1.516,66	1.950,00	0,00	
	+ 60521000 Familienleistungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.368,12	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	326.500,00	0,00	326.500,00	313.898,72	12.601,28	213.083,04	0,00	61
	+ 61111000 Schlüsselzuweisung	306.700,00	0,00	306.700,00	306.737,72	-37,72	213.083,04	0,00	
	+ 61320001 Einzahlung Pauschler Ausgleich Gewerbesteuermindereinnahmen	0,00	0,00	0,00	7.161,00	-7.161,00	0,00	0,00	
	+ 61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	
	+ 61442003 Einzahlung Zuweisung Infra- strukturpauschale vom Land	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	0,00	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	25.600,00	0,00	25.600,00	25.235,29	364,71	27.201,67	0,00	63
	+ 63221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	2.800,00	0,00	2.800,00	2.484,34	315,66	2.607,03	0,00	
	+ 63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	0,00	0,00	0,00	5,00	-5,00	0,00	0,00	
	+ 63229000 Sonstige Entgelte	22.800,00	0,00	22.800,00	22.745,95	54,05	24.594,64	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.100,00	0,00	20.100,00	19.336,68	763,32	18.477,38	0,00	641
	+ 64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	20.100,00	0,00	20.100,00	19.336,68	763,32	18.477,38	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.900,00	0,00	23.900,00	20.871,32	3.028,68	1.575,12	0,00	642, 647-648
	+ 64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	22.000,00	0,00	22.000,00	19.770,02	2.229,98	0,00	0,00	
	+ 64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	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	169,86	-169,86	243,68	0,00	
	+ 64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	800,00	0,00	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.500,00	0,00	4.500,00	10.813,61	-6.313,61	5.092,75	0,00	67
	+ 67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken	0,00	0,00	0,00	4,10	-4,10	0,23	0,00	
	+ 67800000 Finanzeinzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	4.500,00	0,00	4.500,00	4.551,51	-51,51	4.551,52	0,00	
	+ 67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0,00	0,00	6.258,00	-6.258,00	541,00	0,00	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.400,00	0,00	8.400,00	9.557,86	-1.157,86	20.278,64	0,00	651, 66
	+ 66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	0,00	0,00	20,00	-20,00	0,00	0,00	
	+ 66250000 Konzessionsabgaben	13.300,00	0,00	13.300,00	13.344,72	-44,72	13.788,64	0,00	
	+ 66260000 Spenden	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	6.190,00	0,00	
	+ 66270000 Versicherungserstattungen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	5.362,59	-10.362,59	0,00	0,00	
	+ 66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	2.126,57	-2.126,57	300,00	0,00	
	+ 66810000 Zuführungen aus Zuweisungen f. Infrastruktur nach § 23 FAG	0,00	0,00	0,00	-11.296,02	11.296,02	0,00	0,00	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	676.300,00	0,00	676.300,00	709.022,21	-32.722,21	591.179,96	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 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahr 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer							
										in €						
										1	2	3	4	5	6	7
10	- Personalauszahlungen	117.900,00	0,00	117.900,00	85.218,15	32.681,85	57.775,95	0,00	70							
	+ 70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	24.200,00	0,00	24.200,00	23.520,00	680,00	21.680,33	0,00								
	+ 70100003 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige f. Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,18	0,00								
	+ 70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	72.600,00	0,00	72.600,00	47.813,52	24.786,48	26.073,97	0,00								
	+ 70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	2.700,00	0,00	2.700,00	1.485,86	1.214,14	900,81	0,00								
	+ 70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	16.700,00	0,00	16.700,00	10.583,25	6.116,75	7.246,92	0,00								
	+ 70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.200,00	0,00	1.200,00	1.302,20	-102,20	1.258,07	0,00								
	+ 70590000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Sonstige	500,00	0,00	500,00	513,32	-13,32	511,67	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	124.000,00	5.578,61	129.578,61	73.324,31	56.254,30	80.059,73	11.097,13	72							
	+ 72210000 Auszahlungen für Abfall	800,00	0,00	800,00	337,46	462,54	399,70	0,00								
	+ 72220000 Auszahlungen für Abwasser	1.100,00	0,00	1.100,00	351,93	748,07	845,25	0,00								
	+ 72240000 Auszahlungen für Heizung	6.000,00	0,00	6.000,00	2.811,67	3.188,33	2.377,27	0,00								
	+ 72260000 Auszahlungen für Strom	9.000,00	0,00	9.000,00	7.081,16	1.918,84	3.245,94	0,00								
	+ 72270000 Auszahlungen für Wasser	700,00	0,00	700,00	326,33	373,67	497,77	0,00								
	+ 72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.000,00	0,00	8.000,00	1.175,05	6.824,95	1.849,69	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	20,00	3.180,00	1.384,69	0,00								
	+ 72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	17.200,00	0,00	17.200,00	10.778,84	6.421,16	10.220,38	0,00								
	+ 72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	3.000,00	0,00	3.000,00	2.754,16	245,84	3.144,34	0,00								
	+ 72350000 Fahrzeugunterhaltung	6.500,00	0,00	6.500,00	5.160,61	1.339,39	2.353,73	0,00								
	+ 72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.200,00	0,00	1.200,00	2.075,95	-875,95	5.592,59	0,00								
	+ 72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	0,00	1.000,00	1.812,85	-812,85	663,09	0,00								
	+ 72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.400,00	0,00	4.400,00	3.192,55	1.207,45	969,00	0,00								
	+ 72480000 Sonstige bezogene Leistungen	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	570,00	0,00								
	+ 72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	2.200,00	0,00	2.200,00	689,52	1.510,48	9.104,97	0,00								
	+ 72490004 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel f. Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,13	0,00								
	+ 72491000 Auszahlungen für Verdienstausfall	500,00	0,00	500,00	264,37	235,63	0,00	0,00								
	+ 72540000 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.746,37	0,00								
	+ 72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	161,06	0,00								
	+ 72543200 Auszahlungen Schulkostenbeiträge an GS Dabel	1.400,00	0,00	1.400,00	1.305,16	94,84	2.610,32	0,00								
	+ 72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	22.600,00	0,00	22.600,00	22.536,61	63,39	22.538,09	0,00								
	+ 72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	7.000,00	5.000,00	12.000,00	1.446,05	10.553,95	6.224,80	11.097,13								
	+ 72920001 Aufwendungen für Baumpflege	27.000,00	578,61	27.578,61	9.204,04	18.374,57	1.522,55	0,00								
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	483.600,00	0,00	483.600,00	467.103,89	16.496,11	430.111,13	0,00	74							
	+ 74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	165.000,00	0,00	165.000,00	161.337,83	3.662,17	69.403,72	0,00								
	+ 74144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.578,15	0,00								
	+ 74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen(DRK)	0,00	0,00	0,00	1.295,60	-1.295,60	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 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahr 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer							
										in €						
										1	2	3	4	5	6	7
+	74151200 Auszahlungen für Zuweisungen für laufende Zwecke(Kita VS Brüel)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.246,64	0,00								
+	74151300 Auszahlungen Zuweisungen für laufende Zwecke(sonstige Kita)	0,00	0,00	0,00	659,14	-659,14	17.300,21	0,00								
+	74151600 Auszahlungen Zuweisungen für laufende Zwecke (Tagespflege)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.267,98	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	3.200,00	0,00	3.200,00	1.000,00	2.200,00	1.000,00	0,00								
+	74310000 Gewerbesteuerumlage	2.500,00	0,00	2.500,00	2.356,52	143,48	3.018,75	0,00								
+	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	204.100,00	0,00	204.100,00	204.013,05	86,95	194.273,17	0,00								
+	74421100 Auszahlung Altfahrbetragsumlage	1.300,00	0,00	1.300,00	1.250,03	49,97	1.250,04	0,00								
+	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	105.800,00	0,00	105.800,00	95.191,72	10.608,28	97.772,47	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	3.700,00	0,00	3.700,00	321,86	3.378,14	3.685,66	0,00	77							
+	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	400,00	0,00	400,00	303,26	96,74	368,80	0,00								
+	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0,00	100,00	4,00	96,00	140,00	0,00								
+	77940000 Sonstige Verlustübernahmen	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	3.176,86	0,00								
+	77990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	14,60	-14,60	0,00	0,00								
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.000,00	799,60	13.799,60	10.037,16	3.762,44	7.936,17	361,81	76							
+	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	77,20	0,00								
+	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	375,55	0,00								
+	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.500,00	0,00	1.500,00	1.959,85	-459,85	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	0,00	0,00								
+	76251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	0,00	0,00	438,00	-438,00	0,00	0,00								
+	76251001 Vergütungen einschl.Reisekosten an Sachverständige f. Baumpfleger	2.500,00	799,60	3.299,60	2.453,12	846,48	3.284,40	0,00								
+	76300000 Geschäftsauszahlungen	800,00	0,00	800,00	1.073,74	-273,74	534,62	0,00								
+	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00								
+	76350000 Öffentliche Bekanntmachungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00								
+	76410000 Versicherungsbeiträge	1.200,00	0,00	1.200,00	890,49	309,51	547,82	262,77								
+	76411000 Gebäudeversicherungen	400,00	0,00	400,00	355,05	44,95	0,00	0,00								
+	76412000 Kfz-Versicherungen	1.400,00	0,00	1.400,00	1.276,68	123,32	1.107,78	99,04								
+	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	900,00	0,00	900,00	878,26	21,74	896,78	0,00								
+	76920000 Verfügungsmittel	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	86,11	0,00								
+	76930000 Repräsentationen	900,00	0,00	900,00	681,97	218,03	995,91	0,00								
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	742.200,00	6.378,21	748.578,21	636.005,37	112.572,84	579.568,64	11.458,94								
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-65.900,00	-6.378,21	-72.278,21	73.016,84	-145.295,05	11.611,32	-11.458,94								
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.800,00	0,00	51.800,00	188.093,16	-136.293,16	20.497,10	0,00	681, 6833							
+	68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	40.763,16	-40.763,16	20.304,72	0,00								
+	68142002 Sonderhilfen des Landes	0,00	0,00	0,00	18.000,00	-18.000,00	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 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahr 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer							
										in €						
										1	2	3	4	5	6	7
+	68142003 Einzahlung linfrastrukturpau- schale § 23 neu ab 2020 befristet	33.900,00	0,00	33.900,00	0,00	33.900,00	0,00	0,00								
+	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	17.900,00	0,00	17.900,00	0,00	17.900,00	0,00	0,00								
+	68171000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192,38	0,00								
+	68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	0,00	0,00	0,00	129.330,00	-129.330,00	0,00	0,00								
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.000,00	0,00	25.000,00	25.624,10	-624,10	1.024,65	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	0,00	0,00	424,65	0,00								
+	68310001 Einzahlung Anzahlung pausch. Ausgleich Wegfall Straßenaus- baubeiträge	25.000,00	0,00	25.000,00	25.024,10	-24,10	0,00	0,00								
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	30.000,00	0,00	30.000,00	2.500,00	27.500,00	0,00	0,00	684-686							
+	68500000 Einzahlungen für Sachanlagen	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00								
+	68561000 Einzahlung aus Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen über einem Wert von 1000 € ohne USt	0,00	0,00	0,00	2.300,00	-2.300,00	0,00	0,00								
+	68562000 Einzahlungen aus Veräußerung von Fahrzeugen Maschinen und technischen Anlagen bis zu einem Wert von 1000 € ohne USt	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00	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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	106.800,00	0,00	106.800,00	216.217,26	-109.417,26	21.521,75	0,00								
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	85.100,00	567.222,58	652.322,58	65.499,05	586.823,53	15.495,16	0,00	781, 784-786							
+	78520390 Auszahlungen für Sonstige Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445,65	0,00								
+	78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge	44.600,00	0,00	44.600,00	22.085,05	22.514,95	0,00	0,00								
+	78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	12.000,00	0,00	12.000,00	4.060,92	7.939,08	4.101,51	0,00								
+	78560718 Auszahlungen für Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger	4.000,00	0,00	4.000,00	5.020,00	-1.020,00	10.948,00	0,00								
+	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen	23.000,00	0,00	23.000,00	24.873,16	-1.873,16	0,00	0,00								
+	78570821 Auszahlungen für Betriebsausstattung	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00								
+	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	0,00	567.222,58	567.222,58	7.959,92	559.262,66	0,00	0,00								
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)	85.100,00	567.222,58	652.322,58	65.499,05	586.823,53	15.495,16	0,00								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	21.700,00	-567.222,58	-545.522,58	150.718,21	-696.240,79	6.026,59	0,00								
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-44.200,00	-573.600,79	-617.800,79	223.735,05	-841.535,84	17.637,91	-11.458,94								
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	4.000,00	0,00	4.000,00	3.956,74	43,26	3.892,25	0,00	791, 792, 79523201							
+	79253001 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr/ Euro- Währung (fester Zins)	4.000,00	0,00	4.000,00	3.956,74	43,26	3.892,25	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 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahr 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
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	79529000
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-3.956,74	-43,26	-3.892,25	0,00	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	12.100,54	-12.100,54	641,58	0,00	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-48.200,00	-573.600,79	-621.800,79	231.878,85	-853.679,64	14.387,24	-11.458,94	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-69.900,00	-6.378,21	-76.278,21	69.060,10	-145.338,31	7.719,07	-11.458,94	
	nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres			-68.484,00	34.782,55				
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)			-144.762,21	103.842,65				
	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]			-5.000,00	0,00				

Bilanz zum 31. Dezember 2020				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2019	31. Dezember 2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	AKTIVA			
1	Anlagevermögen	4.494.791,60	4.410.416,48	-84.375,12
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	7.641,65	6.392,92	-1.248,73
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	404,15	296,38	-107,77
	01243000 Geleistete Zuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	404,15	296,38	-107,77
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	7.237,50	6.096,54	-1.140,96
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.237,50	6.096,54	-1.140,96
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	4.096.295,27	4.013.168,88	-83.126,39
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	322.287,94	-2.549,10
	02200000 Grünflächen	54.906,73	52.357,63	-2.549,10
	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	133.165,97	130.192,02	-2.973,95
	03900000 Grundstücke zu Gebäuden, sonstige Gebäude	16.122,44	16.122,44	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	22.726,52	21.779,58	-946,94
	03910400 Außenanlagen von Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	1.850,45	1.665,40	-185,05
	03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	12.414,61	11.937,13	-477,48
	03950400 Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	425,69	392,94	-32,75
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten	78.515,32	77.269,05	-1.246,27
	03990400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden, Bauten	1.110,94	1.025,48	-85,46
1.2.4	Infrastrukturvermögen	3.541.596,06	3.404.872,49	-136.723,57
	04120000 Brücken	399.389,46	388.904,13	-10.485,33
	04520000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen (Wasser)	1,00	1,00	0,00
	04700000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	110.823,82	106.767,65	-4.056,17
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrsenkungsanlagen	383.863,54	383.863,54	0,00
	04820000 Straßen	2.342.677,22	2.237.637,64	-105.039,58
	04825000 Straßenbegleitgrün	3.922,79	3.922,79	0,00
	04830000 Wege	212.564,82	203.475,71	-9.089,11
	04840000 Plätze	13.621,93	13.003,89	-618,04
	04860000 Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs	4.140,91	3.893,05	-247,86
	04870000 Straßenbeleuchtung	48.846,67	41.659,19	-7.187,48
	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	25.543,39	73.279,40	47.736,01
	07100000 Fahrzeuge	1.002,90	21.450,76	20.447,86
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	4.000,97	7.234,23	3.233,26
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger	14.026,19	14.662,47	636,28
	07300000 Betriebsvorrichtungen	6.513,33	29.931,94	23.418,61
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	597,41	1.463,50	866,09
	08210000 Betriebsausstattung	0,00	1.462,50	1.462,50
	08220000 Geschäftsausstattung	597,41	1,00	-596,41
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	59.439,63	10.518,13
	09600000 Anlagen im Bau	48.921,50	59.439,63	10.518,13
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

Bilanz zum 31. Dezember 2020				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2019	31. Dezember 2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
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	38.896,43	285.671,80	246.775,37
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	35.320,43	282.095,80	246.775,37
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7.143,30	5.605,85	-1.537,45
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	214,42	251,82	37,40
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	1.596,16	996,16	-600,00
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen	-121,00	-121,00	0,00
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	483,29	680,19	196,90
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	3.266,30	9.541,49	6.275,19
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	81,20	234,17	152,97
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen	169,86	7,58	-162,28
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.059,00	737,00	-1.322,00
	21252520 Einzelwertberichtigungen auf Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-107,37	-214,74	-107,37
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen	0,00	-5.551,00	-5.551,00
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-498,56	-423,82	74,74
	21253599 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	-532,00	-532,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	234,19	14.150,79	13.916,60
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	100,00	-308,14	-408,14
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	974,19	14.861,02	13.886,83
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-840,00	-402,09	437,91
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:	26.475,52	256.552,09	230.076,57
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	24.665,98	256.544,83	231.878,85
	17431001 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg	24.665,98	256.544,83	231.878,85
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.809,54	7,26	-1.802,28
	15148000 Gebührenforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.385,67	1.505,79	120,12
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	423,87	-4.494,69	-4.918,56
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund	0,00	2.995,33	2.995,33
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,83	0,83
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.467,42	5.787,07	4.319,65
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige	850,00	954,00	104,00
	17998000 Forderungen aus Überzahlung debitorische Kreditoren	617,42	4.833,07	4.215,65
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
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	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
	Bilanzsumme	4.533.688,03	4.696.088,28	162.400,25

Bilanz zum 31. Dezember 2020				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2019	31. Dezember 2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	PASSIVA			
1	Eigenkapital	1.692.968,91	1.788.625,35	95.656,44
1.1	Kapitalrücklage	1.881.292,16	1.909.509,27	28.217,11
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	1.881.292,16	1.880.042,13	-1.250,03
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage	1.881.292,16	1.880.042,13	-1.250,03
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	0,00	29.467,14	29.467,14
	20120003 Infrastrukturpauschale § 23 neu ab 2020 - befristet	0,00	29.467,14	29.467,14
1.2	Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	-225.048,00	-188.323,25	36.724,75
	20400000 Ergebnisvortrag	-225.048,00	-188.323,25	36.724,75
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	36.724,75	67.439,33	30.714,58
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	36.724,75	67.439,33	30.714,58
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	2.812.998,26	2.864.191,08	51.192,82
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.812.998,26	2.864.191,08	51.192,82
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	2.561.694,99	2.467.742,01	-93.952,98
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	2.556.997,90	2.465.819,01	-91.178,89
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.697,09	1.923,00	-2.774,09
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	199.603,27	190.394,97	-9.208,30
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	199.603,27	190.394,97	-9.208,30
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	51.700,00	206.054,10	154.354,10
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	51.700,00	51.700,00	0,00
	23310001 Anzahlung aus Beiträgen pausch. Ausgleich Wegfall Straßenausbaubeiträge	0,00	25.024,10	25.024,10
	23316200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	129.330,00	129.330,00
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
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
4	Verbindlichkeiten	27.612,41	43.271,85	15.659,44
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	19.364,70	15.407,96	-3.956,74
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	19.364,70	15.407,96	-3.956,74
	31513101 Investitionskredite von inländischen Banken/ Laufzeit mit 5 Jahren und mehr/ Euro-Währung (fester Zins)	19.364,70	15.407,96	-3.956,74
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	4.573,67	8.627,03	4.053,36
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.658,33	8.607,03	4.948,70
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	915,34	20,00	-895,34
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	400,30	0,00	-400,30
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich	400,30	0,00	-400,30
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	-17,35	0,00	17,35
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	-17,35	0,00	17,35
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	627,05	4.479,90	3.852,85
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	627,05	4.479,90	3.852,85
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	627,05	0,00	-627,05
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	4.479,90	4.479,90
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.664,04	14.756,96	12.092,92
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen	25,74	20,48	-5,26
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern	335,55	361,50	25,95
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)	4,00	0,00	-4,00
	37910002 Lohnsteuer	895,35	895,35	0,00
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)	-303,30	3.575,90	3.879,20

Bilanz zum 31. Dezember 2020				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2019	31. Dezember 2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	37990000 Sonstige Verbindlichkeiten (Sonstige) / Sonstige	589,28	4.570,66	3.981,38
	37991901 Verbindlichkeiten aus Allgemein	500,00	500,00	0,00
	37999000 Debitorische Kreditoren Sammelkonto	617,42	4.833,07	4.215,65
5	Rechnungsabgrenzungsposten	108,45	0,00	-108,45
5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	108,45	0,00	-108,45
	39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	108,45	0,00	-108,45
6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	4.533.688,03	4.696.088,28	162.400,25

7.

Anhang

zum

JAHRESABSCHLUSS 2020

der

Gemeinde Kloster Tempzin

7.1 Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 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 31.12.2020 die Werte der Bilanz zum 01.01.2012 als Grundlage genommen und fortgeführt. Die Werte des Jahresabschlusses 2019 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 4.410.416,48

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
4.494.791,60	4.410.416,48	-84.375,12

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 6.392,92

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
7.641,65	6.392,92	-1.248,73

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 296,38

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
404,15	296,38	-107,77

Geleistete Zuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Konto 01243000) 296,38

Der Buchwert per 31.12. beträgt 296,38 €. 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 2020 beläuft sich auf -107,77 €.

1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 6.096,54

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
7.237,50	6.096,54	-1.140,96

Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (Konto 01300000) 6.096,54

Der Buchwert per 31.12. beträgt 6.096,54 €. 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 -1.140,96 €.

1.1.4 Geschäft- oder Firmenwert

1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

1.2 Sachanlagen **4.013.168,88**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
4.096.295,27	4.013.168,88	-83.126,39

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 **322.287,94**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
324.837,04	322.287,94	-2.549,10

Grünflächen (Konto 02200000) 52.357,63

Der Buchwert per 31.12. beträgt 52.357,63 €. Die Wertminderung in Höhe von -2.549,10 € erfolgte durch die Umbuchung des Flurstücks in Zahrendorf F 2 FS 84/3 (Inv. Nr. 00600196) in das Umlaufvermögen gemäß Kaufantrag BV-980/2020.

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **130.192,02**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
133.165,97	130.192,02	-2.973,95

Gemeinschafts-, Bürgerhaus, Stadthallen (Konto 03910000) 21.779,58

Der Buchwert per 31.12. beträgt 21.779,58 €. Die Wertminderung der Gemeinschaftshäuser erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -946,94 €.

Außenanlagen von Gemeinschafts-, Bürgerhaus, Stadthallen (Konto 03910400) 1.665,40

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.665,40 €. Die Wertminderung der Außenanlagen der Gemeinschaftshäuser erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von - 185,05 €.

Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen (Konto 03950000) 11.937,13

Der Buchwert per 31.12. beträgt 11.937,13 €. Die Wertminderung der Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -477,48 €.

Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen (Konto 03950400) 392,94

Der Buchwert per 31.12. beträgt 392,94 €. Die Wertminderung der Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -32,75 €.

Sonstige Gebäude, Bauten (Konto 03990000) 77.269,05

Der Buchwert per 31.12. beträgt 77.269,05 €. Die Wertminderung der sonstigen Gebäude erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -1.246,27 €.

Außenanlagen von sonstigen Gebäude, Bauten (Konto 03990400) 1.025,48

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.025,48 €. Die Wertminderung der sonstigen Gebäude erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -85,46 €.

1.2.4 Infrastrukturvermögen **3.404.872,49**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
3.541.596,06	3.404.872,49	-136.723,57

Brücken (Konto 04120000) 388.904,13

Der Buchwert per 31.12. beträgt 388.904,13 €. Die Wertminderung der Brücken erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -10.485,33 €.

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Konto 04700000) 106.767,65

Der Buchwert per 31.12. beträgt 106.767,65 €. Die Wertminderung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -4.056,17 €.

Straßen (Konto 04820000) 2.237.637,64

Der Buchwert per 31.12. beträgt 2.237.637,64 €. Die Wertminderung der Straßen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -105.039,58 €.

Wege (Konto 04830000) 203.475,71

Der Buchwert per 31.12. beträgt 203.475,71 €. Die Wertminderung der Wege erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -9.089,11 €.

Plätze (Konto 04840000) 13.003,89

Der Buchwert per 31.12. beträgt 13.003,89 €. Die Wertminderung der Plätze erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -618,04 €.

Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs (Konto 04860000) 3.893,05

Der Buchwert per 31.12. beträgt 3.893,05 €. Die Wertminderung der Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -247,86 €.

Straßenbeleuchtung (Konto 04870000) 41.659,19

Der Buchwert per 31.12. beträgt 41.659,19 €. Die Wertminderung der Straßenbeleuchtung erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -7.187,48 €.

1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

1.2.6 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

1.2.7 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge **73.279,40**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
25.543,39	73.279,40	47.736,01

Fahrzeuge (Konto 07100000) 21.450,76

Der Buchwert per 31.12. beträgt 21.450,76 €. Die Werterhöhung der Fahrzeuge in Höhe von 20.447,86 € ergibt sich aus dem Kauf eines Traktor YTO mit Frontlader (Inv.Nr. 11) in Höhe von 22.085,05 € und der jährlichen Abschreibung in Höhe von -1.637,19 €.

Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge (Konto 07140000) 7.234,23

Der Buchwert per 31.12. beträgt 7.234,23 €. Die Werterhöhung der Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge in Höhe von 3.233,26 € ergibt sich aus Zu- und Abgängen bei der Investition des Mannschaftstransportwagens (Inv.Nr. 80000000) in Höhe von 4.060,92 €, dem Abgang des MTW VW T4 (Inv.Nr. 600112) in Höhe von -1,00 € und der jährlichen Abschreibung in Höhe von -826,66 €.

Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger (Konto 07180000) 14.662,47

Der Buchwert per 31.12. beträgt 14.662,47 €. Die Werterhöhung der Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger in Höhe von 636,28 € ergibt sich aus dem Kauf eines Einachs-Dreiseitenkippers (Inv.Nr. 00000020) in Höhe von 5.020,00 €, dem Abgang des Schiebeschildes (Inv.Nr. 00600144) in Höhe von -1,00 € und der jährlichen Abschreibung in Höhe von -4.382,72 €.

Betriebsvorrichtungen (Konto 07300000) 29.931,94

Der Buchwert per 31.12. beträgt 29.931,94 €. Die Werterhöhung der Betriebsvorrichtungen in Höhe von 23.418,61 € ergibt sich aus der Investition Spielplatz Zahrendorf (Inv.NR. 0000015) in Höhe von 10.344,63 €, der Investition des Spielplatzes Langen Jarchow (Inv.Nr. 0000016) in Höhe von 14.528,53 € und der jährlichen Abschreibung in Höhe von -1.454,55 €.

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 1.463,50

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
597,41	1.463,50	866,09

Betriebsausstattung (Konto 08210000) 1.462,50

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.462,50 €. Die Werterhöhung der Betriebsausstattung erfolgte durch die Anschaffung einer mobilen Säge (Inv.Nr. 0000019) in Höhe von 1.500,00 € sowie die jährliche Abschreibung in Höhe von -37,50 €.

Geschäftsausstattung (Konto 08220000) 1,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1,00 €. Die Wertminderung der Geschäftsausstattung erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -596,41 €.

1.2.9 Pflanzen und Tiere

1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 59.439,63

Anlagen im Bau (Konto 09600000) 59.439,63

Der Buchwert per 31.12. beträgt 59.439,63 €. Die Werterhöhung der Anlagen im Bau in Höhe von 10.518,13 € erfolgte durch die Zahlung aus dem Beitrag zur Wiederherstellung der ökologischen Durchgängigkeit am Wehr Tempzin in Höhe von 7.959,92 € sowie Honorarkosten für den Ausbau der Häuslereistraße in Zahrendorf in Höhe von 2.558,21 €.

1.3 Finanzanlagen **390.854,68**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
390.854,68	390.854,68	0,00

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 **285.671,80**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
38.896,43	285.671,80	246.775,37

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 **282.095,80**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
35.320,43	282.095,80	246.775,37

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

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen 5.605,85

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 996,16 €, Forderungen aus Gewerbesteuern in Höhe von 9.420,49 €, Grundsteuerforderungen in Höhe von 680,19 €, Gebührenforderungen in Höhe von 251,82 €. Hierbei handelt es sich um Gebühren für die Abwasserbeseitigung. Sonstige Steuerforderungen bestehen in Höhe von 978,75 €.

Wertberichtigungen (insgesamt -6.721,56 €) wurden in Höhe von 214,74 € bei den Beitragsforderungen, in Höhe von 5.551 Euro für Gewerbesteuerforderungen, in Höhe von 532 Euro für sonstige Steuerforderungen und in Höhe von 423,82 € bei den Grundsteuerforderungen gebucht und sind dem Wertberichtigungsspiegel per 31.12.2020 zu entnehmen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen 14.150,79

Insgesamt ist die Position Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen mit 14.150,79 € ausgewiesen. In dieser Position ist die offene Forderung eines Verkaufes eines Grundstückes in Zahrendorf in Höhe von 14.440,50 Euro enthalten, welche in 2021 bezahlt wurde. Bei den restlichen Forderungen handelt es sich unter anderem um Pachten in Höhe von 420,52 €. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen bestehen in Höhe von -308,14 €, hierbei handelt es sich um Rückzahlungen von Konzessionsabgaben.

Wertberichtigungen wurden in Höhe von 402,09 € vorgenommen und sind dem Wertberichtigungsspiegel per 31.12.2020 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 256.552,09

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
26.475,52	256.552,09	230.076,57

2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 256.544,83

Hier sind die Forderungen der Gemeinde Kloster Tempzin gegenüber der Stadt Sternberg aus der Einheitskasse in Höhe von 256.544,83 € gebucht. Es handelt sich um den Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2020. Die Guthaben auf den Kontokorrentkonten der Stadt Sternberg sind durch entsprechende Tagesauszüge der kontoführenden Kreditinstitute zum Bilanzstichtag 31.12.2020 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 231.878,85 € zum Jahresbeginn erhöht.

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

7,26

Die Gebührenforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen in Höhe von 1.505,79 € sind Beiträge für den Boden- und Wasserverband.

Bei den Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich um den Gemeindeanteil zur Einkommensteuer für das 4. Quartal 2020 in Höhe von -4.278,14 € und dem Gemeindeanteil zur Umsatzsteuer für das 4. Quartal 2020 in Höhe von -216,55 €. Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund handelt es sich um Lohnsteuererstattungen in Höhe von 2.995,33 €.

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

5.787,07

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
4.533.688,03	4.696.088,28	162.400,25

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 **1.788.625,35**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.692.968,91	1.788.625,35	95.656,44

1.1 Kapitalrücklage **1.909.509,27**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.881.292,16	1.909.509,27	28.217,11

1.1.1 Allgemeine Rücklage **1.880.042,13**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.881.292,16	1.880.042,13	-1.250,03

Allgemeine Kapitalrücklage (Konto 20110000) 1.880.042,13

Der Buchwert zum 31.12. beträgt 1.880.042,13 €. Die Wertminderung der Allgemeinen Kapitalrücklage in Höhe von -1.250,03 € ist 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 **29.467,14**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
0,00	29.467,14	29.467,14

Infrastrukturpauschale §23 neu

ab 2020 - befristet (Konto 20120003) 29.467,14

Der Buchwert zum 31.12. beträgt 29.467,14 €. Die Werterhöhung der Infrastrukturpauschale erfolgte durch die Zahlung der jährlichen Infrastrukturpauschale in Höhe von 40.763,16 € sowie durch die Entnahme in Höhe von 11.296,02 €. Gemäß der 1. Nachtragshaushaltsplanung 2020 wurden Unterhaltungskosten der Straßen und Kleinstgeräte für die Feuerwehr von der Infrastrukturpauschale bezahlt.

1.2 Zweckgebundene Ergebnisrücklagen

1.2.1 Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich

1.2.2 Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen

1.3 Ergebnisvortrag **-188.323,25**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
-225.048,00	-188.323,25	36.724,75

Ergebnisvortrag (Konto 20400000) -188.323,25

Der Bestand per 31.12. beträgt -188.323,25 €. Zu dem bestehenden Ergebnisvortrag in Höhe von -225.048,00 € wurde der Jahresüberschuss von 2019 in Höhe von 36.724,75 € übertragen.

1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag 67.439,33

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
36.724,75	67.439,33	30.714,58

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Konto 20500000) 67.439,33

Die Gemeinde Kloster Tempzin weist zum 31.12.2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 67.439,33 € aus.

1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

7.4.5 Sonderposten

2. Sonderposten 2.864.191,08

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.812.998,26	2.864.191,08	51.192,82

2.1 Sonderposten des Anlagevermögens 2.864.191,08

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 2.467.742,01

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.561.694,99	2.467.742,01	-93.952,98

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 Feuerwehropauschale, die ertragswirksam, entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Inventares, aufgelöst werden.

Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (Konto 23142000) 2.465.819,01

Der Buchwert per 31.12. beträgt 2.465.819,01 €. Die Wertminderung der Sonderposten aus Zuwendungen vom Land in Höhe von -91.178,89 € erfolgte durch die Passivierung der Fördermittel für den Spielplatz in Zahrendorf (Inv.Nr. 0000017) in Höhe von 7.189,84 € und die Fördermittel für den Spielplatz in Langen Jarchow (Inv.Nr. 0000018) in Höhe von 10.810,16 € sowie durch die jährliche Auflösung der Sonderposten / Abschreibung in Höhe von beträgt -109.178,89 €.

Sonderposten aus Zuwendungen von
Gemeinden und Gemeindeverbänden (Konto 23143000) 1.923,00

Der Buchwert zum 31.12. beträgt 1.923,00 €. Die Wertminderung der Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden erfolgte durch die jährliche Auflösung der Sonderposten / Abschreibung in Höhe von -2.774,09 €.

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 190.394,97

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
199.603,27	190.394,97	-9.208,30

Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konto 23259010) 190.394,97

Der Buchwert per 31.12. beträgt 190.394,97 €. Die Wertminderung 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 206.054,10

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
51.700,00	206.054,10	154.354,10

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

Der Buchwert per 31.12. beträgt 51.700,00 €. Die Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 51.700,00 € ergibt sich aus einer Sonderbedarfswweisung für die Wiederherstellung der ökologischen Durchgängigkeit am Wehr Tempzin.

Anzahlungen aus Beiträgen

pausch. Ausgleich Wegfall Straßenausbaubeiträge (Konto 23310001) 25.024,10

Der Buchwert per 31.12. beträgt 25.024,10 €. Durch den Wegfall der Straßenausbaubeiträge erhält die Gemeinde Kloster Tempzin einen Ausgleich in Höhe von 25.024,10 €. Dieser Ausgleich bemisst sich nach Straßenkilometer. Gemäß Haushaltsplanung 2020 soll dieser Ausgleich für die Straßenbaumaßnahme „Häuslereistraße“ verwendet werden.

Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (Konto 23316200) 129.330,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 129.330,00 €. Für die Straßenbaumaßnahme „Häuslereistraße“ wurden 129.330,00 € gezahlt.

- 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 43.271,85

4.1 Anleihen

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen 15.407,96

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 15.407,96

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
19.364,70	15.407,96	-3.956,74

Investitionskredite von inländischen Banken /

Laufzeit mit 5 Jahren mit mehr (Konto 31513101) 15.407,96

Der Bestand per 31.12. beträgt 15.407,96 €. Die Tilgungsleistung im Jahr 2020 beträgt 3.956,74 €.

- 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 8.627,03

Es bestanden zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 8.627,03 €, die zwei größten Positionen sind Unterhaltung der Straßenbeleuchtung mit 3.996,20 € und eine Honorarschlussrechnung in Höhe von 2.558,21 €.

- 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

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 4.479,90

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
627,05	4.479,90	3.852,85

4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelstand

4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 4.479,90

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten 14.756,96

In dieser Position sind unter anderem noch die offene Gewerbesteuerumlage 4. Quartal 2020 in Höhe von 3.575,90 € und der Beitrag für die Zuführung lt. Unternehmenskonzept 2010 in Höhe von 3.176,86 € enthalten.

Forderungen aus Überzahlung debitorischer Kreditoren werden in diesem Bereich auf dem Sammelkonto in Höhe von 4.883,07 € gebucht.

7.4.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

5. Passive Rechnungsabgrenzung 0,00

- 5.1 Grabnutzungsentgelte
- 5.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte

5.3 Sonstige

0,00

6. Passive latente Steuern

Bilanzsumme

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
4.533.688,03	4.696.088,28	162.400,25

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 WEMAG

Es bestehen Beteiligungen in Höhe von 17.139,52 €.

Beteiligungen WAZ

Es bestehen Beteiligungen in Höhe von 148.218,76 €.

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 1,550 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Kloster Tempzin, den

gez. Dörge
Bürgermeister

