

Gemeinde Kloster Tempzin

Vorlage - Nr.: BKT-024/2016
Datum: 06.12.2016
Vorlageart: Beschlussvorlage

Betr.: Entlastung des Bürgermeisters von der Jahresrechnung 2012 Kloster Tempzin (ehem. Gemeinde Langen Jarchow und Zahrendorf)

Beteiligte Gremien:

Sitzungsdatum	Gremium
08.12.2016	Gemeindevertretung Kloster Tempzin
10.05.2017	Ausschuss für Schule, Kultur, Sport, Jugend, Senioren und Soziales Kloster Tempzin

1. Zuständige/federführende Abt.

Amt für Finanzen

2. Mitwirkende Ämter:

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Kloster Tempzin beschließt die gemäß § 60 (5) Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern dem Bürgermeister für die Jahresrechnungen der ehem. Gemeinden Langen Jarchow und Zahrendorf die Entlastung zu erteilen.

Begründung:

Gemäß § 60 (5) KV ist der Jahresabschluss bis spätestens 31.12. des Folgejahres zu beschließen und die Entlastung zu erteilen. Vom Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Kloster Tempzin wurden die vorliegenden Jahresrechnungen der ehemaligen Gemeinde Langen Jarchow und Zahrendorf geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt der Gemeinde Kloster Tempzin vorbehaltlos die Entlastung.

Ab 01.01.2016 geht die Gemeinde Kloster Tempzin aus dem freiwilligen Zusammenschluss der Gemeinde Langen Jarchow und der Gemeinde Zahrendorf hervor.

Der Jahresabschluss der ehem. Gemeinde Langen Jarchow für das Haushaltsjahr 2012 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Jahresfehlbetrag	4.863,19 €
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegenüber der Stadt Sternberg (ehem. Liquide Mittel)	99.449,93 €

Die Gemeindevertretung Kloster Tempzin ermächtigt die Verwaltung, den ausgewiesenen und festgestellten Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.863,19 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Der Jahresabschluss der ehem. Gemeinde Zahrendorf für das Haushaltsjahr 2012 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Jahresfehlbetrag	21.286,14 €
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €

Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungs-
mittelbestand gegenüber der Stadt Sternberg
(ehem. Liquide Mittel)

51.193,04 €

Die Gemeindevertretung Kloster Tempzin ermächtigt die Verwaltung, den ausgewiesenen und festgestellten Jahresfehlbetrag in Höhe von 21.286,14 € auf neue Rechnung vorzutragen.

5. Finanzielle Auswirkungen:

☒ keine ☐ Erträge/Einzahlungen ☐ Aufwendungen/ Auszahlungen
Betrag Haushaltsstelle Haushaltsjahr

☐ Die Mittel stehen zur Verfügung

☐ Die Mittel stehen nicht zur Verfügung

☐ Die Mittel stehen nur teilweise zur Verfügung

Teilbetrag in €

Deckungsvorschlag

Sichtvermerk/Kämmerei

Anlagen:

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 der Gemeinde Kloster Tempzin (Zahrensdorf) durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Kloster Tempzin

Inhaltsverzeichnis

- A. Prüfauftrag
- B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung
- C. Grundsätzliche Festlegungen
- D. Feststellungen zur Rechnungslegung
 - I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung
 - 1. Belegwesen
 - 2. Kostenrechnung und interne Leistungsverrechnung
 - 3. Jahresabschluss
 - 4. Rechenschaftsbericht
 - II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Anhangs zum Jahresabschluss
 - 1. Übernahme der Eröffnungsbilanz
 - 2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses
 - 3. Aufgliederung und Erläuterungen
 - 4. Wesentliche Bewertungsgrundlagen
- E. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
 - I. Vermögenslage
 - II. Finanzlage
 - III. Ertragslage
 - IV. Teilrechnungen
 - 1. Teilfinanzrechnungen
 - 2. Teilergebnisrechnungen
- F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkungen
 - I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks
 - II. Schlussbemerkungen

A. Prüfungsauftrag

1. Die Gemeinde hat gemäß § 60 KV M-V für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten und die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.
2. Die Prüfung des Jahresabschlusses obliegt gemäß § 1 Abs. 1, 2 und 4 KPG M-V dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Kloster Tempzin.
3. Über Art und Umfang sowie das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir folgenden Bericht, dem der geprüfte Jahresabschluss sowie der Rechenschaftsbericht (entfällt in 2012) zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 als Anlagen beigefügt sind. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften der §§ 30ff. und §§ 42ff. GemHVO – Doppik beachtet.

B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

4. Gegenstand unserer Prüfung war der, auf der Grundlage der Buchführung, erstellte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2012. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und des Jahresabschlusses mit seinen Bestandteilen trägt der gesetzliche Vertreter der Gemeinde, der Bürgermeister. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunalrechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzenden Bewertungsrichtlinien, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde eingehalten worden sind.
5. Der Jahresabschluss der Gemeinde ist insbesondere daraufhin zu prüfen, ob
 - er ein, den tatsächlichen Verhältnissen, entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermittelt,
 - die gesetzlichen, die satzungsmäßigen und sonstige ortsrechtliche Vorschriften beachtet worden sind,
 - der Haushaltsplan eingehalten ist und
 - der Rechenschaftsbericht in Einklang mit dem Jahresabschluss steht und eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gemeinde abbildet (entfällt in 2012).
6. Die Prüfungshandlungen wurden am 18. Mai 2016 in den Räumen des Rathauses Sternberg durchgeführt.
7. Bei der Prüfung haben wir insbesondere folgende Rechtsgrundlagen beachtet:
 - Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 08. Juni 2004,
 - Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik (GemHVO – Doppik) vom 25. Februar 2008, einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011,
 - Gemeindekassenverordnung – Doppik (GemKVO – Doppik) vom 25. Februar 2008,
 - Verwaltungsvorschriften zur GemHVO – Doppik und GemKVO – Doppik vom 08. Dezember 2008, einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011,
 - Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens, Stand Januar 2006, einschließlich der Änderung / Ergänzung vom September 2008.
8. Ausgangspunkt war die von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahreseseröffnungsbilanz zum 01.01.2012, der vom Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde bestätigt und von der Gemeindevertretung festgestellt wurde.

9. Im Rahmen unserer Arbeiten haben wir insbesondere die Einhaltung der haushaltsrechtlichen und der kommunalrechtlichen Vorschriften bei der Aufstellung des Jahresabschlusses überprüft.

10. Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst einen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde verschafft und anschließend anhand von Stichproben die Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung und die Teilrechnungen geprüft.

11. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft und die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung erfolgten anhand des kommunalen Prüfungsgesetzes.

12. Prüfungsschwerpunkte waren:

- Zu- und Abgänge des Sachanlagevermögens sowie der Sonderposten,
- Wertberichtigungen von Forderungen
- Vollständigkeit der Rückstellungen, unter Beachtung der Veränderungen, bis zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses.

13. Unsere Arbeiten wurden von den Mitarbeitern der Verwaltung vollumfänglich unterstützt.

14. Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses der Gemeinde haben wir die Geschäftsunterlagen eingesehen.

Der Amtsvorsteher hat uns in der berufssüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 sämtliche Vermögensgegenstände, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind. Der Amtsvorsteher hat ferner erklärt, dass der Rechenschaftsbericht (entfällt in 2012) auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO-Doppik erforderlichen Angaben enthält.

C. Grundsätzliche Feststellungen

15. Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage der Gemeinde durch den Bürgermeister und der stellvertretenden Kämmerin dar:

- Im Rechenschaftsbericht geht man auf die Abweichungen zwischen der Ergebnisrechnung und den Planansätzen des Haushaltsjahres 2012 ein. Alle erforderlichen Angaben wurden gemacht. (entfällt in 2012).
- Die Lage der Gemeinde wird sachgerecht und nachvollziehbar eingeschätzt. Die Beurteilung der Lage der Gemeinde, insbesondere der Beurteilung des Fortbestandes sowie der Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung der Gemeinde, sind plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung durch den Bürgermeister und der stellvertretenden Kämmerin dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend (entfällt in 2012).

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Belegwesen

16. Die Belegaufbewahrung ist geordnet; das Belegwesen entspricht den Rechtsvorschriften.

2. Kostenrechnung und interne Leistungsverrechnung

17. Eine Kosten- und Leistungsrechnung gemäß § 17 GemHVO-Doppik wird in der Gemeinde im Haushaltsjahr 2012 noch nicht umgesetzt.

3. Jahresabschluss

18. Bei der Erstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2012 bis zum 31. Dezember 2012 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

19. Die Bilanz, die Ergebnis- sowie die Finanzrechnung wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften (stichprobenartig) Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik im Wesentlichen beachtet. Die im Anhang gemachten Angaben entsprechen den Rechtsvorschriften.

20. Die Finanzrechnung stimmt mit dem, durch Saldenbestätigungen der Kreditinstitute, bestehenden Gesamtguthabensaldo überein. Der Bargeldbestand wurde in die Finanzrechnung einbezogen (Liquide Mittel gegenüber der Einheitskasse Stadt Sternberg).

21. Die Bestandsfortschreibung und Bewertung des Vermögens, der Sonderposten, der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten erfolgte ordnungsgemäß. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik beachtet. Die im Anhang gemachten Angaben entsprechen den Rechtsvorschriften.

22. Die Abschreibungssätze des Anlagevermögens entsprechen grundsätzlich der normativen Nutzungsdauer der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2008 (landeseinheitlichen Abschreibungstabelle zum NKHR-MV).

4. Rechenschaftsbericht (entfällt in 2012)

23. Der Rechenschaftsbericht wurde dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt. Die inhaltlichen Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik wurden eingehalten. Der Rechenschaftsbericht steht mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang. Im Rechenschaftsbericht werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so dargestellt, dass er ein, den tatsächlichen Verhältnissen, entsprechendes Bild vermittelt.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Anhangs zum Jahresabschluss

1. Übernahme der Eröffnungsbilanz 2012

24. Die Wertansätze der Aktiva und Passiva der, von der Gemeindevertretung festgestellten, Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 wurden unverändert übernommen und auf den Bilanzstichtag 31. Dezember 2012 fortgeschrieben. Die Gemeinde hat von der Bestimmung des § 12 KomDoppikEG M-V keinen Gebrauch gemacht, Berichtigungen der Eröffnungsbilanz waren nicht notwendig.

2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

25. Der Jahresabschluss insgesamt vermittelt, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde.

3. Aufgliederung und Erläuterungen

26. Die Gliederung der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung einschließlich der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen entsprechen den Bestimmungen der KV M-V und den dazugehörigen

amtlichen Mustern, die Kontierungen den verbindlichen Zuordnungsvorschriften und Hinweisen der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2008.

4. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

27. Der Jahresabschluss wurde ordnungsgemäß aus der Buchhaltung der Verwaltung entwickelt. Die Vermögens- und Schuldposten sind ausreichend nachgewiesen und richtig und grundsätzlich vollständig erfasst. Es wurden die Bilanzansatz- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik beachtet. Das Vermögen, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Ein- und Auszahlungen sind ausreichend nachgewiesen und richtig und vollständig erfasst.

28. Der Anhang mit seinen Anlagen enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.

29. In der Ausübung der Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte ergaben sich gegenüber der Eröffnungsbilanz keine Änderungen.

E. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

I. Vermögenslage

Bilanzposition	01.01.2012		31.12.2012		Veränderung
	EUR	%	EUR	%	EUR
AKTIVA					
Anlagevermögen	2.137.658,30	96,49	2.069.773,93	95,79	-67.884,37
Umlaufvermögen	77.822,53	3,51	90.948,40	4,21	13.125,87
Rechnungsabgrenzung	0,00		0,00		0,00
Summe AKTIVA	2.215.480,83		2.160.722,33		-54.758,50
PASSIVA					
1. Eigenkapital	991.285,01	44,74	967.641,05	44,78	-23.643,96
2. Sonderposten	1.223.457,65	55,22	1.178.634,92	54,55	-44.822,73
3. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	738,17	0,03	14.446,36	0,67	13.708,19
5. Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe PASSIVA	2.215.480,83		2.160.722,33		-54.758,50

30. Aus der Vermögenslage ist ersichtlich, dass die Eigenkapitalquote 99,33 % und die Fremdkapitalquote 0,67 % beträgt.

31. Der Restbuchwert des Anlagevermögens beträgt 2.069.773,93 € und macht 95,79 % des gesamten Vermögens aus.

II. Finanzlage

32. Die Verwaltung hat entsprechend § 60 KV M-V die Finanzrechnung aus dem System erstellt. Nachfolgend geben wir diese Rechnung wieder, wobei wir die Einzelpositionen der Ein- und Auszahlungen gemäß Konten der Finanzrechnung zusammengefasst haben.

Position in der Finanzrechnung	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Differenz
	€	€	€
18. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-14.400,00	10.932,97	-25.332,97
26. Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.600,00	6.788,30	-25.388,30
44. Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
51. Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	27.200,00	-11.859,00	39.059,00
59. Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		39.334,04	
60. Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres		51.193,04	

33. Der Bestand an Zahlungsmitteln zum 31. Dezember 2012 entspricht dem Bankbestand der Gemeinde auf dem Verwaltungsgemeinschaftskonto des Amtes Sternberger Seenlandschaft, der mit den Saldenbestätigungen und Kassenprotokollen übereinstimmt.

34. Die Finanzrechnung wird aus dem System erstellt und ist mit den jeweiligen zahlungswirksamen Bilanz- und Ergebniskonten verknüpft. Für die Finanzrechnung sind entsprechend dem Kontierungsplan die Kontenklasse 6 und 7 belegt, anhand derer die Zahlungsströme nachgewiesen werden. Die Systematik der Kontenklassen 4 bis 7 ist durch eine Gegenüberstellung der Ertrags- und der Einzahlungskonten sowie der Aufwands- und Auszahlungskonten gegeben. Grundsätzlich ist eine parallele Einteilung der Kontengruppen innerhalb dieser Kontenklassen gegeben.

III. Ertragslage

35. In folgender Übersicht haben wir die Ergebnisrechnung nach den Vorschriften der GemHVO-Doppik zusammengefasst:

Position in der Ergebnisrechnung	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Differenz
	€	€	€
20. Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-55.500,00	-23.506,51	-31.993,49
23. Finanzergebnis	-4.200,00	-4.144,67	-55,33
24. Ordentliches Ergebnis	-59.700,00	-27.651,18	-32.048,82
32. Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
33. Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
34. Jahresergebnis vor Veränderung der sonstigen zweckgeb. Ergebnissrücklage	-59.700,00	-21.286,14	-38.413,86
37. Jahresergebnis	-59.700,00	-21.286,14	-38.413,86

36. Die Ergebnisrechnung ist gemäß § 16. Abs. 2 GemHVO-Doppik negativ.

IV. Teilrechnungen

1. Teilfinanzrechnungen

37. Die Summe der Teilfinanzrechnungen beträgt die Summe der Finanzrechnung. Die Teilfinanzrechnungen entsprechen den gesetzlichen Vorlagen.

2. Teilergebnisrechnungen

38. Die Summe der Teilergebnisrechnungen beträgt die Summe der Ergebnisrechnung. Die Teilergebnisrechnungen entsprechen den gesetzlichen Vorgaben.

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

39. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 18.05.2016 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„Bestätigungsvermerk“

40. Wir haben den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 unter Einbeziehung des Anhangs und der Anlagen zum Jahresabschluss der

Gemeinde Kloster Tempzin (Zahrendorf)

geprüft. Die Aufstellung des Jahresabschlusses nach §§ 42 ff. GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung, unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers, erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung, eine Beurteilung über den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss abzugeben (Rechenschaftsbericht entfällt).

41. Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2012 nach den Vorgaben des Kommunalprüfungsgesetzes vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Pflicht- und freiwilligen Aufgaben, über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

42. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in der Buchführung, des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen sowie des Rechenschaftsberichtes (entfällt in 2012).

43. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

44. Unsere Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

45. Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entspricht der Jahresabschluss, der Anhang sowie die erläuternden Anlagen zum Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde. (Rechenschaftsbericht entfällt in 2012)

46. Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde ergänzend fest

Das Vermögen zum 31. Dezember 2012 beträgt	2.160.722,33 €
Die Eigenkapitalquote zum 31. Dezember 2012 beträgt	99,33 %
Die Fremdkapitalquote zum 31. Dezember 2012 beträgt	0,67 %

II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen und den Bürgermeister zu entlasten

Sternberg, 18.05.2016

Ort / Datum

Unterschrift

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehreinnahmen und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres			Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Folgejahre	Erläuterung
												in €					
												1	2	3			
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.100,00	0,00	166.100,00	166.848,23	-748,23	0,00	166.848,23	0,00	0,00	40	
	40110000 Grundsteuer A	9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	9.498,36	1,64	0,00	9.498,36	0,00	0,00		
	40120000 Grundsteuer B	22.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00	0,00	22.200,00	22.216,21	-16,21	0,00	22.216,21	0,00	0,00		
	40130000 Gewerbesteuer	60.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.800,00	0,00	60.800,00	61.070,60	-270,60	0,00	61.070,60	0,00	0,00		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	54.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.200,00	0,00	54.200,00	54.678,62	-478,62	0,00	54.678,62	0,00	0,00		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	6.513,72	-13,72	0,00	6.513,72	0,00	0,00		
	40320000 Hundesteuer	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.120,04	79,96	0,00	1.120,04	0,00	0,00		
	40521000 Familienleistungsausgleich	11.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.700,00	0,00	11.700,00	11.750,68	-50,68	0,00	11.750,68	0,00	0,00		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.300,00	0,00	99.300,00	107.017,41	-7.717,41	0,00	107.017,41	0,00	0,00	41	
	41111000 Schlüsselzuweisung	70.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.200,00	0,00	70.200,00	66.796,36	3.403,64	0,00	66.796,36	0,00	0,00		
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	152,52	-52,52	0,00	152,52	0,00	0,00		
	41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	40.068,53	-11.068,53	0,00	40.068,53	0,00	0,00		
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.700,00	0,00	15.700,00	16.805,83	-1.105,83	0,00	16.805,83	0,00	0,00	43	
	43221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	1.474,87	1.925,13	0,00	1.474,87	0,00	0,00		
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	10,00	90,00	0,00	10,00	0,00	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres		Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres		Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres		Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgebahre		Erklärung
			in €									in €			in €			in €		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
	43229000 Sonstige Entgelte		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00		9.600,00	10.566,76	-966,76		0,00	10.566,76		0,00		
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)		2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00		2.600,00	4.754,20	-2.154,20		0,00	4.754,20		0,00		
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00		9.400,00	9.616,50	-216,50		0,00	9.616,50		0,00		
	44110000 Mieten und Pachten, Erbauzinsen		9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00		9.400,00	9.616,50	-216,50		0,00	9.616,50		0,00		
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00		5.400,00	10.574,33	-5.174,33		0,00	10.574,33		0,00		
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00		4.200,00	8.951,01	-4.751,01		0,00	8.951,01		0,00		
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00		1.200,00	1.598,32	-398,32		0,00	1.598,32		0,00		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	25,00	-25,00		0,00	25,00		0,00		
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		451
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		452
9.	+ Sonstige laufende Erträge		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00		9.000,00	10.859,38	-1.859,38		0,00	10.859,38		0,00		46
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1.738,56	-1.738,56		0,00	1.738,56		0,00		

Nr.	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre in €	Erläuterung	
															in €	Konto- nummer
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)															
	46250000 Konzessionsabgaben	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	6.513,00	2.487,00	0,00	6.513,00	0,00		
	46260000 Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	-250,00	0,00	250,00	0,00		
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.357,82	-2.357,82	0,00	2.357,82	0,00		
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	304.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.900,00	0,00	304.900,00	321.721,68	-16.821,68	0,00	321.721,68	0,00		
11.	- Personalaufwendungen 50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige 50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer 50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige 50590000 Sonstige Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	17.600,00 9.700,00 5.200,00 1.700,00 600,00 400,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 -740,00 958,76 -118,76 0,00 -100,00	17.600,00 8.960,00 6.158,76 1.581,24 600,00 300,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	17.600,00 8.960,00 6.158,76 1.581,24 600,00 300,00	18.937,53 8.950,44 6.982,09 2.189,34 552,00 263,66	-1.337,53 9,56 -823,33 -608,10 48,00 36,34	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	18.937,53 8.950,44 6.982,09 2.189,34 552,00 263,66	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00		50
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		51
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52210000 Aufwendungen für Abfall 52220000 Aufwendungen für Abwasser 52250000 Aufwendungen für Heizung	51.400,00 200,00 200,00 5.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	741,41 30,80 0,00 0,00	52.141,41 230,80 200,00 5.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	52.141,41 230,80 200,00 5.000,00	37.045,27 130,80 184,76 4.504,52	15.096,14 100,00 15,24 495,48	0,00 0,00 0,00 0,00	37.045,27 130,80 184,76 4.504,52	0,00 0,00 0,00 0,00		52

Nr.	Verweis auf Anhang (fId.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre		Konto- nummer		
													in €	in €		in €	in €
													1	2		3	4
		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-137,15	6.862,85	0,00	6.862,85	6.819,44	43,41	0,00	6.819,44	0,00			
	52260000 Aufwendungen für Strom	300,00	0,00	0,00	0,00	84,76	384,76	0,00	384,76	384,76	0,00	0,00	384,76	0,00			
	52270000 Aufwendungen für Wasser	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	733,99	266,01	0,00	733,99	0,00			
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	11,79	188,21	0,00	11,79	0,00			
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	840,00	60,00	0,00	840,00	0,00			
	52321000 Bewirtschaftung der Grundstücke	2.500,00	0,00	0,00	0,00	23,99	2.523,99	0,00	2.523,99	120,22	2.403,77	0,00	120,22	0,00			
	52322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	12.600,00	0,00	0,00	0,00	65,60	12.665,60	0,00	12.665,60	7.651,38	5.014,22	0,00	7.651,38	0,00			
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.500,00	0,00	0,00	0,00	4,98	6.504,98	0,00	6.504,98	6.501,48	3,50	0,00	6.501,48	0,00			
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	1.100,00	0,00	0,00	0,00	568,54	1.668,54	0,00	1.668,54	1.334,94	333,60	0,00	1.334,94	0,00			
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.300,00	0,00	0,00	0,00	372,89	1.672,89	0,00	1.672,89	1.627,61	45,28	0,00	1.627,61	0,00			
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	500,00	0,00	0,00	0,00	100,01	600,01	0,00	600,01	420,85	179,16	0,00	420,85	0,00			
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00			
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	1.700,00	0,00	0,00	0,00	223,77	1.923,77	0,00	1.923,77	1.863,72	60,05	0,00	1.863,72	0,00			
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	300,00	0,00	0,00	0,00	-223,89	76,11	0,00	76,11	0,00	76,11	0,00	0,00	0,00			

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	4.800,00	0,00	0,00	0,00	-372,89	4.427,11	0,00	4.427,11	476,88	3.950,23	0,00	476,88	0,00	
	52543000 Kostenleistungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	796,33	3,67	0,00	796,33	0,00	
	52543200 Aufwendungen Verwaltungskosten Wasser- und Bodenverband	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	2.641,80	1.658,20	0,00	2.641,80	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.000,00	0,00	71.000,00	71.874,64	-874,64	0,00	71.874,64	0,00	53
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestellung und Erweiterung der Verwaltung	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.087,34	12,66	0,00	1.087,34	0,00	
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	64.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.500,00	0,00	64.500,00	0,00	64.500,00	0,00	0,00	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.775,01	-7.775,01	0,00	7.775,01	0,00	
	53510000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.098,90	-5.098,90	0,00	5.098,90	0,00	
	53530000 Abschreibungen auf Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,13	-34,13	0,00	34,13	0,00	
	53560000 Abschreibungen auf Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.339,06	-2.339,06	0,00	2.339,06	0,00	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen														

Nr.	Verweis auf Anhang (f.d.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- vorjahren	Erläuterung Kontrast- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.269,70	0,00	-39.269,70	0,00	39.269,70	0,00	
53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139,92	-1.139,92	0,00	1.139,92	0,00	1.139,92	0,00	
53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.365,08	-14.365,08	0,00	14.365,08	0,00	14.365,08	0,00	
53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	
53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	587,77	4.012,23	0,00	587,77	0,00	587,77	0,00	
53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177,73	-177,73	0,00	177,73	0,00	177,73	0,00	
15. - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	-0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	
53942535 Abschreibungen auf Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	-0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		202.300,00	0,00	0,00	0,00	-93,25	202.206,75	196.947,76	5.258,99	0,00	196.947,76	0,00	196.947,76	0,00	54
54151200 Zuweisungen für laufende Zwecke (Kita VS)		14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	10.225,30	3.774,70	0,00	10.225,30	0,00	10.225,30	0,00	
54151300 Zuweisungen für laufende Zwecke (Kita sonstige)		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.739,76	260,24	0,00	1.739,76	0,00	1.739,76	0,00	

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
54151600 Zuweisungen für laufende Zwecke (Tagespflege)		6.300,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	5.940,68	359,34	0,00	0,00	5.940,68	0,00	
54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.114,52	585,48	0,00	0,00	1.114,52	0,00	
54310000 Gewerbesteuerumlage		6.100,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	5.793,30	366,70	0,00	0,00	5.793,30	0,00	
54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		94.300,00	0,00	0,00	0,00	94.300,00	0,00	94.300,00	94.588,88	-288,88	0,00	0,00	94.588,88	0,00	
54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		68.300,00	0,00	0,00	0,00	68.232,12	0,00	68.232,12	68.032,00	200,12	0,00	0,00	68.032,00	0,00	
54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände		9.600,00	0,00	0,00	0,00	9.574,63	0,00	9.574,63	9.573,34	1,29	0,00	0,00	9.573,34	0,00	
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
- Sonstige laufenden Aufwendungen		18.100,00	0,00	0,00	0,00	17.825,40	0,00	17.825,40	20.422,97	-2.597,57	0,00	0,00	20.422,97	0,00	56
56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300,00	0,00	0,00	0,00	199,99	0,00	199,99	127,50	72,49	0,00	0,00	127,50	0,00	
56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	505,23	94,75	0,00	0,00	505,23	0,00	
56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		800,00	0,00	0,00	0,00	438,62	0,00	438,62	375,30	63,32	0,00	0,00	375,30	0,00	
56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,90	-130,90	0,00	0,00	130,90	0,00	
56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		12.100,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	11.770,29	329,71	0,00	0,00	11.770,29	0,00	

Nr.	Verweis auf Anhang (Id.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgebahre	Erläuterung Konto- nummer
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
500,00	0,00	0,00	0,00	166,40	666,40	0,00	666,40	666,40	0,00	0,00	666,40	0,00		0,00	
56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige															
100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	6,00	94,00	0,00	6,00	0,00		0,00	
56300000 Geschäftsaufwendungen															
400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	341,32	58,68	0,00	341,32	0,00		0,00	
56340000 Telefon, Datenübertragungskosten															
500,00	0,00	0,00	0,00	20,39	520,39	0,00	520,39	395,47	124,92	0,00	395,47	0,00		0,00	
56410000 Versicherungsbeiträge															
200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	163,08	36,92	0,00	163,08	0,00		0,00	
56411000 Gebäudeversicherungen															
1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.010,46	89,54	0,00	1.010,46	0,00		0,00	
56412000 Kfz-Versicherungen															
800,00	0,00	0,00	0,00	-19,53	780,47	0,00	780,47	702,39	78,08	0,00	702,39	0,00		0,00	
56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen															
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,04	-30,04	0,00	30,04	0,00		0,00	
56551515 Aufwendungen für Einzelwerberbeiträge von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich															
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.114,03	-3.114,03	0,00	3.114,03	0,00		0,00	
56551535 Aufwendungen für Einzelwerberbeiträge von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich															
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
56551605 Aufwendungen für Einzelwerberbeiträge von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich															
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502,00	-502,00	0,00	502,00	0,00		0,00	
56610000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen															

Nr.	Verweis auf Anhang (fId.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre		Konto- nummer	
														in €	in €		
															1		2
		100,00	0,00	0,00	0,00	19,53	119,53	0,00	119,53	119,53	0,00	0,00	119,53	0,00	0,00		
		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	463,01	136,99	0,00	463,01	0,00	0,00		
19.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	360.400,00	0,00	0,00	0,00	373,56	360.773,56	0,00	360.773,56	345.228,19	15.545,37	0,00	345.228,19	0,00	0,00		
	Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)																
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-55.500,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	-55.873,56	0,00	-55.873,56	-23.506,51	-32.367,05	0,00	-23.506,51	0,00	0,00		
																47	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzzerträge	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.209,05	-9,06	0,00	2.209,05	0,00	0,00		
	47151000 Zinserträge von inländischen Banken	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	513,65	-213,65	0,00	513,65	0,00	0,00		
	47152000 Zinserträge von inländischen Sparkassen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	8,40	91,60	0,00	8,40	0,00	0,00		
	47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.687,00	113,00	0,00	1.687,00	0,00	0,00		
																57	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	6.353,72	46,28	0,00	6.353,72	0,00	0,00		
	57940000 Sonstige Verlustübernahmen	6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	6.353,72	46,28	0,00	6.353,72	0,00	0,00		
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.200,00	0,00	-4.200,00	-4.144,67	-55,33	0,00	-4.144,67	0,00	0,00		
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-59.700,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	-60.073,56	0,00	-60.073,56	-27.651,18	-32.422,38	0,00	-27.651,18	0,00	0,00		
25.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491	
26.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591	
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgebahre		Konto- nummer	Erläuterung		
														in €				in €	
														1	2			3	4
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-59.700,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	-60.073,56	0,00	-60.073,56	-27.651,18	-32.422,38	0,00	-27.651,18	0,00				
29.	- Einstellungen in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592			
30.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage 49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen 49280000 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus kamerale Rücklagen		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	6.365,04 6.365,04 6.365,04	-6.365,04 -6.365,04 0,00	0,00 0,00 0,00	6.365,04 6.365,04 0,00	0,00 0,00 0,00	492			
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-59.700,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	-60.073,56	0,00	-60.073,56	-21.286,14	-38.787,42	0,00	-21.286,14	0,00				
32.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593			
33.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493			
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-59.700,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	-60.073,56	0,00	-60.073,56	-21.286,14	-38.787,42	0,00	-21.286,14	0,00				

Nr.	Verweis auf Anhang (f.d.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre in €	Erläuterung
														Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
35.	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnistrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594
36.	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnistrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-59.700,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	-60.073,56	0,00	-60.073,56	-21.286,14	-38.787,42	0,00	-21.286,14	0,00
	nachrichtlich													
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-21.286,14	-----	-----	-----	

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- senselligen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr		Ergebnis des Haus- halts- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr		Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre		Erläuterung				
												in €	in €		in €	in €	in €	in €		in €	in €	in €	in €
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.100,00	0,00	166.100,00	158.201,59	7.898,41	0,00	158.201,59	0,00	0,00	60						
	60110000 Grundsteuer A		9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	9.458,28	41,72	0,00	9.458,28	0,00	0,00							
	60120000 Grundsteuer B		22.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00	0,00	22.200,00	15.130,34	7.069,66	0,00	15.130,34	0,00	0,00							
	60130000 Gewerbesteuer		60.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.800,00	0,00	60.800,00	59.726,60	1.073,40	0,00	59.726,60	0,00	0,00							
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		54.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.200,00	0,00	54.200,00	54.405,77	-205,77	0,00	54.405,77	0,00	0,00							
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	6.588,21	-88,21	0,00	6.588,21	0,00	0,00							
	60320000 Hundesteuer		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.141,71	58,29	0,00	1.141,71	0,00	0,00							
	60521000		11.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.700,00	0,00	11.700,00	11.750,68	-50,68	0,00	11.750,68	0,00	0,00							
	Familienleistungsausgleich																						
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		70.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.300,00	0,00	70.300,00	66.948,88	3.351,12	0,00	66.948,88	0,00	0,00	61						
	61111000 Schlüsselzuweisung		70.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.200,00	0,00	70.200,00	66.796,36	3.403,64	0,00	66.796,36	0,00	0,00							
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	152,52	-52,52	0,00	152,52	0,00	0,00							
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62						
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		13.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.100,00	0,00	13.100,00	11.771,98	1.328,02	0,00	11.771,98	0,00	0,00	63						
	63221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe		3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	1.402,60	1.997,40	0,00	1.402,60	0,00	0,00							
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	10,00	90,00	0,00	10,00	0,00	0,00							
	63229000 Sonstige Entgelte		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	10.359,38	-759,38	0,00	10.359,38	0,00	0,00							
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00	9.400,00	9.547,70	-147,70	0,00	9.547,70	0,00	0,00	641,648						

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen im Haushalts- folgejahre in €	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00	9.400,00	9.547,70	-147,70	0,00	9.547,70	0,00	
6.	64110000 Mieten und Pachten, Erbauzinsen	7.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.400,00	0,00	7.400,00	12.646,70	-5.246,70	0,00	12.646,70	0,00	642.648
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00	6.200,00	11.023,36	-4.823,36	0,00	11.023,36	0,00	
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.598,32	-398,32	0,00	1.598,32	0,00	
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	-25,00	0,00	25,00	0,00	
	64290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	6.924,00	2.076,00	0,00	6.924,00	0,00	66 J. 669
	66250000 Konzessionsabgaben	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	6.674,00	2.326,00	0,00	6.674,00	0,00	
	66260000 Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	-250,00	0,00	250,00	0,00	
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	275.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.300,00	0,00	275.300,00	266.040,85	9.259,15	0,00	266.040,85	0,00	
11.	- Personalauszahlungen	17.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.600,00	0,00	17.600,00	18.937,53	-1.337,53	0,00	18.937,53	0,00	70
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	9.700,00	0,00	0,00	0,00	-740,00	8.960,00	0,00	8.960,00	8.950,44	9,56	0,00	8.950,44	0,00	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	5.200,00	0,00	0,00	0,00	958,76	6.158,76	0,00	6.158,76	6.982,09	-823,33	0,00	6.982,09	0,00	

Nr.	Verweis auf Anhang (fId.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre		Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)															
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.700,00	0,00	0,00	0,00	-118,76	1.581,24	0,00	1.581,24	2.189,34	-608,10	0,00	2.189,34	0,00		
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	552,00	48,00	0,00	552,00	0,00		
	70590000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Sonstige	400,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	300,00	0,00	300,00	263,66	36,34	0,00	263,66	0,00		
12.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.700,00	0,00	0,00	0,00	741,41	52.441,41	0,00	52.441,41	35.227,28	17.214,13	0,00	35.227,28	0,00	72	
	72210000 Auszahlungen für Abfall	200,00	0,00	0,00	0,00	30,80	230,80	0,00	230,80	130,80	100,00	0,00	130,80	0,00		
	72220000 Auszahlungen für Abwasser	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	184,76	15,24	0,00	184,76	0,00		
	72250000 Auszahlungen für Heizung	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.504,52	495,48	0,00	4.504,52	0,00		
	72260000 Auszahlungen für Strom	7.000,00	0,00	0,00	0,00	-137,15	6.862,85	0,00	6.862,85	6.819,44	43,41	0,00	6.819,44	0,00		
	72270000 Auszahlungen für Wasser	300,00	0,00	0,00	0,00	84,76	384,76	0,00	384,76	384,76	0,00	0,00	384,76	0,00		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	733,99	266,01	0,00	733,99	0,00		
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	11,79	188,21	0,00	11,79	0,00		
	72321000 Bewirtschaftung der Grundstücke	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	840,00	60,00	0,00	840,00	0,00		
	72322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	2.500,00	0,00	0,00	0,00	23,99	2.523,99	0,00	2.523,99	247,74	2.276,25	0,00	247,74	0,00		
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.600,00	0,00	0,00	0,00	65,60	12.665,60	0,00	12.665,60	7.651,38	5.014,22	0,00	7.651,38	0,00		

Nr.	Venweis auf Anhang (fz.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)														
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	6.500,00	0,00	0,00	0,00	4,98	6.504,98	0,00	6.504,98	6.509,97	-64,99	0,00	6.509,97	0,00	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.400,00	0,00	0,00	0,00	568,54	1.968,54	0,00	1.968,54	1.598,44	370,10	0,00	1.598,44	0,00	
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.300,00	0,00	0,00	0,00	372,89	1.672,89	0,00	1.672,89	1.442,98	229,91	0,00	1.442,98	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	0,00	0,00	100,01	600,01	0,00	600,01	410,17	189,84	0,00	410,17	0,00	
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	1.700,00	0,00	0,00	0,00	223,77	1.923,77	0,00	1.923,77	1.650,71	273,06	0,00	1.650,71	0,00	
	72491000 Auszahlungen Verdienstausfall	300,00	0,00	0,00	0,00	-223,89	76,11	0,00	76,11	0,00	76,11	0,00	0,00	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.800,00	0,00	0,00	0,00	-372,89	4.427,11	0,00	4.427,11	0,00	4.427,11	0,00	0,00	0,00	
	72543200 Auszahlungen Verwaltungskosten Wasser- und Bodenverband	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	796,33	3,67	0,00	796,33	0,00	
	72592000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	1.249,50	3.050,50	0,00	1.249,50	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	202.300,00	0,00	0,00	0,00	-93,25	202.206,75	0,00	202.206,75	195.446,98	6.759,78	0,00	195.446,98	0,00	74
	74151200 Auszahlungen Zuweisungen für laufende Zwecke (Kita VS)	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	10.225,30	3.774,70	0,00	10.225,30	0,00	
	74151300 Auszahlungen Zuweisungen für laufende Zwecke (Kita sonstige)	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.739,76	260,24	0,00	1.739,76	0,00	

Nr.	Verweis auf Anhang (fId.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehr- einzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- vorjahre	Erläuterung												
																in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
																1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	5.940,68	359,34	0,00	5.940,68	0,00													
	74151600 Auszahlungen Zuweisungen für laufende Zwecke (Tagespflege)																										
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.114,52	585,48	0,00	1.114,52	0,00													
	74310000 Gewerbesteuerumlage	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	4.232,50	1.867,50	0,00	4.232,50	0,00													
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	94.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.300,00	0,00	94.300,00	94.588,88	-288,88	0,00	94.588,88	0,00													
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	68.300,00	0,00	0,00	0,00	-67,88	68.232,12	0,00	68.232,12	68.032,00	200,12	0,00	68.032,00	0,00													
	74430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	9.600,00	0,00	0,00	0,00	-25,37	9.574,63	0,00	9.574,63	9.573,34	1,29	0,00	9.573,34	0,00													
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75												
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen	18.100,00	0,00	0,00	0,00	-274,60	17.825,40	0,00	17.825,40	5.496,11	12.329,29	0,00	5.496,11	0,00	76	1.7695											
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	300,00	0,00	0,00	0,00	-100,01	199,99	0,00	199,99	115,00	84,99	0,00	115,00	0,00													
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	505,25	94,75	0,00	505,25	0,00													
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	800,00	0,00	0,00	0,00	-361,38	438,62	0,00	438,62	375,30	63,32	0,00	375,30	0,00													
	76210000 Mieten, Pachten und Erbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,90	-130,90	0,00	130,90	0,00													
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00													

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres		Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrreizahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung											
			1	2														3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			in €	in €														in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
	76251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	500,00	0,00	0,00	0,00	166,40	666,40	0,00	666,40	0,00	666,40	666,40	0,00	0,00	666,40	0,00	0,00											
	76300000 Geschäftsauszahlungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	6,00	94,00	0,00	6,00	0,00	0,00											
	76340000 Telefon,	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	341,32	58,68	0,00	341,32	0,00	0,00											
	Datenübertragungskosten																											
	76410000 Versicherungsbeiträge	500,00	0,00	0,00	0,00	20,39	520,39	0,00	520,39	0,00	520,39	395,47	124,92	0,00	395,47	0,00	0,00											
	76411000 Gebäudeversicherungen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	163,08	36,92	0,00	163,08	0,00	0,00											
	76412000 Kfz-Versicherungen	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.010,46	89,54	0,00	1.010,46	0,00	0,00											
	76420000 Beiträge zu	800,00	0,00	0,00	0,00	-19,53	780,47	0,00	780,47	0,00	780,47	702,39	78,08	0,00	702,39	0,00	0,00											
	Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen																											
	76610000 Auszahlungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502,00	-502,00	0,00	502,00	0,00	0,00											
	Investitionen																											
	76920000 Verfügungsmittel	100,00	0,00	0,00	0,00	19,53	119,53	0,00	119,53	0,00	119,53	119,53	0,00	0,00	119,53	0,00	0,00											
	76930000 Repräsentationen	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	463,01	136,99	0,00	463,01	0,00	0,00											
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)	289.700,00	0,00	0,00	0,00	373,56	290.073,56	0,00	290.073,56	0,00	290.073,56	255.107,88	34.965,68	0,00	255.107,88	0,00	0,00											
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)	-14.400,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	-14.773,56	0,00	-14.773,56	0,00	-14.773,56	10.932,97	-25.706,53	0,00	10.932,97	0,00	0,00											
19.	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzinzahlungen	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.209,05	-9,05	0,00	2.209,05	0,00	0,00	67										
	67151000 Zinsinzahlungen für Kredite von inländischen Banken	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	513,65	-213,65	0,00	513,65	0,00	0,00											

Nr.	Verweis auf Anhang (fId.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis- veränderung gegenüber vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	8,40	91,60	0,00	8,40	0,00			
		1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	1.687,00	113,00	0,00	1.687,00	0,00			
20.		6.400,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	6.400,00	6.353,72	46,28	0,00	6.353,72	0,00			77
		6.400,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	6.400,00	6.353,72	46,28	0,00	6.353,72	0,00			
21.		-4.200,00	0,00	0,00	0,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.144,67	-55,33	0,00	-4.144,67	0,00			
		-18.600,00	0,00	0,00	-373,56	-18.973,56	-18.973,56	6.788,30	-25.761,86	0,00	6.788,30	0,00			
22.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			669
23.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			7695
24.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
25.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		-18.600,00	0,00	0,00	-373,56	-18.973,56	-18.973,56	6.788,30	-25.761,86	0,00	6.788,30	0,00			
26.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	6.365,04	-3.465,04	0,00	6.365,04	0,00			681
27.		2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	6.365,04	-3.465,04	0,00	6.365,04	0,00			
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			682

Nr.	Verweis auf Anhang (fol.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre in €		Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
29.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.822,00	-1.822,00	0,00	1.822,00	0,00	0,00	685
	68520390 Einzahlungen für Sonstige Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.822,00	-1.822,00	0,00	1.822,00	0,00	0,00	
31.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)	2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	8.187,04	-5.287,04	0,00	8.187,04	0,00	0,00	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	2.158,61	3.141,39	0,00	2.158,61	523,12	781 + 784	
	78400000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	1.681,73	2.618,27	0,00	1.681,73	0,00	0,00	
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	476,88	523,12	0,00	476,88	-523,12	0,00	
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.800,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	5.426,44	0,00	5.426,44	576,73	4.849,71	0,00	576,73	0,00	0,00	785
	78560728 Auszahlungen für Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	399,00	401,00	0,00	399,00	0,00	0,00	
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	4.626,44	0,00	4.626,44	177,73	4.448,71	0,00	177,73	0,00	0,00	
37.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	381,00	19,00	0,00	381,00	0,00	0,00	786

Nr.	Verweis auf Anhang (Id.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	381,00	19,00	0,00	381,00	0,00	
38.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
39.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788
39a.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789
40.		11.500,00	0,00	0,00	0,00	-373,56	11.126,44	0,00	11.126,44	3.116,34	8.010,10	0,00	3.116,34	523,12	
41.		-8.600,00	0,00	0,00	0,00	373,56	-8.226,44	0,00	-8.226,44	5.070,70	-13.297,14	0,00	5.070,70	-523,12	
42.		-27.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.200,00	0,00	-27.200,00	11.859,00	-39.059,00	0,00	11.859,00	-523,12	
43.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 + 692
44.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 + 792
45.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
46.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nr.	Verweis auf Anhang (fId.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgebahre	Erklärung													
																1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
																in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
47.	- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	27.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.200,00	0,00	27.200,00	0,00	27.200,00	0,00	0,00	523,12	0,00													
50.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.859,00	-11.859,00	0,00	11.859,00	0,00	0,00													
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)	27.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.200,00	0,00	27.200,00	-11.859,00	39.059,00	0,00	-11.859,00	523,12	0,00													
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)	27.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.200,00	0,00	27.200,00	-11.859,00	39.059,00	0,00	-11.859,00	523,12	0,00													
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.697,31	-12.697,31	0,00	12.697,31	0,00	699													
	69923704 SV-Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.026,34	-2.026,34	0,00	2.026,34	0,00	0,00													
	69923706 Nettoauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.670,97	-10.670,97	0,00	10.670,97	0,00	0,00													

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (IId.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Konto- nummer	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermäß-	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von				
			jahres	Nachtrag	zahlungen	und	ein- oder ge-	Haushalts-	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-				
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen 79923704 SV-Beiträge 79923706 Nettbauszahlung = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.697,31	-12.697,31	0,00	12.697,31	0,00	799	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.026,34	-2.026,34	0,00	2.026,34	0,00		
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.670,97	-10.670,97	0,00	10.670,97	0,00		
55.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
57.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres 17431001 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg		----	----	----	----	----	----	----	39.334,00	39.334,04	----	----	----	----		

Nr.	Verweis auf Anhang (fkt.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseligen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konlo- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)								12.134,00	51.193,04					

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

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ild. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		2.137.658,30	2.069.773,93	-67.884,37
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	2.538,87	2.538,87
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		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00
	<i>01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	2.538,87	2.538,87
	<i>01990000 Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>		<i>0,00</i>	<i>2.538,87</i>	<i>2.538,87</i>
1.2	Sachanlagen		1.914.465,90	1.843.661,66	-70.804,24
1.2.1	Wald, Forsten		16.801,84	16.801,84	0,00
	<i>02100000 Wald, Forsten</i>		<i>376,09</i>	<i>376,09</i>	<i>0,00</i>
	<i>02100100 Aufwuchs</i>		<i>16.425,75</i>	<i>16.425,75</i>	<i>0,00</i>
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		168.564,61	168.564,61	0,00
	<i>02200000 Grünflächen</i>		<i>30.056,18</i>	<i>30.056,18</i>	<i>0,00</i>
	<i>02300000 Ackerland, Brachland etc.</i>		<i>135.832,82</i>	<i>135.832,82</i>	<i>0,00</i>
	<i>02500000 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Halden</i>		<i>1.570,69</i>	<i>1.570,69</i>	<i>0,00</i>
	<i>02600000 Gewässer</i>		<i>1.104,92</i>	<i>1.104,92</i>	<i>0,00</i>
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		26.938,56	26.428,33	-510,23
	<i>03900000 Grundstücke zu Gebäuden</i>		<i>10.016,48</i>	<i>10.016,48</i>	<i>0,00</i>
	<i>03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>03910400 Außenanlagen von Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>		<i>16.234,47</i>	<i>15.756,98</i>	<i>-477,49</i>
	<i>03950400 Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>		<i>687,61</i>	<i>654,87</i>	<i>-32,74</i>
1.2.4	Infrastrukturvermögen		1.636.096,04	1.580.355,88	-55.740,16
	<i>04120000 Brücken</i>		<i>392.724,00</i>	<i>384.948,99</i>	<i>-7.775,01</i>
	<i>04520000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen (Wasser)</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>04700000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>		<i>80.514,97</i>	<i>78.175,91</i>	<i>-2.339,06</i>
	<i>04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		<i>183.453,78</i>	<i>183.370,34</i>	<i>-83,44</i>
	<i>04820000 Straßen</i>		<i>807.094,66</i>	<i>771.519,02</i>	<i>-35.575,64</i>
	<i>04825000 Straßenbegleitgrün/Bäume</i>		<i>3.701,79</i>	<i>3.701,79</i>	<i>0,00</i>
	<i>04830000 Rad-, Gehwege und unbefestigte Wege</i>		<i>96.107,70</i>	<i>92.660,24</i>	<i>-3.447,46</i>
	<i>04840000 Plätze</i>		<i>7.044,15</i>	<i>6.763,42</i>	<i>-280,73</i>
	<i>04870000 Straßenbeleuchtung</i>		<i>61.184,45</i>	<i>56.085,55</i>	<i>-5.098,90</i>
	<i>04920000 Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>04930000 Öffentlicher Personennahverkehr</i>		<i>4.269,54</i>	<i>3.129,62</i>	<i>-1.139,92</i>
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
	<i>06500000 Denkmäler</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		64.980,35	50.615,27	-14.365,08
	<i>07100000 Fahrzeuge</i>		<i>2.510,33</i>	<i>2.160,33</i>	<i>-350,00</i>

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		31.692,60	21.128,52	-10.564,08
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger		30.777,42	27.326,42	-3.451,00
	07280000 Geringwertige Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.083,50	894,73	-188,77
	08210000 Betriebsausstattung		1.076,50	887,73	-188,77
	08214000 Brand- und Katastrophenschutz		0,00	0,00	0,00
	08220000 Geschäftsausstattung		7,00	7,00	0,00
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		223.192,40	223.573,40	381,00
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		223.192,40	223.573,40	381,00
	11100000 Beteiligungen des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
	11120000 Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen STEWO		20.800,00	21.181,00	381,00
	11120001 Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WEMAG		10.256,96	10.256,96	0,00
	11120002 Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WAZ		192.135,44	192.135,44	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
	11200000 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen		77.822,53	90.948,40	13.125,87
2.1	Vorräte		30.633,23	30.056,12	-577,11
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		30.633,23	30.056,12	-577,11
	14310000 Fertige Erzeugnisse		30.633,23	30.056,12	-577,11
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		47.189,30	60.892,28	13.702,98
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		1.836,41	7.252,25	5.415,84
	davon				
	Forderungen		1.836,41	10.396,32	8.559,91
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		53,14	332,79	279,65
	15190000 Gebührenforderungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	18,16	18,16

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ild. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		1.459,89	1.459,89	0,00
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		111,21	7.218,98	7.107,77
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	1.344,00	1.344,00
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		44,17	22,50	-21,67
	15390100 Grundsteuerforderungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15490000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00
	15500097 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15551000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen		168,00	0,00	-168,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	-3.144,07	-3.144,07
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	-30,04	-30,04
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	-1.344,00	-1.344,00
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	-1.770,03	-1.770,03
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.362,99	630,79	-1.732,20
	davon				
	Forderungen		5.425,10	3.692,90	-1.732,20
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		1.999,69	628,69	-1.371,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		3.425,41	3.064,21	-361,20
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-3.062,11	-3.062,11	0,00
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-3.062,11	-3.062,11	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		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
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		42.989,90	53.009,24	10.019,34
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		39.334,04	51.193,04	11.859,00
	17431001 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg		39.334,04	51.193,04	11.859,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		3.655,86	1.816,20	-1.839,66
	davon				
	Forderungen		3.655,86	1.816,20	-1.839,66
	15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	8,20	8,20
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		74,49	0,00	-74,49
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		2.080,57	0,00	-2.080,57
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	1.808,00	1.808,00
	17439000 Sonstige Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände / Sonstige		1.500,80	0,00	-1.500,80
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	17511000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00	0,00	0,00
	17512000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit über 1 Jahr		0,00	0,00	0,00
	17521000 Sonstige Forderungen gegen Sparkassen (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00	0,00	0,00
	17991904 Forderungen aus SV-Beiträge		0,00	0,00	0,00
	17991906 Forderungen aus Nettoauszahlung		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
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	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	18411040 ZW 4 Sparkasse Parchim-Lübz		0,00	0,00	0,00
	18411049 ZW 4 SP Sparkasse Parchim-Lübz		0,00	0,00	0,00
	18411110 ZW 11 VB und Raiffbk Güstrow		0,00	0,00	0,00
	18411160 ZW 16 Vollstreckungskonto		0,00	0,00	0,00
	18411260 ZW 26 DKB Deutsche Kreditbank A		0,00	0,00	0,00
	18411269 ZW 26 SP DKB Deutsche Kreditbank A		0,00	0,00	0,00
	18430070 ZW 7 DKB (KIK-Konten)		0,00	0,00	0,00
	18700000 Kasse (Bargeld)		0,00	0,00	0,00
	18800000 Verrechnung		0,00	0,00	0,00
	18800090 ZW 9 Verrechnung Lohndaten		0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige 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		2.215.480,83	2.160.722,33	-54.758,50

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		991.285,01	967.641,05	-23.643,96
1.1	Kapitalrücklage		991.285,01	988.927,19	-2.357,82
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		988.927,19	988.927,19	0,00
	20100000 Kapitalrücklage		0,00	988.927,19	988.927,19
	20199998 Vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag		10.179,20	0,00	-10.179,20
	20199999 Vorläufiges Ausgleichskonto für die Eröffnungsbilanz		978.747,99	0,00	-978.747,99
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		2.357,82	0,00	-2.357,82
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		0,00	0,00	0,00
	20180000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus kameralen Rücklagen		2.357,82	0,00	-2.357,82
1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		0,00	-21.286,14	-21.286,14
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2.	Sonderposten		1.223.457,65	1.178.634,92	-44.822,73
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.223.457,65	1.178.634,92	-44.822,73
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.093.516,81	1.053.448,28	-40.068,53
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		0,00	0,00	0,00
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		1.072.343,61	1.034.649,65	-37.693,96
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		21.173,20	18.798,63	-2.374,57
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		129.940,84	125.186,64	-4.754,20
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		129.940,84	125.186,64	-4.754,20
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	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
	23900000 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		738,17	14.446,36	13.708,19
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		201,82	13.401,22	13.199,40
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		201,82	13.401,22	13.199,40
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,00	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	36900000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Sonstigen		0,00	0,00	0,00
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
	37200000 Sonstige 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		0,00	0,00	0,00
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00
	36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		536,35	175,50	-360,85
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich davon		536,35	175,50	-360,85
	Verbindlichkeiten		536,35	175,50	-360,85
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		263,50	175,50	-88,00
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00
	37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		272,85	0,00	-272,85
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	869,64	869,64
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		0,00	857,14	857,14
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		0,00	0,00	0,00
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		0,00	0,00	0,00
	37900000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sonstige		0,00	12,50	12,50
	37910004 SV-Beiträge		0,00	0,00	0,00

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	37910006 Nettoauszahlung		0,00	0,00	0,00
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)		0,00	0,00	0,00
	37991904 Verbindlichkeiten aus SV-Beiträge		0,00	0,00	0,00
	37991906 Verbindlichkeiten aus Nettoauszahlung		0,00	0,00	0,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		2.215.480,83	2.160.722,33	-54.758,50

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

7.

Anhang

zum

JAHRESABSCHLUSS 2012

der

Gemeinde Kloster Tempzin

Zahrensdorf

5.1 Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 der Gemeinde Kloster Tempzin (Zahrensdorf) 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 GemHVO-Doppik erstellt.

5.2 Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

5.3 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 31.12.2012 die Werte der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 als Grundlage genommen und fortgeführt. Die Werte der Eröffnungsbilanz 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 €.

5.4 Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

AKTIVA

5.4.1 Anlagevermögen

1. Anlagevermögen 2.069.773,93

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.137.658,30	2.069.773,93	-67.884,37

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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. Immaterielle Vermögensgegenstände, deren Wert 410,00 € nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und im Zugangsjahr in Abgang gestellt. Es wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen vorgenommen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**2.538,87**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
0,00	2.538,87	2.538,87

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

1.1.2 Geleistete Zuwendungen

1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse

1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert

1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände 2.538,87

Von der Gemeinde Kloster Tempzin (Langen Jarchow) wurde ein Eigenanteil in Höhe 2.538,87 € für die Sanierung der Kindereinrichtung der Volkssolidarität in Brüel gezahlt.

1.2 Sachanlagevermögen

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. Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 410,00 € nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und im Zugangsjahr in Abgang gestellt. Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

1.2 Sachanlagen**1.843.661,66**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.914.465,90	1.843.661,66	-70.804,24

1.2.1. Wald, Forsten **16.801,84**

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **168.564,61**

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **26.428,33**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
26.938,56	26.428,33	-510,23

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr sind durch die vorgenommen Abschreibungen in Höhe von 510,23 € entstanden.

1.2.4 Infrastrukturvermögen**1.580.355,88**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.636.096,04	1.580.355,88	-55.740,16

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr sind durch die vorgenommen Abschreibungen in Höhe von 55.740,16 € entstanden.

Brücken (und Tunnel) 384.948,99

Der Buchwert per 31.12. beträgt 384.948,99 €. Die Wertminderung der Brücken erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 7.775,01 €.

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen 78.175,91

Der Buchwert per 31.12. beträgt 78.175,91 €. Die Wertminderung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 2.339,06 €.

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wegen etc. 183.370,34

Der Buchwert per 31.12. beträgt 183.370,34 €. Die Wertminderung bei den Grundstücken entstand durch einen Grundstücksteilverkauf.

Straßen 771.519,02

Der Buchwert per 31.12. beträgt 771.519,02 €. Die Wertminderung der Straßen erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 35.575,64 €.

Rad-, Gehwege und unbefestigte Wege 92.660,24

Der Buchwert per 31.12. beträgt 92.660,24 €. Die Wertminderung der Wege erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 3.447,46 €.

Straßenbeleuchtung 56.085,55

Der Buchwert per 31.12. beträgt 56.085,55 €. Die Wertminderung der Straßenbeleuchtung erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 5.098,90 €.

Öffentlicher Personennahverkehr 3.129,62

Der Buchwert per 31.12. beträgt 3.129,62 €. Die Wertminderung beim öffentlichen Personennahverkehr erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 1.139,92 €.

Weitere Abschreibungen sind auf Unterkonten in Höhe von 280,73 € erfolgt.

1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

1.2.6 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 1,00

1.2.7 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 50.615,27

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
64.980,35	50.615,27	-14.365,08

Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge 21.128,52

Der Buchwert per 31.12. beträgt 21.128,52 €. Die Wertminderung bei Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 10.564,08 €.

Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger 27.326,42

Der Buchwert per 31.12. beträgt 27.326,42 €. Die Wertminderung bei Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 3.451,00 €.

Weitere Veränderungen gegenüber dem Vorjahr sind durch die vorgenommenen Abschreibungen in Höhe von 350,00 € entstanden.

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 894,73

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.083,50	894,73	-188,77

1.2.9 Pflanzen und Tiere

1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

1.3 Finanzanlagen

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 Finanzanlagen **223.573,40**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
223.192,40	223.573,40	381,00

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen

1.3.3 Beteiligungen **223.573,40**

Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen STEWO 21.181,00

Erwerb von weiteren Anteilen an der STEWO. Die Beteiligung an der STEWO erhöht sich auf 21.181,00 € Stammeinlage. Das entspricht einer Beteiligung von 2,2 % am Unternehmen STEWO.

Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WEMAG 10.256,96

Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WAZ 192.135,44

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

5.4.2 Umlaufvermögen

2. Umlaufvermögen **90.948,40**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
77.822,53	90.948,40	13.125,87

2.1 Vorräte

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

2.1 Vorräte **30.056,12**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
30.633,23	30.056,12	-577,11

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren **30.056,12**

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 60.892,28

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
47.189,30	60.892,28	13.702,98

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen 7.252,25

Unter dieser Position weist die Kloster Tempzin (Zahrensdorf) ihre Forderungen aus, die Rahmen von öffentlich-rechtlichen Rechtsverhältnissen entstanden sind, wie Gebühren, Grundsteuer- und Gewerbesteuer, insgesamt 7.252,25 €. Die Forderungen verteilen sich auf Gebühren Wasser- und Bodenverband 332,79 €, Gewerbesteuer 2.803,89 €, Grundsteuerforderungen (Grundsteuer A+B) 7.237,14 € und Hundesteuern in Höhe von 22,50 € und werden im Rahmen der Vollstreckung beigetrieben.

Dabei wurden Forderungen die älter als ein Jahr sind und die Vollstreckung bislang erfolglos verlaufen ist wertberichtigt. Insgesamt werden Wertberichtigungen zum 31.12.2012 in Höhe von 3.144,07 € ausgewiesen. Bei zwei Schuldnern (1.344,00 € Gewerbesteuer und 1.800,07 € Grundstückabgaben) wurde das Insolvenzverfahren eröffnet.

Die Zuordnung zu den einzelnen Positionen bzw. Forderungskonten erfolgte nach den Vorschriften der Verwaltungsvorschrift des Landeseinheitlichen Kontenrahmens und des Kontenplans des Landes Mecklenburg-Vorpommern.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen 630,79

Insgesamt ist die Position – Forderungen aus Lieferungen und Leistungen - mit 630,79 € ausgewiesen. Es handelt sich hierbei um Forderungen aus Pachtverträgen (Miete Tagespflege 430,00 € und Gartenpacht 32,79 €). Hinzu kommen noch Forderungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer in Höhe von 168,00 €. Ebenso werden Forderungen aus Lieferung und Leistungen in Höhe von 3.062,11 € ausgewiesen. Diese wurden allerdings zum 31.12.2012 in Höhe von 3.062,11 € wertberichtigt. Es handelt sich hierbei um Zahlungen aus einem Grundstückskaufvertrag. Der Schuldner befindet sich im Insolvenzverfahren.

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 53.009,24

2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51.193,04

Hier sind die Forderungen der Gemeinde Kloster Tempzin (Zahrensdorf) gegenüber der Stadt Sternberg aus der Einheitskasse in Höhe von 51.193,04 € gebucht. Es handelt sich um den Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2012. Die Guthaben auf den Kontokorrentkonten der Stadt Sternberg sind durch entsprechende Tagesauszüge der kontoführenden Kreditinstitute zum Bilanzstichtag 31.12.2012 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 11.859,00 € zum Jahresbeginn erhöht.

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 1.816,20

Weiterhin werden sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 1.816,20 € ausgewiesen. Dabei handelt es sich um Forderungen von Konzessionsabgaben in Höhe von 1.808,00 € und sonstigen Gebührenforderungen gegen Gemeinden in Höhe von 8,20 €.

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

2.3.2 Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

2.3.3 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens

2.4 Liquide Mittel

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks 0,00

5.4.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

3. Rechnungsabgrenzungsposten

3.1 Disagio

3.2 Sonstige Abrechnungsposten

4. Aktive latente Steuern

5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzsumme

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.215.480,83	2.160.722,33	-54.758,50

PASSIVA

5.4.4 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 967.641,05

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
991.285,01	967.641,05	-23.643,96

1.1 Kapitalrücklage 988.927,19

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
991.285,01	988.927,01	-2.357,82

1.1.1 Allgemeine Rücklage 988.927,19

Die vorläufigen Ausgleichskonten für Kassenrestvortrag und für die Eröffnungsbilanz wurden aufgelöst.

1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage 0,00

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.357,82	0,00	-2.357,82

Zum Ausgleich des aufgetretenen Fehlbetrages in der Ergebnisrechnung wurden die Mittel von den investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen in Höhe von 6.36,04 € auf das Konto 4922 umgebucht. Die Konsolidierungsrücklage aus der Kameralistik wurde für nicht verwendete erhöhte Schlüsselzuweisungen gebildet. Damit die Mittel weiterhin zur Verfügung stehen, wurde eine zweckgebundene Kapitalrücklage in Höhe von 2.357,82 € gebildet. Das Konto 20180000 wurde auf Null gesetzt durch die Umbuchung auf das Konto 23900000. Die 2.357,82 € wurden zum Ausgleich der Ergebnisrechnung verwendet.

1.2 Zweckgebundene Ergebnissrücklagen

1.2.1 Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich

1.2.2 Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen

1.3 Ergebnisvortrag

1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag -21.286,14

Durch Umbuchung der investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen in Höhe von 6.365,04 € und der Sonderposten in Höhe von 2.357,82 € verbleibt in der Gemeinde Kloster Tempzin (Zahrensdorf) ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -21.286,14€.

1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

5.4.5 Sonderposten

2. Sonderposten 1.178.634,92

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.223.457,65	1.178.634,92	-44.822,73

2.1 Sonderposten des Anlagevermögens 1.178.634,92

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.

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.223.457,65	1.178.634,92	-44.822,73

2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

1.053.448,28

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.093.516,81	1.053.448,28	-40.068,53

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 Anlagegutes, aufgelöst werden.

Für diverse Baumaßnahmen wurden Investitionszuschüsse vom Land in Höhe von 1.072.343,61 € gezahlt. Diese werden nun entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst (-37.693,96 € Summe Afa-Lauf). Der Buchungswert zum 31.12.2012 beträgt 1.034.649,65 €.

Von der Gemeinde Langen Jarchow und der Gemeinde Weitendorf erhielt die Gemeinde Kloster Tempzin (Zahrensdorf) für die Anschaffung von Winterdiensttechnik (Streuanhänger) einen Zuschuss in Höhe von 21.173,20€. Der Buchungswert zum 31.12.2012 beträgt 18.798,63 €. Die Wertminderung bei der Winterdiensttechnik erfolgte durch die jährliche Auflösung Sonderposten von 2.374,57 €.

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

125.186,64

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
129.940,84	125.186,64	-4.754,20

Die Sonderposten für Beiträge beziehen die Erschließungs- und Straßenbaumaßnahmen der letzten Jahre ein, für die Beiträge erhoben wurden. Diese werden nun entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegutes (der Straße) ertragswirksam aufgelöst (-4.754,20 € Summe Afa-Lauf).

2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

2.3 Sonderposten mit Rücklageanteil

2.4 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten wurden in Höhe von 2.357,82 € aufgelöst, um den Jahresfehlbetrag 2012 auszugleichen. (Siehe Pkt. 1.4)

5.4.6 Rückstellungen

3. Rückstellungen

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen

3.2 Steuerrückstellungen

3.3 Sonstige Rückstellungen

5.4.7 Verbindlichkeiten

4. Verbindlichkeiten

14.446,36

4.1 Anleihen

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

- 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
- 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** **13.401,22**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
201,82	13.401,22	13.199,40

Es bestanden zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen und den privaten Bereich in Höhe von 13.401,22 €. Es handelt sich um Kosten für Ölbindemittel (213,01 €), Schneeschieber (19,81 €), Winterdienst (1.392,30 €), Mobilfunkabrechnung (5,81 €) und Honorar Objektplanung Ortsverbindungsstraße Brüel-Zahrensdorf-Langen Jarchow (11.770,29 €).

- 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** **175,50**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
536,35	175,50	-360,85

- 4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelstand
 - 4.10.2 **Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** **175,50**
- Es sind Verbindlichkeiten für die Prüfung und Unterhaltung der Feuerwehrrgeräte.
- 4.11 **Sonstige Verbindlichkeiten** **869,64**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
0,00	869,64	869,64

857,14 € sind Eigenanteil Sanierung Kita Brüel und 12,50 € sind Ausbildungskosten Truppführer.

5.4.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

- 5. **Passive Rechnungsabgrenzung**
- 5.1 Grabnutzungsentgelte
- 5.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte
- 5.3 Sonstige
- 6. **Passive latente Steuern**

Bilanzsumme

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.215.480,83	2.160.722,33	-54.758,50

5.5 Angaben zur Ergebnisrechnung

Gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

Gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik sind erhebliche außerordentliche Erträge und Aufwendungen hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art im Anhang zu erläutern.

Im Haushaltsjahr 2012 ist ein Vergleich mit dem Haushaltsvorjahr nicht möglich.

5.6 Angaben zur Finanzrechnung

Gemäß § 45 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Veränderungen sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

Gemäß § 45 Abs. 4 GemHVO-Doppik sind erhebliche außerordentliche Ein- und Auszahlungen hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art im Anhang anzugeben.

Im Haushaltsjahr 2012 ist ein Vergleich mit dem Haushaltsvorjahr nicht möglich.

5.7 Angaben zu den Teilrechnungen

Gemäß § 46 Abs. 2 und 3 GemHVO-Doppik sind den in den Teilergebnisrechnungen nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Veränderungen sind im Anhang zu erläutern.

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

Beteiligung	Stammkapital	Anteile		Geschäftszweck
		€	%	
Sternberger Wohnungsgesellschaft mbH	954.200,00	21.181,00	2,2	Wohnungen

O. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Nicht zutreffend.

P. Mitgliedschaften

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

Q. Sonstige wesentliche Verträge

Nicht zutreffend.

R. Personalbestand

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

Zahrensdorf, den

gez. Nuklies

Bürgermeister

Durch die neue Gemeindevertretung und dem neu gewählten Bürgermeister wird die Entlastung vorgenommen.

erste n: 20.04.2016 / 11:33:22
erstellt von: Antje Buchner
erstellt für: 60 Gemeinde Zahrendorf (Standard-Mandant)
Haushaltsjahr: 2012

Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwandsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge	
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz		Durchschnitt- licher Restbuch- wert
	in EUR															
1. Anlagenübersicht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	2.538,87	0,00	0,00	2.538,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.538,87	0,00	0,00	100,00	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	2.538,87	0,00	0,00	2.538,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.538,87	0,00	0,00	100,00	0,00
1.2 Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	16.801,84	0,00	0,00	0,00	16.801,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.801,84	16.801,84	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	168.564,61	0,00	0,00	0,00	168.564,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.564,61	168.564,61	0,00	100,00	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.361,46	0,00	0,00	0,00	49.361,46	22.422,90	0,00	510,23	0,00	0,00	22.933,13	26.428,33	26.938,56	1,03	53,54	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.659.101,57	0,00	83,44	0,00	2.659.018,13	1.023.005,53	0,00	55.856,72	0,00	0,00	1.078.862,25	1.580.355,88	1.636.095,04	2,09	59,43	0,00
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	196.480,16	399,00	0,00	0,00	196.480,16	131.499,81	0,00	14.365,08	0,00	0,00	145.864,89	50.615,27	64.980,35	7,31	25,76	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.617,14	177,73	0,00	0,00	399,00	533,64	0,00	765,50	0,00	0,00	1.299,14	894,73	1.083,50	34,89	40,78	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	3.091.927,78	576,73	83,44	0,00	3.092.421,07	1.177.461,88	0,00	71.297,53	0,00	0,00	1.248.759,41	1.843.661,66	1.914.465,90	2,30	59,61	0,00
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Anlagenbuchführung

Anlagenübersicht

erstellt am: 20.04.2016 / 11:33:23
erstellt von: Antje Buchner
erstellt für: 60 Gemeinde Zahrendorf (Standard-Mandant)
Haushaltsjahr: 2012

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art. (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge	
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz		Durchschnitt- licher Restbuch- wert
in EUR																
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	223.192,40	381,00	0,00	0,00	223.573,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.573,40	223.192,40	0,00	100,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.9 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	223.192,40	381,00	0,00	0,00	223.573,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.573,40	223.192,40	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen	3.315.120,18	3.496,60	83,44	0,00	3.318.533,34	1.177.461,88	0,00	71.297,53	0,00	0,00	1.248.759,41	2.069.773,93	2.137.658,30	2,14	62,37	0,00
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.484.759,04	0,00	0,00	0,00	1.484.759,04	393.743,88	0,00	40.068,53	0,00	0,00	433.812,41	1.050.946,63	1.091.015,16	2,69	70,78	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	159.281,40	0,00	0,00	0,00	159.281,40	29.716,69	0,00	4.754,20	0,00	0,00	34.470,89	124.810,51	129.564,71	2,98	78,35	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	1.644.040,44	0,00	0,00	0,00	1.644.040,44	423.460,57	0,00	44.822,73	0,00	0,00	468.283,30	1.175.757,14	1.220.579,87	2,72	71,51	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwösbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge	
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz		Durchschnitt- licher Restbuch- wert
	in EUR															
01990000 - Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	2.538,87	0,00	0,00	2.538,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.538,87	0,00	0,00	100,00	0,00
02100000 - Wald, Forsten	376,09	0,00	0,00	0,00	376,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376,09	376,09	0,00	100,00	0,00
02100100 - Aufwuchs	16.425,75	0,00	0,00	0,00	16.425,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.425,75	16.425,75	0,00	100,00	0,00
02200000 - Grünflächen	30.056,18	0,00	0,00	0,00	30.056,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.056,18	30.056,18	0,00	100,00	0,00
02300000 - Ackerland, Brachland etc.	135.832,82	0,00	0,00	0,00	135.832,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.832,82	135.832,82	0,00	100,00	0,00
02500000 - Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Halden	1.570,69	0,00	0,00	0,00	1.570,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.570,69	1.570,69	0,00	100,00	0,00
02600000 - Gewässer	1.104,92	0,00	0,00	0,00	1.104,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.104,92	1.104,92	0,00	100,00	0,00
03900000 - Sonstige Gebäude	10.016,48	0,00	0,00	0,00	10.016,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.016,48	10.016,48	0,00	100,00	0,00
03950000 - Brand- und Katastrophenschutzanlagen	38.199,01	0,00	0,00	0,00	38.199,01	21.964,54	0,00	477,49	0,00	0,00	22.442,03	15.756,98	16.234,47	1,25	41,24	0,00
03950400 - Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzanlagen	1.145,97	0,00	0,00	0,00	1.145,97	458,36	0,00	32,74	0,00	0,00	491,10	654,87	687,61	2,85	57,14	0,00
04120000 - Brücken	505.376,00	0,00	0,00	0,00	505.376,00	112.652,00	0,00	7.775,01	0,00	0,00	120.427,01	384.948,99	392.724,00	1,53	76,17	0,00
04520000 - Gewinnungs- und Bezugsanlagen (Wasser)	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	0,00
04700000 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	93.562,00	0,00	0,00	0,00	93.562,00	13.047,03	0,00	2.339,06	0,00	0,00	15.386,09	78.175,91	80.514,97	2,50	83,55	0,00
04810000 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrsmarkungsanlagen	183.453,78	0,00	83,44	0,00	183.370,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.370,34	183.453,78	0,00	100,00	0,00
04820000 - Straßen	1.588.755,00	0,00	0,00	0,00	1.588.755,00	781.660,34	0,00	35.575,64	0,00	0,00	817.235,98	771.519,02	807.094,66	2,23	48,56	0,00
04825000 - Straßenbegleitgrün	3.701,79	0,00	0,00	0,00	3.701,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.701,79	3.701,79	0,00	100,00	0,00
04830000 - Wege	141.927,00	0,00	0,00	0,00	141.927,00	45.819,30	0,00	3.447,46	0,00	0,00	49.266,76	92.660,24	96.107,70	2,42	65,28	0,00
04840000 - Plätze	9.996,00	0,00	0,00	0,00	9.996,00	2.951,85	0,00	280,73	0,00	0,00	3.232,58	6.763,42	7.044,15	2,80	67,66	0,00
04870000 - Straßenbeleuchtung	111.914,00	0,00	0,00	0,00	111.914,00	50.729,55	0,00	5.098,90	0,00	0,00	55.828,45	55.085,55	61.184,45	4,55	50,11	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf:
Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Eingeschränkt auf:
Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwösbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Aufwösbeträge	
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- jahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Restbuch- wert
	in EUR															
04930000 - Öffentlicher Personennahverkehr	20.415,00	0,00	0,00	0,00	20.415,00	16.145,46	0,00	1.139,92	0,00	0,00	17.285,38	3.129,62	4.269,54	5,58	15,33	0,00
06500000 - Denkmäler	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	0,00
07100000 - Fahrzeuge	3.502,00	0,00	0,00	0,00	3.502,00	991,67	0,00	350,00	0,00	0,00	1.341,67	2.160,33	2.510,33	9,99	61,68	0,00
07140000 - Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	158.462,16	0,00	0,00	0,00	158.462,16	126.769,56	0,00	10.564,08	0,00	0,00	137.333,64	21.128,52	31.692,60	6,66	13,33	0,00
07180000 - Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger	34.516,00	0,00	0,00	0,00	34.516,00	3.738,58	0,00	3.451,00	0,00	0,00	7.189,58	27.326,42	30.777,42	9,99	79,17	0,00
07280000 - Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	0,00	399,00	0,00	-399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08210000 - Betriebsausstattung	1.610,14	0,00	0,00	0,00	1.610,14	533,64	0,00	188,77	0,00	0,00	722,41	887,73	1.076,50	11,72	55,13	0,00
08220000 - Geschäftsausstattung	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	100,00	0,00
08270000 - Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	177,73	0,00	399,00	576,73	0,00	0,00	576,73	0,00	0,00	576,73	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
11120000 - Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen	20.800,00	381,00	0,00	0,00	21.181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.181,00	20.800,00	0,00	100,00	0,00
11120001 - Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WEMAG	10.256,96	0,00	0,00	0,00	10.256,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.256,96	10.256,96	0,00	100,00	0,00
11120002 - Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WAZ	132.135,44	0,00	0,00	0,00	132.135,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.135,44	132.135,44	0,00	100,00	0,00
14310000 - Fertige Erzeugnisse	65.975,98	0,00	0,00	0,00	65.975,98	35.342,75	0,00	577,11	0,00	0,00	35.919,86	30.055,12	30.633,23	0,87	45,55	0,00
Gesamt	3.381.096,16	3.496,60	83,44	0,00	3.384.509,32	1.212.804,63	0,00	71.874,64	0,00	0,00	1.284.679,27	2.099.830,05	2.168.291,53	2,12	62,04	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

CIP-KD / ANNW08
Rel. 4.2.4 SP02 (22.03.2016)

ers am: 18.05.2016 / 18:03:56

erstellt von: Frau Hannelore Toparkus

erstellt für: 60 Gemeinde Zahrendorf (Standard-Mandant)

Haushaltsjahr: 2012

Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge					Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge	
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnittlicher Abschrei- nungssatz		Restbuch- wert
	in EUR															
20120000 - Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00		6.365,04		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180000 - Zweckgebundene Kapitalrücklage aus kameralen Rücklagen	2.357,82		0,00	-2.357,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.357,82	0,00	0,00	0,00
23142000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselaufweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	1.461.013,39		0,00	0,00	1.461.013,39	391.171,43	0,00	37.693,96	0,00	0,00	428.865,39	1.032.148,00	1.069.841,96	2,58	70,64	0,00
23143000 - Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	23.745,65		0,00	0,00	23.745,65	2.572,45	0,00	2.374,57	0,00	0,00	4.947,02	18.798,63	21.173,20	10,00	79,16	0,00
23259010 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	159.281,40		0,00	0,00	159.281,40	29.716,69	0,00	4.754,20	0,00	0,00	34.470,89	124.810,51	129.564,71	2,98	78,35	0,00
23900000 - Sonstige Sonderposten	0,00		0,00	2.357,82	2.357,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.357,82	0,00	0,00	100,00	0,00
Gesamt	1.646.398,26		6.365,04	0,00	1.646.398,26	423.460,57	0,00	44.822,73	0,00	0,00	468.283,30	1.178.114,96	1.222.937,69	2,72	71,55	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres					Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert					
		von über einem bis zu fünf Jahren		von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €			in €				
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen									
	- Gebührenforderungen	332,79	0,00	0,00	332,79	0,00	30,04	302,75	53,14	
	- Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Steuerforderungen	10.063,53	0,00	0,00	10.063,53	0,00	3.114,03	6.949,50	1.615,27	
	- Grundsteuer	7.237,14	0,00	0,00	7.237,14	0,00	1.770,03	5.467,11	111,21	
	- Gewerbesteuer	2.803,89	0,00	0,00	2.803,89	0,00	1.344,00	1.459,89	1.459,89	
	- Sonstige	22,50	0,00	0,00	22,50	0,00	0,00	22,50	44,17	
	- Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168,00	
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.396,32	0,00	0,00	10.396,32	0,00	3.144,07	7.252,25	1.836,41	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.692,90	0,00	0,00	3.692,90	0,00	3.062,11	630,79	2.362,99	
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:									
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	51.193,04	0,00	0,00	51.193,04	0,00	0,00	51.193,04	39.334,04	
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.816,20	0,00	0,00	1.816,20	0,00	0,00	1.816,20	3.655,86	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	67.098,46	0,00	0,00	67.098,46	0,00	6.206,18	60.892,28	47.189,30	

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

Nr.	Art (gemäß § 4 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2012 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2012	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2011 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €						in €
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.401,22	0,00	0,00	13.401,22	0,00	13.401,22	0,00		201,82
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	175,50	0,00	0,00	175,50	0,00	175,50	0,00		536,35
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	869,64	0,00	0,00	869,64	0,00	869,64	0,00		0,00
4.	Summe der Verbindlichkeiten	14.446,36	0,00	0,00	14.446,36	0,00	14.446,36	0,00		738,17

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

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2012					
Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1	Liquide Mittel und Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)				39.334,04
2 -	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)				0,00
3 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	39.334,04	0,00	0,00	39.334,04
4 +	Korrektur des Vortrages	0,00	0,00		
5 =	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	39.334,04	0,00	0,00	39.334,04
6 +	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	6.788,30			6.788,30
7 -	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	0,00			0,00
8 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)		5.070,70		5.070,70
9 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		0,00		0,00
10 +	Saldo durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)			0,00	0,00
11 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	46.122,34	5.070,70	0,00	51.193,04
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel und Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)				51.193,04
13 -	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)				0,00
14 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				51.193,04

Nachträgliche Erstellung des Formulars in H & H

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 der Gemeinde Kloster Tempzin (Langen Jarchow) durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Kloster Tempzin

Inhaltsverzeichnis

- A. Prüfauftrag
- B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung
- C. Grundsätzliche Festlegungen
- D. Feststellungen zur Rechnungslegung
 - I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung
 - 1. Belegwesen
 - 2. Kostenrechnung und interne Leistungsverrechnung
 - 3. Jahresabschluss
 - 4. Rechenschaftsbericht
 - II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Anhangs zum Jahresabschluss
 - 1. Übernahme der Eröffnungsbilanz
 - 2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses
 - 3. Aufgliederung und Erläuterungen
 - 4. Wesentliche Bewertungsgrundlagen
- E. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
 - I. Vermögenslage
 - II. Finanzlage
 - III. Ertragslage
 - IV. Teilrechnungen
 - 1. Teilfinanzrechnungen
 - 2. Teilergebnisrechnungen
- F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkungen
 - I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks
 - II. Schlussbemerkungen

A. Prüfungsauftrag

1. Die Gemeinde hat gemäß § 60 KV M-V für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten und die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.
2. Die Prüfung des Jahresabschlusses obliegt gemäß § 1 Abs. 1, 2 und 4 KPG M-V dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Kloster Tempzin.
3. Über Art und Umfang sowie das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir folgenden Bericht, dem der geprüfte Jahresabschluss sowie der Rechenschaftsbericht (entfällt in 2012) zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 als Anlagen beigelegt sind. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften der §§ 30ff. und §§ 42ff. GemHVO – Doppik beachtet.

B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

4. Gegenstand unserer Prüfung war der, auf der Grundlage der Buchführung, erstellte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2012. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und des Jahresabschlusses mit seinen Bestandteilen trägt der gesetzliche Vertreter der Gemeinde, der Bürgermeister. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunalrechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzenden Bewertungsrichtlinien, Satzungen und Dienstanweisungen der Gemeinde eingehalten worden sind.
5. Der Jahresabschluss der Gemeinde ist insbesondere daraufhin zu prüfen, ob
 - er ein, den tatsächlichen Verhältnissen, entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermittelt,
 - die gesetzlichen, die satzungsmäßigen und sonstige ortsrechtliche Vorschriften beachtet worden sind,
 - der Haushaltsplan eingehalten ist und
 - der Rechenschaftsbericht in Einklang mit dem Jahresabschluss steht und eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gemeinde abbildet (entfällt in 2012).
6. Die Prüfungshandlungen wurden am 18. Mai 2016 in den Räumen des Rathauses Sternberg durchgeführt.
7. Bei der Prüfung haben wir insbesondere folgende Rechtsgrundlagen beachtet:
 - Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 08. Juni 2004,
 - Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik (GemHVO – Doppik) vom 25. Februar 2008, einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011,
 - Gemeindekassenverordnung – Doppik (GemKVO – Doppik) vom 25. Februar 2008,
 - Verwaltungsvorschriften zur GemHVO – Doppik und GemKVO – Doppik vom 08. Dezember 2008, einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011,
 - Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens, Stand Januar 2006, einschließlich der Änderung / Ergänzung vom September 2008.
8. Ausgangspunkt war die von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahreseöffnungsbilanz zum 01.01.2012, der vom Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde bestätigt und von der Gemeindevertretung festgestellt wurde.

9. Im Rahmen unserer Arbeiten haben wir insbesondere die Einhaltung der haushaltsrechtlichen und der kommunalrechtlichen Vorschriften bei der Aufstellung des Jahresabschlusses überprüft.

10. Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst einen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde verschafft und anschließend anhand von Stichproben die Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung und die Teilrechnungen geprüft.

11. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft und die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung erfolgten anhand des kommunalen Prüfungsgesetzes.

12. Prüfungsschwerpunkte waren:

- Zu- und Abgänge des Sachanlagevermögens sowie der Sonderposten,
- Wertberichtigungen von Forderungen
- Vollständigkeit der Rückstellungen, unter Beachtung der Veränderungen, bis zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses.

13. Unsere Arbeiten wurden von den Mitarbeitern der Verwaltung vollumfänglich unterstützt.

14. Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses der Gemeinde haben wir die Geschäftsunterlagen eingesehen.

Der Amtsvorsteher hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 sämtliche Vermögensgegenstände, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind. Der Amtsvorsteher hat ferner erklärt, dass der Rechenschaftsbericht (entfällt in 2012) auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO-Doppik erforderlichen Angaben enthält.

C. Grundsätzliche Feststellungen

15. Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage der Gemeinde durch den Bürgermeister und der stellvertretenden Kämmerin dar:

- Im Rechenschaftsbericht geht man auf die Abweichungen zwischen der Ergebnisrechnung und den Planansätzen des Haushaltsjahres 2012 ein. Alle erforderlichen Angaben wurden gemacht. (entfällt in 2012).
- Die Lage der Gemeinde wird sachgerecht und nachvollziehbar eingeschätzt. Die Beurteilung der Lage der Gemeinde, insbesondere der Beurteilung des Fortbestandes sowie der Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung der Gemeinde, sind plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung durch den Bürgermeister und der stellvertretenden Kämmerin dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend (entfällt in 2012).

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Belegwesen

16. Die Belegaufbewahrung ist geordnet; das Belegwesen entspricht den Rechtsvorschriften.

2. Kostenrechnung und interne Leistungsverrechnung

17. Eine Kosten- und Leistungsrechnung gemäß § 17 GemHVO-Doppik wird in der Gemeinde im Haushaltsjahr 2012 noch nicht umgesetzt.

3. Jahresabschluss

18. Bei der Erstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2012 bis zum 31. Dezember 2012 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

19. Die Bilanz, die Ergebnis- sowie die Finanzrechnung wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften (stichprobenartig) Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik im Wesentlichen beachtet. Die im Anhang gemachten Angaben entsprechen den Rechtsvorschriften.

20. Die Finanzrechnung stimmt mit dem, durch Saldenbestätigungen der Kreditinstitute, bestehenden Gesamtguthabensaldo überein. Der Bargeldbestand wurde in die Finanzrechnung einbezogen (Liquide Mittel gegenüber der Einheitskasse Stadt Sternberg).

21. Die Bestandsfortschreibung und Bewertung des Vermögens, der Sonderposten, der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten erfolgte ordnungsgemäß. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik beachtet. Die im Anhang gemachten Angaben entsprechen den Rechtsvorschriften.

22. Die Abschreibungssätze des Anlagevermögens entsprechen grundsätzlich der normativen Nutzungsdauer der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2008 (landeseinheitlichen Abschreibungstabelle zum NKHR-MV).

4. Rechenschaftsbericht (entfällt in 2012)

23. Der Rechenschaftsbericht wurde dem Jahresabschluss als Anlage beigefügt. Die inhaltlichen Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik wurden eingehalten. Der Rechenschaftsbericht steht mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang. Im Rechenschaftsbericht werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so dargestellt, dass er ein, den tatsächlichen Verhältnissen, entsprechendes Bild vermittelt.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Anhangs zum Jahresabschluss

1. Übernahme der Eröffnungsbilanz 2012

24. Die Wertansätze der Aktiva und Passiva der, von der Gemeindevertretung festgestellten, Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 wurden unverändert übernommen und auf den Bilanzstichtag 31. Dezember 2012 fortgeschrieben. Die Gemeinde hat von der Bestimmung des § 12 KomDoppikEG M-V keinen Gebrauch gemacht, Berichtigungen der Eröffnungsbilanz waren nicht notwendig.

2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

25. Der Jahresabschluss insgesamt vermittelt, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde.

3. Aufgliederung und Erläuterungen

26. Die Gliederung der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung einschließlich der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen entsprechen den Bestimmungen der KV M-V und den dazugehörigen

amtlichen Mustern, die Kontierungen den verbindlichen Zuordnungsvorschriften und Hinweisen der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2008.

4. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

27. Der Jahresabschluss wurde ordnungsgemäß aus der Buchhaltung der Verwaltung entwickelt. Die Vermögens- und Schuldposten sind ausreichend nachgewiesen und richtig und grundsätzlich vollständig erfasst. Es wurden die Bilanzansatz- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik beachtet. Das Vermögen, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Ein- und Auszahlungen sind ausreichend nachgewiesen und richtig und vollständig erfasst.

28. Der Anhang mit seinen Anlagen enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.

29. In der Ausübung der Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte ergaben sich gegenüber der Eröffnungsbilanz keine Änderungen.

E. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

I. Vermögenslage

Bilanzposition	01.01.2012		31.12.2012		Veränderung
	EUR	%	EUR	%	EUR
AKTIVA					
Anlagevermögen	2.361.262,97	95,64	2.301.837,21	95,55	-59.425,76
Umlaufvermögen	107.608,84	4,36	107.210,47	4,45	-398,37
Rechnungsabgrenzung	0,00		26,50		26,50
Summe AKTIVA	2.468.871,81		2.409.074,18		-59.797,63
PASSIVA					
1. Eigenkapital	1.284.202,97	52,02	1.263.868,94	52,46	-20.334,03
2. Sonderposten	1.184.066,28	47,96	1.142.647,71	47,43	-41.418,57
3. Rückstellungen	203,60	0,01	0,00	0,00	-203,60
4. Verbindlichkeiten	398,96	0,02	2.531,03	0,11	2.132,07
5. Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe PASSIVA	2.468.871,81		2.409.047,68		-59.824,13

30. Aus der Vermögenslage ist ersichtlich, dass die Eigenkapitalquote 99,89 % und die Fremdkapitalquote 0,11 % beträgt.

31. Der Restbuchwert des Anlagevermögens beträgt 2.301.837,21 € und macht 95,55 % des gesamten Vermögens aus.

II. Finanzlage

32. Die Verwaltung hat entsprechend § 60 KV M-V die Finanzrechnung aus dem System erstellt. Nachfolgend geben wir diese Rechnung wieder, wobei wir die Einzelpositionen der Ein- und Auszahlungen gemäß Konten der Finanzrechnung zusammengefasst haben.

Position in der Finanzrechnung	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Differenz
	€	€	€
18. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-24.200,00	-10.785,42	-13.414,58
26. Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.300,00	-6.304,79	-13.995,21
44. Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
51. Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand	22.300,00	-2.551,24	24.851,24
59. Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		96.898,69	
60. Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres		99.449,93	

33. Der Bestand an Zahlungsmitteln zum 31. Dezember 2012 entspricht dem Bankbestand der Gemeinde auf dem Verwaltungsgemeinschaftskonto des Amtes Sternberger Seenlandschaft, der mit den Saldenbestätigungen und Kassenprotokollen übereinstimmt.

34. Die Finanzrechnung wird aus dem System erstellt und ist mit den jeweiligen zahlungswirksamen Bilanz- und Ergebniskonten verknüpft. Für die Finanzrechnung sind entsprechend dem Kontierungsplan die Kontenklasse 6 und 7 belegt, anhand derer die Zahlungsströme nachgewiesen werden. Die Systematik der Kontenklassen 4 bis 7 ist durch eine Gegenüberstellung der Ertrags- und der Einzahlungskonten sowie der Aufwands- und Auszahlungskonten gegeben. Grundsätzlich ist eine parallele Einteilung der Kontengruppen innerhalb dieser Kontenklassen gegeben.

III. Ertragslage

35. In folgender Übersicht haben wir die Ergebnisrechnung nach den Vorschriften der GemHVO-Doppik zusammengefasst:

Position in der Ergebnisrechnung	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Differenz
	€	€	€
20. Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-64.500,00	-16.723,22	-47.776,78
23. Finanzergebnis	3.900,00	4.468,63	-568,63
24. Ordentliches Ergebnis	-60.600,00	-12.254,59	-48.345,41
32. Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
33. Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
34. Jahresergebnis vor Veränderung der sonstigen zweckgeb. Ergebnisrücklage	-60.600,00	-4.863,19	-55.736,81
37. Jahresergebnis	-60.600,00	-4.863,19	-55.736,81

36. Die Ergebnisrechnung ist gemäß § 16. Abs. 2 GemHVO-Doppik negativ.

IV. Teilrechnungen

1. Teilfinanzrechnungen

37. Die Summe der Teilfinanzrechnungen beträgt die Summe der Finanzrechnung. Die Teilfinanzrechnungen entsprechen den gesetzlichen Vorlagen.

2. Teilergebnisrechnungen

38. Die Summe der Teilergebnisrechnungen beträgt die Summe der Ergebnisrechnung. Die Teilergebnisrechnungen entsprechen den gesetzlichen Vorgaben.

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

39. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 18.05.2016 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„Bestätigungsvermerk“

40. Wir haben den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 unter Einbeziehung des Anhangs und der Anlagen zum Jahresabschluss der

Gemeinde Kloster Tempzin (Langen Jarchow)

geprüft. Die Aufstellung des Jahresabschlusses nach §§ 42 ff. GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung, unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers, erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung, eine Beurteilung über den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss abzugeben (Rechenschaftsbericht entfällt).

41. Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2012 nach den Vorgaben des Kommunalprüfungsgesetzes vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Pflicht- und freiwilligen Aufgaben, über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

42. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in der Buchführung, des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen sowie des Rechenschaftsberichtes (entfällt in 2012).

43. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

44. Unsere Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

45. Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entspricht der Jahresabschluss, der Anhang sowie die erläuternden Anlagen zum Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde. (Rechenschaftsbericht entfällt in 2012)

46. Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde ergänzend fest

Das Vermögen zum 31. Dezember 2012 beträgt	2.409.047,68 €
Die Eigenkapitalquote zum 31. Dezember 2012 beträgt	99,89 %
Die Fremdkapitalquote zum 31. Dezember 2012 beträgt	0,11 %

II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen und den Bürgermeister zu entlasten

Sternberg, 18.05.2016

Ort / Datum

Unterschrift

Nr.	Verweis auf Anhang (f.d.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
1.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	40
	+ Steuern und ähnliche Abgaben	70.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.800,00	0,00	70.800,00	74.995,48	-4.195,48	0,00	74.995,48	0,00	
	40110000 Grundsteuer A	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	11.815,61	-3.115,61	0,00	11.815,61	0,00	
	40120000 Grundsteuer B	13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	13.200,00	13.206,52	-6,52	0,00	13.206,52	0,00	
	40130000 Gewerbesteuer	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	9.368,00	-688,00	0,00	9.368,00	0,00	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	30.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.300,00	0,00	30.300,00	30.571,39	-271,39	0,00	30.571,39	0,00	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	179,88	20,12	0,00	179,88	0,00	
	40320000 Hundesteuer	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.321,65	-121,65	0,00	2.321,65	0,00	
	40340000 Zweitwohnungssteuer	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	962,50	-62,50	0,00	962,50	0,00	
	40521000 Familienleistungsausgleich	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	6.569,93	30,07	0,00	6.569,93	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	107.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.800,00	0,00	107.800,00	117.982,35	-10.182,35	0,00	117.982,35	0,00	41
	41111000 Schlüsselzuweisung	81.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.500,00	0,00	81.500,00	77.567,19	3.932,81	0,00	77.567,19	0,00	
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	228,78	-28,78	0,00	228,78	0,00	
	41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	26.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.100,00	0,00	26.100,00	40.186,38	-14.086,38	0,00	40.186,38	0,00	
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.300,00	0,00	13.300,00	14.286,59	-986,59	0,00	14.286,59	0,00	43
	43221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.534,55	65,45	0,00	1.534,55	0,00	
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	12,80	87,20	0,00	12,80	0,00	

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushalts- jahrsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgebahre in €	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	9.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	9.472,05	-372,05	0,00	9.472,05	0,00	
	437000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	3.267,19	-767,19	0,00	3.267,19	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	8.240,60	-140,60	0,00	8.240,60	0,00	441,443,444
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen	8.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	8.240,60	-140,60	0,00	8.240,60	0,00	445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	10.143,74	-5.543,74	0,00	10.143,74	0,00	442,448
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	5.317,33	-1.317,33	0,00	5.317,33	0,00	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	3.656,52	-3.456,52	0,00	3.656,52	0,00	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769,89	-769,89	0,00	769,89	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
9.	+ Sonstige laufende Erträge	7.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	20.530,44	-12.730,44	0,00	20.530,44	0,00	46

Nr.	Verweis auf Anhang (Id.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehreinnahmen und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung	Kontonummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)															
	46250000 Konzessionsabgaben	7.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	4.856,00	2.944,00	0,00	4.856,00	0,00		
	46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.470,84	-15.470,84	0,00	15.470,84	0,00		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203,60	-203,60	0,00	203,60	0,00		
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	212.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.400,00	0,00	212.400,00	246.179,20	-33.779,20	0,00	246.179,20	0,00		
11.	- Personalaufwendungen	15.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00	0,00	15.900,00	13.978,45	1.921,55	0,00	13.978,45	0,00		50
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.500,00	0,00	0,00	0,00	110,00	5.610,00	0,00	5.610,00	5.610,00	0,00	0,00	5.610,00	0,00		
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	7.600,00	6.009,99	1.590,01	0,00	6.009,99	0,00		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	158,71	41,29	0,00	158,71	0,00		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-110,00	1.890,00	0,00	1.890,00	1.748,03	141,97	0,00	1.748,03	0,00		
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	432,24	67,76	0,00	432,24	0,00		
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	19,48	80,52	0,00	19,48	0,00		
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		51
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.800,00	0,00	4.000,00	0,00	-350,99	42.449,01	0,00	42.449,01	29.648,15	12.800,86	0,00	29.648,15	0,00		52
	52210000 Aufwendungen für Abfall	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	84,94	115,06	0,00	84,94	0,00		
	52220000 Aufwendungen für Abwasser	200,00	0,00	0,00	0,00	343,63	543,63	0,00	543,63	543,63	0,00	0,00	543,63	0,00		

CIP-KD / OKJR13
Rel. 4.2.4 SP02 (22.03.2016)

Nr.	Verweis auf Anhang (Hd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsvorjahren	Erläuterung	Kontonummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)															
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.960,15	1.039,85	0,00	3.960,15	0,00			
	52543300 Schulkostenbeiträge an Sonstige	1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.308,36	91,64	0,00	1.308,36	0,00			
	52543400 Erstattung Verwaltungskosten Wasser- und Bodenverband	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	809,61	90,39	0,00	809,61	0,00			
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.200,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	2.249,10	1.950,90	0,00	2.249,10	0,00			
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung	68.200,00	0,00	0,00	0,00	68.076,17	0,00	68.076,17	61.601,30	6.474,87	0,00	61.601,30	0,00			53
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968,70	-968,70	0,00	968,70	0,00			
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00			
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.246,27	-1.246,27	0,00	1.246,27	0,00			
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217,46	-1.217,46	0,00	1.217,46	0,00			

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres		Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer											
			in €	1														in €	2	in €	3	in €	4	in €	5	in €	6	in €
	535000000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		65.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.300,00	0,00	65.300,00	0,00	65.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	53510000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.554,11	-6.554,11	0,00	6.554,11	0,00	0,00											
	53530000 Abschreibungen auf Stromversorgungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.679,55	-4.679,55	0,00	4.679,55	0,00	0,00											
	53560000 Abschreibungen auf Abfallbeseitigungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,13	-34,13	0,00	34,13	0,00	0,00											
	53570000 Abschreibungen auf Erwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,55	-1.515,55	0,00	1.515,55	0,00	0,00											
	535800000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.981,55	-43.981,55	0,00	43.981,55	0,00	0,00											
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352,65	-352,65	0,00	352,65	0,00	0,00											
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,80	-299,80	0,00	299,80	0,00	0,00											
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476,00	-476,00	0,00	476,00	0,00	0,00											
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	0,00	0,00	0,00	-123,83	76,17	76,17	0,00	76,17	75,55	0,62	0,00	75,55	0,00	0,00											
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199,98	-199,98	0,00	199,98	0,00	0,00											

Nr.	Verweis auf Anhang (fikt.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- seitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- vorjahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150.700,00	0,00	0,00	0,00	350,99	151.050,99	0,00	151.050,99	155.914,56	-4.863,57	0,00	155.914,56	0,00	54
	54151200 Zuweisungen für laufende Zwecke (Kita VS)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	8.248,14	1.751,86	0,00	8.248,14	0,00	
	54151600 Zuweisungen für laufende Zwecke (Tagespflege)	9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	7.480,88	2.119,12	0,00	7.480,88	0,00	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	350,99	350,99	0,00	350,99	350,99	0,00	0,00	350,99	0,00	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage	1.100,00	0,00	0,00	0,00	70,74	1.170,74	0,00	1.170,74	1.641,49	-470,75	0,00	1.641,49	0,00	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	67.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.700,00	0,00	67.700,00	76.999,96	-9.299,96	0,00	76.999,96	0,00	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	53.300,00	0,00	0,00	0,00	-70,74	53.229,26	0,00	53.229,26	53.139,60	89,66	0,00	53.139,60	0,00	
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	8.400,00	8.053,50	346,50	0,00	8.053,50	0,00	
17.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	3.300,00	0,00	0,00	0,00	123,83	3.423,83	0,00	3.423,83	1.759,96	1.663,87	0,00	1.759,96	0,00	56

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)														
	56210000 Mieten, Pachten und Erbauzinsen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	30,00	70,00	0,00	30,00	0,00	
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	761,60	738,40	0,00	761,60	0,00	
	56310000 Büromaterial	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	5,83	94,17	0,00	5,83	0,00	
	56340000 Telefon,	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	22,60	77,40	0,00	22,60	0,00	
	Datenübertragungskosten	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	6,00	94,00	0,00	6,00	0,00	
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	305,95	294,05	0,00	305,95	0,00	
	56410000 Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	123,83	123,83	0,00	123,83	123,83	0,00	0,00	123,83	0,00	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	315,21	84,79	0,00	315,21	0,00	
	56920000 Verfügungsmittel	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	56930000 Repräsentationen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	188,94	111,06	0,00	188,94	0,00	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	276.900,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	280.900,00	0,00	280.900,00	262.902,42	17.997,58	0,00	262.902,42	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-64.500,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-68.500,00	0,00	-68.500,00	-16.723,22	-51.776,78	0,00	-16.723,22	0,00	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	4.468,63	-588,63	0,00	4.468,63	0,00	47
	47151000 Zinserträge von inländischen Banken	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	1.407,22	-707,22	0,00	1.407,22	0,00	

Nr.	Verweis auf Anhang (fol.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehreinnahmen und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Einnahmen des Haushaltsjahres	Übertragene Einnahmen aus Vorjahren	Gesamteinnahmen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr	Übertragung von Einnahmen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)														
	47152000 Zinserträge von inländischen Sparkassen	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	18,41	81,59	0,00	18,41	0,00		
	47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.819,00	81,00	0,00	2.819,00	0,00		
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	224,00	-24,00	0,00	224,00	0,00		
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		57
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	3.900,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	4.468,63	-568,63	0,00	4.468,63	0,00		
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-60.600,00	0,00	-4.000,00	0,00	-64.600,00	0,00	-64.600,00	-12.254,59	-52.345,41	0,00	-12.254,59	0,00		
25.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		491
26.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		591
27.	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)	-60.600,00	0,00	-4.000,00	0,00	-64.600,00	0,00	-64.600,00	-12.254,59	-52.345,41	0,00	-12.254,59	0,00		
29.	- Einstellungen in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		592
30.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.391,40	-7.391,40	0,00	7.391,40	0,00		492
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.391,40	-7.391,40	0,00	7.391,40	0,00		
	49280000 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus kamerale Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
31.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppel)	-60.600,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-64.600,00	0,00	-64.600,00	-4.863,19	-59.736,81	0,00	-4.863,19	0,00	
	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)														
32.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
33.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-60.600,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-64.600,00	0,00	-64.600,00	-4.863,19	-59.736,81	0,00	-4.863,19	0,00	
35.	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594
36.	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-60.600,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-64.600,00	0,00	-64.600,00	-4.863,19	-59.736,81	0,00	-4.863,19	0,00	
	nachrichtlich														

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres		Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre in €	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
38.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)										0,00					
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr										0,00					
	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)										-4.863,19					

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

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- vorjahre	Erklärung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	71.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.100,00	0,00	71.100,00	75.457,51	-4.357,51	0,00	75.457,51	0,00	60
	60110000 Grundsteuer A	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	11.835,00	-3.135,00	0,00	11.835,00	0,00	
	60120000 Grundsteuer B	13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	13.200,00	13.462,41	-262,41	0,00	13.462,41	0,00	
	60130000 Gewerbesteuer	8.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	9.626,00	-726,00	0,00	9.626,00	0,00	
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	30.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.300,00	0,00	30.300,00	30.394,50	-94,50	0,00	30.394,50	0,00	
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	181,00	19,00	0,00	181,00	0,00	
	60320000 Hundesteuer	2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.426,17	-126,17	0,00	2.426,17	0,00	
	60340000 Zweitwohnungssteuer	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	962,50	-62,50	0,00	962,50	0,00	
	60521000	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	6.569,93	30,07	0,00	6.569,93	0,00	
2.	Familienleistungsausgleich														
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	81.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.700,00	0,00	81.700,00	77.795,97	3.904,03	0,00	77.795,97	0,00	61
	61111000 Schlüsselzuweisung	81.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.500,00	0,00	81.500,00	77.567,19	3.932,81	0,00	77.567,19	0,00	
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	228,78	-28,78	0,00	228,78	0,00	
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00	11.033,25	-233,25	0,00	11.033,25	0,00	63
	63221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.588,25	11,75	0,00	1.588,25	0,00	
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	12,80	87,20	0,00	12,80	0,00	
	63229000 Sonstige Entgelte	9.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	9.432,20	-332,20	0,00	9.432,20	0,00	

Nr.	Verweis auf Anhang (fId.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres		Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr		Übertra- gung von Ermäch- tungen in Haushalts- folgejahre		Erläuterung	
										in €	in €		in €	in €	in €	in €		
																		1
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 64110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen	8.100,00 8.100,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	8.100,00 8.100,00	0,00 0,00	8.100,00 8.100,00	8.275,60 8.275,60	0,00 0,00	-175,60 -175,60	8.275,60 8.275,60	0,00 0,00	8.275,60 8.275,60	0,00 0,00		641,648
5.	+ Kostenersparungen und Kostenumlagen 64241000 Kostenersparungen und Kostenumlagen vom Bund 64243000 Kostenersparungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 64251000 Kostenersparungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 64259000 Kostenersparungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	6.000,00 4.000,00 1.500,00 0,00 500,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	6.000,00 4.000,00 1.500,00 0,00 500,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	6.000,00 4.000,00 1.500,00 0,00 500,00	11.569,89 5.317,33 5.036,79 665,77 550,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	-5.569,89 -1.317,33 -3.536,79 -665,77 -50,00	11.569,89 5.317,33 5.036,79 665,77 550,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	11.569,89 5.317,33 5.036,79 665,77 550,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00		642,648
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651	
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen 66250000 Konzessionsabgaben	7.800,00 7.800,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	7.800,00 7.800,00	0,00 0,00	7.800,00 7.800,00	4.982,00 4.982,00	0,00 0,00	2.818,00 2.818,00	4.982,00 4.982,00	0,00 0,00	4.982,00 4.982,00	0,00 0,00	66 / 669	
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	185.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.500,00	0,00	185.500,00	189.114,22	0,00	-3.614,22	189.114,22	0,00	189.114,22	0,00		
11.	- Personalauszahlungen	15.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00	0,00	15.900,00	13.858,45	0,00	2.041,55	13.858,45	0,00	13.858,45	0,00	70	

Nr.	Verweis auf Anhang (fö.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres		Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsvorjahren	Erläuterung
										in €	in €		in €		in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		5.500,00	0,00	0,00	0,00	110,00	5.610,00	0,00	5.610,00	5.490,00	120,00	0,00	5.490,00	0,00	0,00	
		7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	7.600,00	6.009,99	1.590,01	0,00	6.009,99	0,00	0,00	
		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	158,71	41,29	0,00	158,71	0,00	0,00	
		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-110,00	1.890,00	0,00	1.890,00	1.748,03	141,97	0,00	1.748,03	0,00	0,00	
		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	432,24	67,76	0,00	432,24	0,00	0,00	
		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	19,48	80,52	0,00	19,48	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
		39.800,00	0,00	4.000,00	0,00	-350,99	43.449,01	0,00	43.449,01	28.454,06	14.994,95	0,00	28.454,06	0,00	0,00	72
		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	84,80	115,20	0,00	84,80	0,00	0,00	
		200,00	0,00	0,00	0,00	343,63	543,63	0,00	543,63	543,63	0,00	0,00	543,63	0,00	0,00	
		3.000,00	0,00	0,00	0,00	65,94	3.065,94	0,00	3.065,94	3.049,42	16,52	0,00	3.049,42	0,00	0,00	
		3.700,00	0,00	0,00	0,00	-87,94	3.612,06	0,00	3.612,06	3.499,04	113,02	0,00	3.499,04	0,00	0,00	
		200,00	0,00	0,00	0,00	87,63	287,63	0,00	287,63	334,63	-47,00	0,00	334,63	0,00	0,00	
		4.500,00	0,00	4.000,00	0,00	-343,63	8.156,37	0,00	8.156,37	7.122,77	1.033,60	0,00	7.122,77	0,00	0,00	
		100,00	0,00	0,00	0,00	-65,63	34,37	0,00	34,37	2,90	31,47	0,00	2,90	0,00	0,00	

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	72322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	205,30	2.194,70	0,00	205,30	0,00	
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	8.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	4.291,12	3.808,88	0,00	4.291,12	0,00	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	500,00	0,00	0,00	0,00	40,13	540,13	0,00	540,13	540,13	0,00	0,00	540,13	0,00	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.200,00	0,00	0,00	0,00	-40,13	1.159,87	0,00	1.159,87	993,54	166,33	0,00	993,54	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	308,31	191,69	0,00	308,31	0,00	
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	1.200,00	0,00	0,00	0,00	-350,99	849,01	0,00	849,01	400,75	448,26	0,00	400,75	0,00	
	72542000 Kostenerstattungen an das Land	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.960,15	1.039,85	0,00	3.960,15	0,00	
	72543300 Auszahlungen	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.308,36	91,64	0,00	1.308,36	0,00	
	Schulkostenbeiträge an Sonstige	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	809,61	90,39	0,00	809,61	0,00	
	72543400 Auszahlungen														
	Verwaltungskosten Wasser- und Bodenverband														
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	999,60	4.100,40	0,00	999,60	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	150.700,00	0,00	0,00	0,00	350,99	151.050,99	0,00	151.050,99	155.827,17	-4.776,18	0,00	155.827,17	0,00	74

Nr.	Verweis auf Anhang (fol.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung	Kontonummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
74151200 Auszahlungen		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	8.248,14	1.751,86	0,00	8.248,14	0,00	0,00	0,00		
Zuweisungen für laufende Zwecke (Kita VS)																
74151600 Auszahlungen		9.600,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	7.480,88	2.119,12	0,00	7.480,88	0,00	0,00	0,00		
Zuweisungen für laufende Zwecke (Tagespflege)																
74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	350,99	0,00	350,99	350,99	0,00	0,00	350,99	0,00	0,00	0,00		
74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an		600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Sonstige																
74310000 Gewerbesteuerumlage		1.100,00	0,00	0,00	1.170,74	70,74	1.170,74	1.564,10	-383,36	0,00	1.564,10	0,00	0,00	0,00		
74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		67.700,00	0,00	0,00	67.700,00	0,00	67.700,00	76.999,96	-9.299,96	0,00	76.999,96	0,00	0,00	0,00		
74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		53.300,00	0,00	0,00	53.229,26	-70,74	53.229,26	53.139,60	89,66	0,00	53.139,60	0,00	0,00	0,00		
74430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände		8.400,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	8.400,00	8.053,50	346,50	0,00	8.053,50	0,00	0,00	0,00		
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75	
16. - Sonstige laufende Auszahlungen		3.300,00	0,00	0,00	3.423,83	123,83	3.423,83	1.759,96	1.663,87	0,00	1.759,96	0,00	0,00	0,00	76	76.7695
76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	30,00	70,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00		
76251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	761,60	738,40	0,00	761,60	0,00	0,00	0,00		

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre in €	Erläuterung	Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	5,83	94,17	0,00	5,83	0,00		
		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	22,60	77,40	0,00	22,60	0,00		
		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	6,00	94,00	0,00	6,00	0,00		
		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	305,95	294,05	0,00	305,95	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	123,83	123,83	0,00	123,83	123,83	0,00	0,00	123,83	0,00		
		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	315,21	84,79	0,00	315,21	0,00		
		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	188,94	111,06	0,00	188,94	0,00		
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)	209.700,00	0,00	4.000,00	0,00	123,83	213.823,83	0,00	213.823,83	199.899,64	13.924,19	0,00	199.899,64	0,00		
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)	-24.200,00	0,00	-4.000,00	0,00	-123,83	-28.323,83	0,00	-28.323,83	-10.785,42	-17.538,41	0,00	-10.785,42	0,00		
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen 67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken 67152000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Sparkassen 67800000 Finanzeinzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	4.480,63	-580,63	0,00	4.480,63	0,00		67
		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	1.407,22	-707,22	0,00	1.407,22	0,00		
		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	18,41	81,59	0,00	18,41	0,00		
		2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.819,00	81,00	0,00	2.819,00	0,00		

Finanzrechnung 2012
Gemeinde: 30 Gemeinde Langen Jarchow



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fkt.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgebahre	Erläuterung	Konto- nummer																		
																		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
																		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
																		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	236,00	-36,00	0,00	0,00	236,00	0,00		77																	
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	4.480,63	-580,63	0,00	0,00	4.480,63	0,00																			
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		-20.300,00	0,00	-4.000,00	0,00	-123,83	-24.423,83	0,00	-24.423,83	-6.304,79	-18.119,04	0,00	0,00	-6.304,79	0,00		669																	
23.	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		7695																	
24.	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
25.	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		-20.300,00	0,00	-4.000,00	0,00	-123,83	-24.423,83	0,00	-24.423,83	-6.304,79	-18.119,04	0,00	0,00	-6.304,79	0,00		681																	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 68140000 Investitionszuwendungen von der EU 68142000 Investitionszuwendungen vom Land		3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	9.426,40	-6.026,40	0,00	0,00	9.426,40	0,00																			
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.035,00	-2.035,00	0,00	0,00	2.035,00	0,00																			
			3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	7.391,40	-3.991,40	0,00	0,00	7.391,40	0,00																			
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	550,00	-250,00	0,00	0,00	550,00	0,00		682																	
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	550,00	-250,00	0,00	0,00	550,00	0,00																			

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres			Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung																
												in €	in €	in €				in €	in €	in €													
																					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
29.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684																
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685																
31.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686																
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687																
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			688																
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)	3.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	9.976,40	-6.276,40	0,00	9.976,40	0,00																			
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.308,89	3.691,11	0,00	1.308,89	1.600,00	1.600,00	1.600,00	781 + 784																
	78400000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	1.308,89	2.091,11	0,00	1.308,89	0,00	0,00	0,00																	
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00																	
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	199,98	500,02	0,00	199,98	0,00	0,00	0,00	785																
	78560718 Auszahlungen für Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																	
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	199,98	0,02	0,00	199,98	0,00	0,00	0,00																	
37.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786																
38.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787																

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- halts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
														Kont- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39.	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788
39a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	1.508,87	4.191,13	0,00	1.508,87	1.600,00
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	8.467,53	-10.467,53	0,00	8.467,53	-1.600,00
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)	-22.300,00	0,00	-4.000,00	0,00	-123,83	-26.423,83	0,00	-26.423,83	2.162,74	-28.586,57	0,00	2.162,74	-1.600,00
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691 + 692
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 + 792
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47.	- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppelk)	Verweis auf Anhang (Hd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres			Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre		Erläuterung										
													in €	in €	in €		in €	in €		in €									
																					1	2	3	4	5	6	7	8	9
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		22.300,00	0,00	0,00	0,00	123,83	26.423,83	0,00	26.423,83	0,00	26.423,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00									
50.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.551,24	-2.551,24	0,00	0,00	2.551,24	0,00	0,00	0,00	0,00										
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		22.300,00	0,00	0,00	0,00	123,83	26.423,83	0,00	26.423,83	-2.551,24	28.975,07	0,00	0,00	-2.551,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00									
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		22.300,00	0,00	0,00	0,00	123,83	26.423,83	0,00	26.423,83	-2.551,24	28.975,07	0,00	0,00	-2.551,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00									
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen 69923701 Einzahlung für Verwahrkonto 1 69923703 ZMV 69923704 SV-Beiträge 69923706 Nettoauszahlung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.881,62	-12.881,62	0,00	0,00	12.881,62	0,00	0,00	0,00	0,00									699	
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388,50	-388,50	0,00	0,00	388,50	0,00	0,00	0,00	0,00									799	

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung
															Kontonummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254,90	-254,90	0,00	254,90	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.418,84	-2.418,84	0,00	2.418,84	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.819,38	-9.819,38	0,00	9.819,38	0,00	
55.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388,50	-388,50	0,00	388,50	0,00	
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
57.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres									0,00					
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)									0,00					
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres 17431001 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg								96.899,00	96.899,69					
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)								70.475,17	99.449,93					

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		

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

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		2.361.262,97	2.301.837,21	-59.425,76
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		8.637,59	9.644,45	1.006,86
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		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		8.637,59	7.668,89	-968,70
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		8.637,59	7.668,89	-968,70
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	1.975,56	1.975,56
	01990000 Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	1.975,56	1.975,56
1.2	Sachanlagen		2.187.267,10	2.126.834,48	-60.432,62
1.2.1	Wald, Forsten		4.831,06	4.831,06	0,00
	02100000 Wald, Forsten		2.521,36	2.521,36	0,00
	02100100 Aufwuchs		2.309,70	2.309,70	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		152.256,13	152.256,13	0,00
	02200000 Grünflächen		20.429,57	20.429,57	0,00
	02300000 Ackerland, Brachland etc.		123.283,04	123.283,04	0,00
	02600000 Gewässer		8.543,52	8.543,52	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		128.108,62	125.644,89	-2.463,73
	03540000 Sportplätze		0,00	0,00	0,00
	03900000 Grundstücke zu Gebäuden		4.195,66	4.195,66	0,00
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen		30.302,05	29.355,10	-946,95
	03910400 Außenanlagen von Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen		3.330,80	3.145,75	-185,05
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten		88.485,49	87.239,22	-1.246,27
	03990400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden, Bauten		1.794,62	1.709,16	-85,46
1.2.4	Infrastrukturvermögen		1.891.100,61	1.833.983,07	-57.117,54
	04120000 Brücken		340.813,57	334.259,46	-6.554,11
	04700000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		53.753,05	52.237,50	-1.515,55
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		200.493,20	200.493,20	0,00
	04820000 Straßen		1.088.104,64	1.048.346,77	-39.757,87
	04825000 Straßenbegleitgrün		221,00	221,00	0,00
	04830000 Rad-, Gehwege und unbefestigte Wege		124.160,59	120.100,91	-4.059,68
	04840000 Plätze		4.298,01	4.099,88	-198,13
	04870000 Straßenbeleuchtung		55.399,75	50.720,20	-4.679,55
	04910000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von sonstigen Infrastrukturvermögen		21.739,90	21.739,90	0,00
	04930000 Öffentlicher Personennahverkehr		2.116,90	1.764,25	-352,65
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		10.642,30	9.866,50	-775,80
	07100000 Fahrzeuge		2.548,30	2.248,50	-299,80
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger		0,00	0,00	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	<i>07300000 Betriebsvorrichtungen</i>		8.094,00	7.618,00	-476,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		328,38	252,83	-75,55
	<i>08210000 Betriebsausstattung</i>		328,38	252,83	-75,55
	<i>08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände</i>		0,00	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		165.358,28	165.358,28	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		165.358,28	165.358,28	0,00
	<i>11120001 Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WEMAG</i>		17.139,52	17.139,52	0,00
	<i>11120002 Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WAZ</i>		148.218,76	148.218,76	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen		107.608,84	107.210,47	-398,37
2.1	Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		107.608,84	107.210,47	-398,37
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		7.208,13	6.058,75	-1.149,38
	davon				
	Forderungen		7.208,13	6.058,75	-1.149,38
	<i>15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich</i>		53,70	0,00	-53,70
	<i>15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich</i>		6.390,93	5.840,93	-550,00
	<i>15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich</i>		320,48	45,20	-275,28
	<i>15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich</i>		258,00	0,00	-258,00
	<i>15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich</i>		173,02	68,50	-104,52
	<i>15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen</i>		0,00	104,12	104,12
	<i>15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich</i>		0,00	0,00	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	15500097 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15551000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen		12,00	0,00	-12,00
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.018,69	1.672,69	-346,00
	davon				
	Forderungen		2.018,69	1.672,69	-346,00
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		1.548,69	1.422,69	-126,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		320,00	250,00	-70,00
	16900000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige		150,00	0,00	-150,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	15110000 Gebührenforderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15310100 Grundsteuerforderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		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
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		98.382,02	99.479,03	1.097,01

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		96.898,69	99.449,93	2.551,24
	17431001 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg		96.898,69	99.449,93	2.551,24
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.483,33	29,10	-1.454,23
	davon				
	Forderungen		1.483,33	29,10	-1.454,23
	15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		14,55	29,10	14,55
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		1,12	0,00	-1,12
	15349100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund		0,00	0,00	0,00
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		1.380,27	0,00	-1.380,27
	15543000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		87,39	0,00	-87,39
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	17511000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00	0,00	0,00
	17512000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit über 1 Jahr		0,00	0,00	0,00
	17521000 Sonstige Forderungen gegen Sparkassen (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00	0,00	0,00
	17991901 Forderungen aus Verwahrkonto 1		0,00	0,00	0,00
	17991903 Forderungen aus ZMV		0,00	0,00	0,00
	17991904 Forderungen aus SV-Beiträge		0,00	0,00	0,00
	17991906 Forderungen aus Nettoauszahlung		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
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	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	18411040 ZW 4 Sparkasse Parchim-Lübz		0,00	0,00	0,00
	18411049 ZW 4 SP Sparkasse Parchim-Lübz		0,00	0,00	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	18411110 ZW 11 VB und Raiffbk Güstrow		0,00	0,00	0,00
	18411119 ZW 11 SP VB und Raiffbk Güstrow		0,00	0,00	0,00
	18411160 ZW 16 Vollstreckungskonto		0,00	0,00	0,00
	18411169 ZW 16 SP Vollstreckungskonto		0,00	0,00	0,00
	18411260 ZW 26 DKB Deutsche Kreditbank A		0,00	0,00	0,00
	18411269 ZW 26 SP DKB Deutsche Kreditbank A		0,00	0,00	0,00
	18430070 ZW 7 DKB (KIK-Konten)		0,00	0,00	0,00
	18700000 Kasse (Bargeld)		0,00	0,00	0,00
	18800000 Verrechnung		0,00	0,00	0,00
	18800090 ZW 9 Verrechnung Lohnraten		0,00	0,00	0,00
	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige 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		2.468.871,81	2.409.047,68	-59.824,13

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		1.284.202,97	1.263.868,94	-20.334,03
1.1	Kapitalrücklage		1.284.202,97	1.268.732,13	-15.470,84
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		1.268.732,13	1.268.732,13	0,00
	20100000 Kapitalrücklage		0,00	1.268.732,13	1.268.732,13
	20190000 Sonstige zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
	20199996 vorläufiges Korrekturkonto EÖB		0,00	0,00	0,00
	20199998 Vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag		10.311,19	0,00	-10.311,19
	20199999 Vorläufiges Ausgleichskonto für die Eröffnungsbilanz		1.258.420,94	0,00	-1.258.420,94
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		15.470,84	0,00	-15.470,84
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		0,00	0,00	0,00
	20180000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus kameralen Rücklagen		15.470,84	0,00	-15.470,84
1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		0,00	-4.863,19	-4.863,19
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2.	Sonderposten		1.184.066,28	1.142.647,71	-41.418,57
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.184.066,28	1.142.647,71	-41.418,57
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.090.266,66	1.052.115,28	-38.151,38
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		0,00	2.035,00	2.035,00
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		1.090.266,66	1.050.080,28	-40.186,38
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		93.799,62	90.532,43	-3.267,19
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		93.799,62	90.532,43	-3.267,19
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	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
	23900000 Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
3.	Rückstellungen		203,60	0,00	-203,60
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		203,60	0,00	-203,60
	29100000 Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub		203,60	0,00	-203,60
4.	Verbindlichkeiten		398,96	2.531,03	2.132,07
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		161,77	1.279,46	1.117,69
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		161,77	1.249,50	1.087,73
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		0,00	29,96	29,96
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,00	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
	36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00
	36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		176,89	76,40	-100,49
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich davon		176,89	76,40	-100,49
	Verbindlichkeiten		176,89	76,40	-100,49
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	76,40	76,40
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00
	37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		176,89	0,00	-176,89
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		60,30	1.175,17	1.114,87
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		35,00	666,67	631,67
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		25,30	0,00	-25,30
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		0,00	120,00	120,00
	37910001 Allgemein		0,00	0,00	0,00
	37910003 ZMV		0,00	0,00	0,00
	37910004 SV-Beiträge		0,00	0,00	0,00
	37910006 Nettoauszahlung		0,00	0,00	0,00
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)		0,00	0,00	0,00

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	37991901 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 1		0,00	388,50	388,50
	37991903 Verbindlichkeiten aus ZMV		0,00	0,00	0,00
	37991904 Verbindlichkeiten aus SV-Beiträge		0,00	0,00	0,00
	37991906 Verbindlichkeiten aus Nettoauszahlung		0,00	0,00	0,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		2.468.871,81	2.409.047,68	-59.824,13

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

7.

Anhang

zum

JAHRESABSCHLUSS 2012

der

Gemeinde Kloster Tempzin

Langen Jarchow

5.1 Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 der Gemeinde Kloster Tempzin (Langen Jarchow) 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 GemHVO-Doppik erstellt.

5.2 Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

5.3 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 31.12.2012 die Werte der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 als Grundlage genommen und fortgeführt. Die Werte der Eröffnungsbilanz 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 €.

5.4 Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

AKTIVA

5.4.1 Anlagevermögen

1. Anlagevermögen 2.301.837,21

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.361.262,97	2.301.837,21	-59.425,76

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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. Immaterielle Vermögensgegenstände, deren Wert 410,00 € nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und im Zugangsjahr in Abgang gestellt. Es wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen vorgenommen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**9.644,45**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
8.637,59	9.644,45	1.006,86

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

1.1.2 Geleistete Zuwendungen

1.1.3 **Gezahlte Investitionszuschüsse** **7.668,89**

Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter 7.668,89

Hierbei handelt es sich um Investitionszuschüsse in Höhe von 7.668,89 € für die Winterdiensttechnik. Die Wertminderung erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 968,70 €.

1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert

1.1.5 **Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände** **1.975,56**

Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände 1.975,56

Von der Gemeinde Kloster Tempzin (Langen Jarchow) wurde ein Eigenanteil in Höhe von 1.975,56 € für die Sanierung der Kindereinrichtung der Volkssolidarität in Brüel gezahlt.

1.2 Sachanlagevermögen

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. Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 410,00 € nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und im Zugangsjahr in Abgang gestellt. Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

1.2 Sachanlagen**2.126.834,48**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.187.267,10	2.126.834,48	-60.432,62

1.2.1. Wald, Forsten **4.831,06**

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **152.256,13**

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **125.644,89**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
128.108,62	125.644,89	-2.463,73

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr sind durch die vorgenommenen Abschreibungen in Höhe von 2.463,73 € entstanden.

1.2.4 Infrastrukturvermögen**1.833.983,07**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.891.100,61	1.833.983,07	-57.117,54

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr sind durch die vorgenommenen Abschreibungen in Höhe von 57.117,54 € entstanden.

Brücken (und Tunnel) 334.259,46

Der Buchwert per 31.12. beträgt 334.259,46€. Die Wertminderung der Brücken erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 6.554,11 €.

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen 52.237,50

Der Buchwert per 31.12. beträgt 52.237,50 €. Die Wertminderung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 1.515,55 €.

Straßen 1.048.346,77

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.048.346,77 €. Die Wertminderung der Straßen erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 39.757,87 €.

Rad-, Gehwege und unbefestigte Wege 120.100,91

Der Buchwert per 31.12. beträgt 120.100,91 €. Die Wertminderung der Wege erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 4.059,68 €.

Straßenbeleuchtung 50.720,20

Der Buchwert per 31.12. beträgt 50.720,20 €. Die Wertminderung der Straßenbeleuchtung erfolgte durch die jährliche Abschreibung von 4.679,55 €.

Weitere Abschreibungen sind auf Unterkonten in Höhe von 550,78 € erfolgt.

1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

1.2.6 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

1.2.7 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 9.866,50

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
10.642,30	9.866,50	-775,80

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 252,83

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
328,38	252,83	-75,55

1.2.9 Pflanzen und Tiere

1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

1.3 Finanzanlagen

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 Finanzanlagen 165.358,28

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
165.358,28	165.358,28	0,00

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

1.3.2	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	
1.3.3	Beteiligungen	165.358,28

	Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WEMAG	17.139,52
	Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WAZ	148.218,76

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	

5.4.2 Umlaufvermögen

2.	Umlaufvermögen	107.210,47
-----------	-----------------------	-------------------

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
107.608,84	107.210,47	-398,37

2.1 Vorräte

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

2.1 Vorräte

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

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände **107.210,47**

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

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
107.608,84	107.210,47	-398,37

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen **6.058,75**

Unter dieser Position weist die Gemeinde Kloster Tempzin (Langen Jarchow) ihre Forderungen aus, die im Rahmen von öffentlich-rechtlichen Rechtsverhältnissen entstanden sind, wie Gebühren- und Grundsteuerforderungen, insgesamt 6.058,75 €. Die Forderungen verteilen sich auf Straßenausbaubeitrag 5.840,93 €, Grundsteuerforderungen 45,20 €, Hundesteuern 68,50 € und Erstattung Sachbeschädigung 104,12 € und werden im Rahmen der Vollstreckung beigetrieben.

Die Zuordnung zu den einzelnen Positionen bzw. Forderungskonten erfolgte nach den Vorschriften der Verwaltungsvorschrift des Landeseinheitlichen Kontenrahmens und des Kontenplans des Landes Mecklenburg-Vorpommern.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen **1.672,69**

Insgesamt ist die Position „Forderungen aus Lieferungen und Leistungen“ mit 1.672,69 € ausgewiesen. Es handelt sich hierbei um Forderungen aus Miet- und Pachtverträgen in Höhe von 250,00 € vom privaten Bereich und 1.422,69 € von privaten Unternehmen.

- 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** **99.479,03**
- 2.2.6.1 **Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand** **99.449,93**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
96.898,69	99.449,93	2.551,24

Hier sind die Forderungen der Gemeinde Kloster Tempzin (Langen Jarchow) gegenüber der Stadt Sternberg aus der Einheitskasse in Höhe von 99.449,93 € gebucht. Es handelt sich um den Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2012. Die Guthaben auf den Kontokorrentkonten der Stadt Sternberg sind durch entsprechende Tagesauszüge der kontoführenden Kreditinstitute zum Bilanzstichtag 31.12.2012 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 2.551,24 € zum Jahresbeginn erhöht.

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich **29,10**

Weiterhin werden sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 29,10 € ausgewiesen. Dabei handelt es sich um Gebühren Wasser- und Bodenverband.

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

2.3.2 Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

2.3.3 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens

2.4 Liquide Mittel

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

5.4.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

3. Rechnungsabgrenzungsposten

3.1 Disagio

3.2 Sonstige Abrechnungsposten

4. Aktive latente Steuern

5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzsumme

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.468.871,81	2.409.047,68	-59.824,13

PASSIVA

5.4.4 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 1.263.868,94

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.284.202,97	1.263.868,94	-20.334,03

1.1 Kapitalrücklage 1.268.732,13

1.1.1 Allgemeine Rücklage 1.268.732,13

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.268.732,13	1.268.732,13	0,00

Die vorläufigen Ausgleichskonten für Kassenrestvortrag und für die Eröffnungsbilanz wurden aufgelöst.

1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage 0,00

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
15.470,84	0,00	-15.470,84

Zum Ausgleich des aufgetretenen Fehlbetrages in der Ergebnisrechnung wurden die Mittel von den investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen in Höhe von 7.391,40 € auf das Konto 4922 umgebucht. Die Konsolidierungsrücklage aus der Kameralistik wurde für nicht verwendete erhöhte Schlüsselzuweisungen gebildet. Damit die Mittel weiterhin zur Verfügung stehen, wurde eine zweckgebundene Kapitalrücklage in Höhe von 15.470,84 € gebildet. Das Konto 20180000 wurde vollständig aufgelöst und die Mittel auf das Konto 23900000 umgebucht.

1.2 Zweckgebundene Ergebnissrücklagen

1.2.1 Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich

1.2.2 Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen

1.3 Ergebnisvortrag

1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag -4.863,19

Durch Umbuchung der investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen (7.391,40 €) und der Sonderposten (15.470,84 €) verbleibt in der Gemeinde Kloster Tempzin (Langen Jarchow) ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -4.863,19 €.

1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

5.4.5 Sonderposten

2. Sonderposten 1.142.647,71

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.184.066,28	1.142.647,71	-41.418,57

2.1 Sonderposten des Anlagevermögens 1.142.647,71

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 1.052.115,28

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.090.266,66	1.052.115,28	-38.151,38

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 Anlagegutes, aufgelöst werden.

Hierbei handelt es sich um Zuwendungen von der EU in Höhe von 2.035,00 € sowie Zuwendungen vom Land in Höhe von 1.050.080,28 € für den LWB (Ländlichen Wegebau) Langen Jarchow – Häven. Die Veränderung ergibt sich aus der zusätzlichen Zuwendung von der EU in Höhe von 2.035,00 € sowie der Abschreibung von 40.186,38 €.

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 90.532,43

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
93.799,62	90.532,43	-3.267,19

Die Sonderposten für Beiträge beziehen die Erschließungs- und Straßenbaumaßnahmen der letzten Jahre ein, für die Beiträge erhoben wurden. Diese werden nun entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst (-3.267,19 € Summe Afa-Lauf).

2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

2.2 Sonderposten für den Gebührenausschlag

2.3 Sonderposten mit Rücklageanteil

2.4 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten wurden in Höhe von 15.470,84 € aufgelöst, um den Jahresfehlbetrag 2012 auszugleichen (siehe Pkt. 1.4).

5.4.6 Rückstellungen

3. Rückstellungen

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen

3.2 Steuerrückstellungen

3.3 Sonstige Rückstellungen

5.4.7 Verbindlichkeiten

4. Verbindlichkeiten 2.531,03

4.1 Anleihen

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

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 1.279,46

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
161,77	1.279,46	1.117,69

Es bestanden zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen und dem privaten Bereich in Höhe von 1.279,46 €. Es handelt sich hierbei um Verbindlichkeiten für den Winterdienst (1.249,50 €) und Weihnachtsschmuck (29,96 €).

- 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 76,40**

Es sind Verbindlichkeiten für Abfall und Rückzahlung Zuwendung Tischtennis-AG.

- 4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelstand

- 4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 76,40**

- 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten 1.175,17**

666,67 € sind Eigenanteil Sanierung Kita Brüel, 120,00 € sind Sitzungsgelder und 388,50 € ist ein Guthaben aus Personenkonto.

5.4.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

- 5. Passive Rechnungsabgrenzung
 - 5.1 Grabnutzungsentgelte
 - 5.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte
 - 5.3 Sonstige
- 6. Passive latente Steuern

Bilanzsumme

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.468.871,81	2.409.047,68	-59.824,13

5.5 Angaben zur Ergebnisrechnung

Gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

Gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik sind erhebliche außerordentliche Erträge und Aufwendungen hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art im Anhang zu erläutern.

Im Haushaltsjahr 2012 ist ein Vergleich mit dem Haushaltsvorjahr nicht möglich.

5.6 Angaben zur Finanzrechnung

Gemäß § 45 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Veränderungen sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

Gemäß § 45 Abs. 4 GemHVO-Doppik sind erhebliche außerordentliche Ein- und Auszahlungen hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art im Anhang anzugeben.

Im Haushaltsjahr 2012 ist ein Vergleich mit dem Haushaltsvorjahr nicht möglich.

5.7 Angaben zu den Teilrechnungen

Gemäß § 46 Abs. 2 und 3 GemHVO-Doppik sind den in den Teilergebnisrechnungen nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Veränderungen sind im Anhang zu erläutern.

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 bestehen nicht

O. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Nicht zutreffend.

P. Mitgliedschaften

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

Q. Sonstige wesentliche Verträge

Nicht zutreffend.

R. Personalbestand

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 0,63 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Langen Jarchow, den

gez. Nuklies

Bürgermeister

Durch die neue Gemeindevertretung und dem neu gewählten Bürgermeister wird die Entlastung vorgenommen.

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufhebungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge	
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz		Durchschnitt- licher Restbuch- wert
	in EUR															
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	165.358,28	0,00	0,00	0,00	165.358,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.358,28	165.358,28	0,00	100,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.9 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	165.358,28	0,00	0,00	0,00	165.358,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.358,28	165.358,28	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen	3.154.509,18	2.175,54	0,00	0,00	3.156.684,72	793.246,21	0,00	61.601,30	0,00	0,00	854.847,51	2.301.837,21	2.361.262,97	1,95	72,91	0,00
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.381.679,89	0,00	0,00	0,00	1.381.679,89	291.413,23	0,00	40.186,38	0,00	0,00	331.599,61	1.050.080,28	1.090.266,66	2,90	76,00	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	108.090,30	0,00	0,00	0,00	108.090,30	14.290,68	0,00	3.267,19	0,00	0,00	17.557,87	90.532,43	93.799,62	3,02	83,75	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	1.489.770,19	0,00	0,00	0,00	1.489.770,19	305.703,91	0,00	43.453,57	0,00	0,00	349.157,48	1.140.612,71	1.184.066,28	2,91	76,56	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

ers am: 18.05.2016 / 16:39:46

erstellt von: Frau Hannelore Toparkus

erstellt für: 30 Gemeinde Langen Jarchow (Standard-Mandant)

Haushaltsjahr: 2012

Anlagenbuchführung

Anlagenübersicht



Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwösbungsbeträge					Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Aufwösbungs- beträge		
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz		Durchschnitt- licher Restbuch- wert	
in EUR																	
Sortierung: Fibu-Bestandskonto	01300000 - Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	9.687,02	0,00	0,00	0,00	9.687,02	1.049,43	0,00	968,70	0,00	0,00	2.018,13	7.668,89	8.637,59	10,00	79,16	0,00
	01990000 - Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	1.975,56	0,00	0,00	1.975,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.975,56	0,00	0,00	100,00	0,00
	02100000 - Wald, Forsten	2.521,36	0,00	0,00	0,00	2.521,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.521,36	2.521,36	0,00	100,00	0,00
	02100100 - Aufwuchs	2.309,70	0,00	0,00	0,00	2.309,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.309,70	2.309,70	0,00	100,00	0,00
	02200000 - Grünflächen	20.429,57	0,00	0,00	0,00	20.429,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.429,57	20.429,57	0,00	100,00	0,00
	02300000 - Ackerland, Brachland etc.	123.283,04	0,00	0,00	0,00	123.283,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.283,04	123.283,04	0,00	100,00	0,00
	02600000 - Gewässer	8.543,52	0,00	0,00	0,00	8.543,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.543,52	8.543,52	0,00	100,00	0,00
	03900000 - Sonstige Gebäude	4.195,66	0,00	0,00	0,00	4.195,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.195,66	4.195,66	0,00	100,00	0,00
	03910000 - Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	75.755,65	0,00	0,00	0,00	75.755,65	45.453,60	0,00	946,95	0,00	0,00	46.400,55	29.355,10	30.302,05	1,25	38,74	0,00
	03910400 - Außenanlagen von Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	3.700,90	0,00	0,00	0,00	3.700,90	370,10	0,00	185,05	0,00	0,00	555,15	3.145,75	3.330,80	5,00	84,99	0,00
	03990000 - Sonstige Gebäude, Bauten	99.701,92	0,00	0,00	0,00	99.701,92	11.216,43	0,00	1.246,27	0,00	0,00	12.462,70	87.239,22	88.485,49	1,25	87,50	0,00
	03990400 - Außenanlagen von sonstigen Gebäuden, Bauten	2.991,06	0,00	0,00	0,00	2.991,06	1.196,44	0,00	85,46	0,00	0,00	1.281,90	1.709,16	1.794,62	2,85	57,14	0,00
	04120000 - Brücken	426.017,00	0,00	0,00	0,00	426.017,00	85.203,43	0,00	6.554,11	0,00	0,00	91.757,54	334.259,46	340.813,57	1,53	78,46	0,00
04700000 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	60.621,00	0,00	0,00	0,00	60.621,00	6.867,95	0,00	1.515,55	0,00	0,00	8.383,50	52.237,50	53.753,05	2,50	86,17	0,00	
04810000 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrsanlagen	200.493,20	0,00	0,00	0,00	200.493,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.493,20	200.493,20	0,00	100,00	0,00	
04820000 - Straßen	1.620.860,00	0,00	0,00	0,00	1.620.860,00	532.755,36	0,00	39.757,87	0,00	0,00	572.513,23	1.048.346,77	1.088.104,64	2,45	64,67	0,00	
04825000 - Straßenbegleitgrün	221,00	0,00	0,00	0,00	221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,00	221,00	0,00	100,00	0,00	
04830000 - Wege	181.203,00	0,00	0,00	0,00	181.203,00	57.042,41	0,00	4.059,68	0,00	0,00	61.102,09	120.100,91	124.160,59	2,24	66,27	0,00	

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwüßungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Aufwüßungs- beträge	
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelauene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelauene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz		Durchschnitt- licher Restbuch- wert
										in EUR						
04840000 - Plätze	7.105,00	0,00	0,00	0,00	7.105,00	2.806,99	0,00	198,13	0,00	0,00	3.005,12	4.099,88	4.298,01	2,78	57,70	0,00
04870000 - Straßenbeleuchtung	93.591,00	0,00	0,00	0,00	93.591,00	38.191,25	0,00	4.679,55	0,00	0,00	42.870,80	50.720,20	55.399,75	5,00	54,19	0,00
04910000 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von sonstigen Infrastrukturvermögen	21.739,90	0,00	0,00	0,00	21.739,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.739,90	21.739,90	0,00	100,00	0,00
04930000 - Öffentlicher Personennahverkehr	11.053,00	0,00	0,00	0,00	11.053,00	8.936,10	0,00	352,65	0,00	0,00	9.288,75	1.764,25	2.116,90	3,19	15,96	0,00
07100000 - Fahrzeuge	2.998,00	0,00	0,00	0,00	2.998,00	449,70	0,00	299,80	0,00	0,00	749,50	2.248,50	2.548,30	10,00	75,00	0,00
07300000 - Betriebsvorrichtungen	9.524,00	0,00	0,00	0,00	9.524,00	1.430,00	0,00	476,00	0,00	0,00	1.906,00	7.618,00	8.094,00	4,99	79,98	0,00
08210000 - Betriebsausstattung	605,40	0,00	0,00	0,00	605,40	277,02	0,00	75,55	0,00	0,00	352,57	252,83	328,38	12,47	41,76	0,00
08270000 - Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	199,98	0,00	0,00	199,98	0,00	0,00	199,98	0,00	0,00	199,98	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
11120001 - Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WEMAG	17.139,52	0,00	0,00	0,00	17.139,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.139,52	17.139,52	0,00	100,00	0,00
11120002 - Nicht börsennotierte Anteile an Beteiligungen WAZ	148.218,76	0,00	0,00	0,00	148.218,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.218,76	148.218,76	0,00	100,00	0,00
Gesamt	3.154.509,18	2.175,54	0,00	0,00	3.156.684,72	793.246,21	0,00	61.601,30	0,00	0,00	854.847,51	2.301.837,21	2.361.262,97	1,95	72,91	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: Fibu-Bestandkonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge					Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge	
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres		Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz
									in EUR						
20120000 - Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	7.391,40	7.391,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180000 - Zweckgebundene Kapitalrücklage aus kameralen Rücklagen	15.470,84	0,00	0,00	-15.470,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.470,84	0,00	0,00
23140000 - Sonderposten aus Zuwendungen von der EU	0,00	2.035,00	0,00	0,00	2.035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.035,00	0,00	0,00	100,00
23142000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	1.381.679,89	0,00	0,00	0,00	1.381.679,89	291.413,23	0,00	40.186,38	0,00	0,00	331.599,61	1.050.080,28	1.090.266,66	2,90	76,00
23259010 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	108.090,30	0,00	0,00	0,00	108.090,30	14.290,68	0,00	3.267,19	0,00	0,00	17.557,87	90.532,43	93.799,62	3,02	83,75
23900000 - Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	15.470,84	15.470,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	1.505.241,03	9.426,40	22.862,24	0,00	1.491.805,19	305.703,91	0,00	43.453,57	0,00	0,00	349.157,48	1.142.647,71	1.199.537,12	2,91	76,59

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres					Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert					
		bis zu einem Jahr		von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen									
	- Gebührenforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,70
	- Beitragsforderungen	5.840,93	0,00	0,00	5.840,93	0,00	0,00	0,00	5.840,93	6.390,93
	- Steuerforderungen	113,70	0,00	0,00	113,70	0,00	0,00	0,00	113,70	751,50
	- Grundsteuer	45,20	0,00	0,00	45,20	0,00	0,00	0,00	45,20	320,48
	- Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00
	- Sonstige	68,50	0,00	0,00	68,50	0,00	0,00	0,00	68,50	173,02
	- Forderungen aus Transferleistungen	104,12	0,00	0,00	104,12	0,00	0,00	0,00	104,12	0,00
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.058,75	0,00	0,00	6.058,75	0,00	0,00	0,00	6.058,75	7.208,13
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.672,69	0,00	0,00	1.672,69	0,00	0,00	0,00	1.672,69	2.018,69
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:									
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	99.449,93	0,00	0,00	99.449,93	0,00	0,00	0,00	99.449,93	96.898,69
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	29,10	0,00	0,00	29,10	0,00	0,00	0,00	29,10	1.483,33
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	107.210,47	0,00	0,00	107.210,47	0,00	0,00	0,00	107.210,47	107.608,84

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

Nr.	Art (gemäß § 4 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2012 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2012	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2011 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €						in €
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.279,46	0,00	0,00	1.279,46	0,00	1.279,46	0,00		161,77
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	76,40	0,00	0,00	76,40	0,00	76,40	0,00		176,89
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.175,17	0,00	0,00	1.175,17	0,00	1.175,17	0,00		60,30
4.	Summe der Verbindlichkeiten	2.531,03	0,00	0,00	2.531,03	0,00	2.531,03	0,00		398,96

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

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2012					
Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1	Liquide Mittel und Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)				96.898,69
2 -	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)				0,00
3 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	96.898,69	0,00	0,00	96.898,69
4 +	Korrektur des Vortrages	0,00	0,00		
5 =	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	96.898,69	0,00	0,00	96.898,69
6 +	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	-6.304,79			-6.304,79
7 -	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	0,00			0,00
8 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)		8.467,53		8.467,53
9 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		0,00		0,00
10 +	Saldo durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)			388,50	388,50
11 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	90.593,90	8.467,53	388,50	99.449,93
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel und Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)				99.449,93
13 -	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)				0,00
14 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				99.449,93

Nachträgliche Erstellung des Formalarbeits im neuen Programm H d H

P.