



Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: BV/Käm/346/2018 Status: öffentlich Az. (intern): angelegt am: 13.07.2018 Wiedervorlage:
Feststellung Jahresabschluss 2015	
HuF/SG Haushalt Frau Kolodziej	TOP: _____
Beratungsfolge: Ö 03.09.2018 Gemeindevertretung Roggentin	

Sachverhalt/Problemstellung:

Gem. § 60 Abs. 1 KV M-V hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Für das Haushaltsjahr 2015 wurde nun von der Verwaltung der Jahresabschluss aufgestellt und am 11.07.2018 vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk geprüft.

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk ist durch Aufgabenübertragung der vorbereitende und empfehlende Ausschuss.

Der Rechnungsprüfungsausschuss gibt folgende Empfehlung zur Beschlussfassung an die Gemeindevertretung der Gemeinde Roggentin:

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Die Bilanzsumme auf der Aktivseite beträgt 18.773.312,69 EUR.

Die Bilanzsumme auf der Passivseite beträgt 18.773.312,69 EUR.

Das Eigenkapital beträgt 13.930.996,69 EUR.

Die Schlussbilanz ist ausgeglichen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk hat den Jahresabschluss 2015 der Gemeinde Roggentin zum 31.12.2015 gemäß § 60 Abs. 1 bis 3 KV M-V, § 3 Abs. 1 KPG M-V und der §§ 32 Abs. 1 Nr. 1 bis 3, Abs. 2, 34 Abs. 1 bis 3 und Abs. 6 bis 8, 35 bis 37, 47, 48, 50 bis 53 GemHVO-Doppik M-V geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem abschließenden Prüfungsvermerk zusammengefasst und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Der Prüfungsbericht incl. des Prüfungsvermerks sind dieser Vorlage beigelegt.

Weiterhin wurde die Empfehlung an die Gemeindevertretung zur Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2015 ausgesprochen.

Finanzielle Auswirkungen:

Auf der Aktivseite beträgt

- das Anlagevermögen 13.759.727,38 EUR
- das Umlaufvermögen 5.013.585,31 EUR
- die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten 0,00 EUR.

Auf der Passivseite beträgt

- das Eigenkapital 13.930.996,69 EUR

- die Sonderposten 3.867.879,57 EUR
- die Rückstellungen 0,00 EUR
- die Verbindlichkeiten 974.332,98 EUR
- die passiven Rechnungsabgrenzungsposten 103,45 EUR.

In der Ergebnisrechnung erwirtschaftete die Gemeinde einen Überschuss von 405.585,47 EUR. Dieses wird auf das Folgejahr 2016 übertragen.

Der Stand der liquiden Mittel per 31.12.2015 beträgt 3.009.493,29 EUR.

Auswirkungen auf Liegenschaftsangelegenheiten:

Änderungen bei der Flurstücksbewertung sind in die Schlussbilanz eingearbeitet worden.

Beschlussvorschlag 1:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Roggentin beschließt in ihrer Sitzung am 03.09.2018 die Feststellung des vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbak geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Roggentin zum 31.12.2015 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 18.773.312,69 EUR und einem Eigenkapital in Höhe von 13.930.996,69 EUR einschließlich Anhang.

Die Ausführungen unter „Finanzielle Auswirkungen“ sind Bestandteil des Beschlusses.

Beschlussvorschlag 2:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Roggentin beschließt in ihrer Sitzung am 03.09.2018 der Bürgermeisterin für das Haushaltsjahr 2015 Entlastung zu erteilen.

Die Ausführungen unter „Finanzielle Auswirkungen“ sind Bestandteil des Beschlusses.

Anlagen:

- Jahresabschluss 2015
- Prüfprotokoll zum Jahresabschluss 2015
- Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2015
- Feststellung des Rechnungsprüfungsausschusses zum Jahresabschluss 2015

Abstimmungsergebnis 1:

___ Ja - Stimmen

___ Nein - Stimmen

___ Stimmenthaltung(en)

Abstimmungsergebnis 2:

___ Ja - Stimmen

___ Nein - Stimmen

___ Stimmenthaltung(en)

Sichtvermerk / Datum

i.A. _____
Sachbearbeitung

i.A. _____
Amtsleiter

i.A. _____
Kenntnisnahme durch **Haushalt und Finanzen**

i.A. _____
Kenntnisnahme durch **Liegenschaftsamt**

Hinweis: Die Einhaltung der datenschutzrechtlichen Bestimmungen ist Bestandteil der Beschlussfassung.

Gemeinde Roggentin

JAHRESABSCHLUSS 2015

Inhaltsverzeichnis

Bilanz zum 31.12.2015

Anhang

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitsübersicht

Anlagenübersicht

Übersicht über die Haushaltsermächtigungen

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel
und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr
(Muster 5a)

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung

Rechenschaftsbericht

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Teilrechnungen

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		13.986.134,90	13.759.727,38	-226.407,52
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		587.799,49	600.791,15	12.991,66
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	278,32	278,32
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		574.503,24	587.216,58	12.713,34
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		13.296,25	13.296,25	0,00
1.2	Sachanlagen		12.256.184,57	12.016.785,39	-239.399,18
1.2.1	Wald, Forsten		508,20	508,20	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.298.336,91	2.297.511,68	-825,23
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		444.989,09	438.276,30	-6.712,79
1.2.4	Infrastrukturvermögen		9.339.149,42	9.023.310,79	-315.838,63
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		14.605,92	10.534,77	-4.071,15
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		61.249,34	74.014,22	12.764,88
1.2.9	Pflanzen und Tiere		97.345,69	97.345,69	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	75.283,74	75.283,74
1.3	Finanzanlagen		1.142.150,84	1.142.150,84	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		100.000,00	100.000,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		30.792,00	30.792,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.011.358,84	1.011.358,84	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		4.457.202,14	5.013.585,31	556.383,17
2.1	Vorräte		1.827.215,64	1.827.215,64	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		1.827.215,64	1.827.215,64	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		2.629.986,50	3.186.369,67	556.383,17
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		197.448,43	111.122,97	-86.325,46
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.422,04	2.021,85	599,81
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		2.431.116,03	3.073.224,85	642.108,82
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		2.308.911,17	3.009.493,29	700.582,12
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		122.204,86	63.731,56	-58.473,30
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		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	Anteil 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 Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		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		18.443.337,04	18.773.312,69	329.975,65

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		13.525.411,22	13.930.996,69	405.585,47
1.1	Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0
1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklage		466.896,80	466.896,80	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen		466.896,80	466.896,80	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		132.860,13	411.475,37	278.615,24
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		278.615,24	405.585,47	126.970,23
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0
2	Sonderposten		4.063.361,56	3.867.879,57	-195.481,99
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		3.508.416,60	3.288.208,41	-220.208,19
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		3.406.212,82	3.191.702,87	-214.509,95
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		102.203,78	96.505,54	-5.698,24
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		554.944,96	579.671,16	24.726,20
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		854.564,26	974.332,98	119.768,72
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		704.602,90	624.351,98	-80.250,92
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		704.602,90	624.351,98	-80.250,92
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
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		933,59	21.505,93	20.572,34
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	2.676,61	2.676,61
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, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		176,16	528,52	352,36
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		148.003,16	325.269,94	177.266,78
4.10.1	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		148.003,16	325.269,94	177.266,78
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		848,45	0,00	-848,45
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	103,45	103,45
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	103,45	103,45
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		18.443.337,04	18.773.312,69	329.975,65

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		13.986.134,90	13.759.727,38	-226.407,52
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		587.799,49	600.791,15	12.991,66
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	278,32	278,32
	0115000 Sonstige Rechte und Werte		0,00	278,32	278,32
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		574.503,24	587.216,58	12.713,34
	0130000 Geleistete Investitionszuschüsse		574.503,24	587.216,58	12.713,34
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		13.296,25	13.296,25	0,00
	0199000 sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		13.296,25	13.296,25	0,00
1.2	Sachanlagen		12.256.184,57	12.016.785,39	-239.399,18
1.2.1	Wald, Forsten		508,20	508,20	0,00
	0211000 Mischwald		1,00	1,00	0,00
	0213000 Nadelwald		494,68	494,68	0,00
	0214000 Gehölz		12,52	12,52	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.298.336,91	2.297.511,68	-825,23
	0222000 Parkanlagen		380.223,80	380.223,80	0,00
	0225000 Kinderspielplätze		44.133,18	44.133,18	0,00
	0229000 Sonstige Grünflächen		768.340,20	768.340,20	0,00
	0231000 Ackerland		155.450,14	155.450,14	0,00
	0232000 Brachland		28,56	28,56	0,00
	0233000 Öd- und Unland		14.224,93	14.224,93	0,00
	0234000 Weideland		8.771,68	8.771,68	0,00
	0249000 Sonstige Schutzflächen		729.626,07	729.626,07	0,00
	0261000 Flüsse und Bäche		1.758,64	1.758,64	0,00
	0262000 Seen und Teiche		19.962,26	19.137,03	-825,23
	0293000 Industrie- und Gewerbegrundstücke		160.327,80	160.327,80	0,00
	0297000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken		15.489,65	15.489,65	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		444.989,09	438.276,30	-6.712,79
	0311000 Einfamilienhäuser		69.764,26	69.764,26	0,00
	0391000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadhallen		222.564,54	218.490,38	-4.074,16
	0395000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen		120.540,40	118.501,98	-2.038,42
	0398000 Bauhof		25.717,60	25.717,60	0,00
	0399100 Grillhütten		6.402,29	5.802,08	-600,21
1.2.4	Infrastrukturvermögen		9.339.149,42	9.023.310,79	-315.838,63
	0412000 Brücken		340.470,39	332.583,05	-7.887,34
	0419000 Sonstige Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		1,00	1,00	0,00
	0431000 Grundstücke und grundstücksgl. Rechte bei Stromversorgungsanlagen		650,00	650,00	0,00
	0473200 Regenbauwerke		104.404,36	104.404,36	0,00
	0482400 Gemeindestraßen		6.433.388,84	6.214.919,34	-218.469,50
	0482500 Straßenbegleitgrün		3.231,63	3.231,63	0,00
	0482900 Sonstige Straßen		755,00	755,00	0,00
	0483100 Fußwege		738.251,26	738.251,26	0,00
	0483200 Gehwege		1.026.854,10	963.692,22	-63.161,88
	0483300 Wanderwege		21.036,68	21.036,68	0,00
	0483400 Radwege		41.203,19	40.244,67	-958,52
	0483500 Landwirtschaftliche Wege		1,00	1,00	0,00
	0483600 Wirtschaftswege		4,00	4,00	0,00
	0483900 Sonstige Wege		75.854,26	75.854,26	0,00
	0484100 Parkplätze		227.769,99	212.556,50	-15.213,49
	0484900 Sonstige Plätze		9.602,25	9.145,00	-457,25
	0487100 Strombetriebene Straßenbeleuchtung		145.707,99	136.017,34	-9.690,65
	0493100 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warterhallen		169.962,48	169.962,48	0,00
	0499000 Sonstiges Infrastrukturvermögen (u.a. Bachverrohrung)		1,00	1,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		14.605,92	10.534,77	-4.071,15
	0714000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		4.807,87	1.923,15	-2.884,72
	0718100 Anhänger, LKW- Wechselaufbauten		2,00	2,00	0,00
	0725000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		9.796,05	8.609,62	-1.186,43
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		61.249,34	74.014,22	12.764,88
	0821100 Werkstatteinrichtungen		4,00	4,00	0,00
	0821400 Brand- und Katastrophenschutz		5.077,86	3.509,33	-1.568,53
	0822100 Büromöbel		491,71	423,40	-68,31

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	0822200 Büromaschinen		4,00	4,00	0,00
	0822300 Organisations- und Arbeitsmittel		29,00	29,00	0,00
	0822400 Hardware und EDV- technische Ausstattung		285,33	188,53	-96,80
	0822900 Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)		2,00	2,00	0,00
	0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		55.355,44	69.853,96	14.498,52
1.2.9	Pflanzen und Tiere		97.345,69	97.345,69	0,00
	0831000 Nutzpflanzungen		97.345,69	97.345,69	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	75.283,74	75.283,74
	0960000 Anlagen im Bau		0,00	75.283,74	75.283,74
1.3	Finanzanlagen		1.142.150,84	1.142.150,84	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		100.000,00	100.000,00	0,00
	1012000 Anteile an verbundenen Unternehmen- Nichtbörsennotierte Anteile		100.000,00	100.000,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		30.792,00	30.792,00	0,00
	1111000 Beteiligungen- Börsennotierte Anteile		30.792,00	30.792,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.011.358,84	1.011.358,84	0,00
	1231000 Zweckverbände		1.011.358,84	1.011.358,84	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		4.457.202,14	5.013.585,31	556.383,17
2.1	Vorräte		1.827.215,64	1.827.215,64	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		1.827.215,64	1.827.215,64	0,00
	1431000 Fertige Erzeugnisse		1.827.215,64	1.827.215,64	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		2.629.986,50	3.186.369,67	556.383,17
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		197.448,43	111.122,97	-86.325,46
	1515900 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich gegen den sonstigen privaten Bereich		128,63	185,99	57,36
	1515905 Benutzungsgebühren, Beiträge		0,00	71,58	71,58
	1525200 Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich gegen den sonstigen privaten Bereich		9.895,05	0,00	-9.895,05
	1535101 Gewerbesteuer		96.677,11	49.602,42	-47.074,69
	1535901 Steuerforderungen Grundsteuer A		-7,71	2,25	9,96
	1535902 Steuerforderungen Grundsteuer B		4.441,53	4.271,99	-169,54
	1535903 Steuerforderungen Hundesteuer		503,33	263,34	-239,99
	1535904 Steuerforderungen Grundsteuer B Ersatzbemessung		0,00	37,50	37,50
	1545100 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		419,37	-1.557,40	-1.976,77
	1545900 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- Sonstiger privater Bereich		375,00	0,00	-375,00
	1549000 Transferforderungen gegen Sonstige		0,00	287,29	287,29
	1549001 Transferforderungen		0,00	1.557,40	1.557,40
	1555103 Forderungen Nachzahlungszinsen		15.494,00	7.618,00	-7.876,00
	1555112 Forderungen Konzessionsabgaben		64.083,55	46.938,04	-17.145,51
	1555120 Sonstige Forderung gegenüber den privaten Bereich private Unternehmen		4.675,98	0,00	-4.675,98
	1555900 Sonstige ö./r. Forderungen gegen den privaten Bereich- Sonstiger privater Bereich		297,59	309,29	11,70
	1555904 Forderungen Verspätungszuschläge		-110,00	-135,00	-25,00
	1555906 Forderungen Stundungszinsen		575,00	1.670,28	1.095,28
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.422,04	2.021,85	599,81
	1651000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		329,08	164,26	-164,82
	1659000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		0,00	1.857,59	1.857,59
	1659002 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich Pachten		1.092,96	0,00	-1.092,96
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		2.431.116,03	3.073.224,85	642.108,82

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		13.525.411,22	13.930.996,69	405.585,47
1.1	Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
	2011000 Allgemeine Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0
1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklage		466.896,80	466.896,80	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen		466.896,80	466.896,80	0,00
	2032001 Sonstige zweckgebundene Jahresüberschuss Ergebnissrücklagen		466.896,80	466.896,80	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		132.860,13	411.475,37	278.615,24
	2040000 Ergebnisvortrag		132.860,13	411.475,37	278.615,24
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		278.615,24	405.585,47	126.970,23
	4011100 Grundsteuer A von Fremdschuldnern		0,00	5.934,65	5.934,65
	4012101 Grundsteuer B von Fremdschuldnern		0,00	280.872,11	280.872,11
	4012102 Grundsteuer B von Fremdschuldnern Ersatzbemessung		0,00	8.787,25	8.787,25
	4012200 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		0,00	32,22	32,22
	4013100 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr		0,00	1.045.789,45	1.045.789,45
	4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0,00	1.223.241,55	1.223.241,55
	4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0,00	170.039,41	170.039,41
	4032000 Hundesteuer		0,00	9.193,34	9.193,34
	4052100 Ausgleichsleistungen vom Land Familienlastenausgleich		0,00	206.853,10	206.853,10
	4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	213.608,31	213.608,31
	4322100 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe		0,00	357,91	357,91
	4322900 Sonstige Entgelte		0,00	15.043,65	15.043,65
	4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		0,00	6.599,88	6.599,88
	4411002 Pachten, Erbbauzinsen		0,00	12.346,71	12.346,71
	4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	18,50	18,50
	4622007 Verzugszinsen		0,00	7,52	7,52
	4623000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen usw.		0,00	309,29	309,29
	4625000 Konzessionsabgaben		0,00	124.663,91	124.663,91
	4627000 Versicherungserstattungen		0,00	4.043,43	4.043,43
	4629000 Sonstige laufende Erträge		0,00	0,05	0,05
	4715100 Zinserträge von Banken		0,00	9.862,83	9.862,83
	4720000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	3.275,19	3.275,19
	4750000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		0,00	3.830,50	3.830,50
	4792000 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	3.039,50	3.039,50
	4799000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	866,86	866,86
	5011000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Bürgermeister, Amtsvorsteher		0,00	-16.875,00	-16.875,00
	5013000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder		0,00	-5.170,00	-5.170,00
	5019000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Sonstige		0,00	-4.080,00	-4.080,00
	5022100 Dienstbezüge Arbeitnehmer		0,00	-11.247,80	-11.247,80
	5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer		0,00	-3.164,19	-3.164,19
	5043000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Ehrenamtlich Tätige		0,00	-1.098,39	-1.098,39
	5090000 Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	-224,86	-224,86
	5221000 Abfall		0,00	-356,60	-356,60
	5222000 Abwasser		0,00	-345,54	-345,54
	5224000 Gas		0,00	-4.489,08	-4.489,08
	5226000 Strom		0,00	-38.041,41	-38.041,41
	5227000 Wasser		0,00	-392,94	-392,94
	5231300 Unterhaltung der Gebäude		0,00	-6.089,76	-6.089,76
	5232300 Bewirtschaftung der Gebäude		0,00	-115,83	-115,83
	5233800 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-38.168,05	-38.168,05
	5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten		0,00	-790,89	-790,89
	5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe		0,00	-832,65	-832,65
	5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		0,00	-7.698,32	-7.698,32
	5236002 Unterhaltung technischer Anlagen - LED Umstellung Gewerbegebiet KLK-150079		0,00	-3.584,86	-3.584,86
	5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-3.906,89	-3.906,89
	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und		0,00	-1.166,25	-1.166,25

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
in €					
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		2.308.911,17	3.009.493,29	700.582,12
	1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		1.324.078,62	1.857.166,80	533.088,18
	1841507 Vollstreckung		51.914,27	62.731,68	10.817,41
	1841520 Zwischenkonto		213.244,90	1.111.052,75	897.807,85
	1843533 Festgeld Roggentin		0,00	500.000,00	500.000,00
	1843701 KIK Anlage Roggentin		161.779,38	0,00	-161.779,38
	1843708 KIK Anlage Roggentin		208.076,42	0,00	-208.076,42
	1843709 KIK Anlage Roggentin		208.076,42	0,00	-208.076,42
	1843710 KIK Anlage Roggentin		208.076,42	0,00	-208.076,42
	1843711 KIK Anlage Roggentin		104.038,21	0,00	-104.038,21
	1843752 KIK-Anlage Roggentin		200.000,00	200.700,61	700,61
	1843753 KIK-Anlage Roggentin		200.000,00	200.700,61	700,61
	1843754 KIK-Anlage Roggentin		200.000,00	200.700,61	700,61
	1870100 Verrechnung/Aufrechnung		-772.047,13	-1.125.425,57	-353.378,44
	1870200 Kasse (Bargeld)		1.673,66	1.865,80	192,14
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		122.204,86	63.731,56	-58.473,30
	1544201 Transferforderungen Gemeindeanteil Einkommenssteuer		3.198,63	13.904,50	10.705,87
	1544202 Transferforderungen Gemeindeanteil Umsatzsteuer		686,30	-32,29	-718,59
	1544302 Transferforderungen Kostenerstattungen und Kostenumlagen		118.319,93	49.859,35	-68.460,58
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		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	Anteil 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 Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		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		18.443.337,04	18.773.312,69	329.975,65

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Hd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	2315900 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		29.162,93	27.632,73	-1.530,20
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		102.203,78	96.505,54	-5.698,24
	2325900 Sonderposten aus Beiträgen vom sonstigen privaten Bereich		102.203,78	96.505,54	-5.698,24
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		554.944,96	579.671,16	24.726,20
	2399000 Sonstige Sonderposten- Sonstige		554.944,96	579.671,16	24.726,20
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		854.564,26	974.332,98	119.768,72
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		704.602,90	624.351,98	-80.250,92
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		704.602,90	624.351,98	-80.250,92
	3152310 Investitionskredite von Sparkassen Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (Fester Zins)		704.602,90	624.351,98	-80.250,92
4.2	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
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		933,59	21.505,93	20.572,34
	3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		-3.860,90	21.398,63	25.259,53
	3551120 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		4.675,98	0,00	-4.675,98
	3559100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		118,51	107,30	-11,21
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	2.676,61	2.676,61
	3650000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	2.676,61	2.676,61
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, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		176,16	528,52	352,36
	3547000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		176,16	528,52	352,36
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		148.003,16	325.269,94	177.266,78
4.10.1	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		148.003,16	325.269,94	177.266,78
	3543000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	340,01	340,01
	3642000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land		7.815,96	-3.783,62	-11.599,58
	3643000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		140.187,20	327.156,15	186.968,95
	3649001 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	1.557,40	1.557,40
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		848,45	0,00	-848,45
	3762000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		62,28	0,00	-62,28
	3770000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		75,00	0,00	-75,00
	3799002 Interim Einzahlung		711,17	0,00	-711,17
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	103,45	103,45
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	103,45	103,45
	3991000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,00	103,45	103,45
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		18.443.337,04	18.773.312,69	329.975,65

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	sonstige Gebrauchsgegenstände				
	5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial		0,00	-80,07	-80,07
	5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		0,00	-119,90	-119,90
	5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-417.492,74	-417.492,74
	5254400 Kostenerstattungen an Zweckverbände		0,00	-54.111,87	-54.111,87
	5255900 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	-29.685,68	-29.685,68
	5323000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	-17.893,19	-17.893,19
	5330000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	-825,23	-825,23
	5349000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		0,00	-6.712,79	-6.712,79
	5351000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		0,00	-7.887,34	-7.887,34
	5357000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	-3.167,78	-3.167,78
	5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-320.964,33	-320.964,33
	5381000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	-2.884,72	-2.884,72
	5385200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	-5.574,19	-5.574,19
	5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-13.804,41	-13.804,41
	5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-21.062,64	-21.062,64
	5431000 Gewerbesteuerumlage		0,00	-127.363,37	-127.363,37
	5442100 Allgemeine Umlagen an Landkreise		0,00	-1.067.453,04	-1.067.453,04
	5442200 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		0,00	-297.891,23	-297.891,23
	5469000 Allgemeine Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	-5.000,00	-5.000,00
	5561901 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII innerhalb von Einrichtungen an Sonstige Hort		0,00	-64.026,88	-64.026,88
	5561902 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII innerhalb von Einrichtungen an Sonstige Kiga/Krippe		0,00	-234.655,89	-234.655,89
	5562901 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige Tagespflege		0,00	-5.968,10	-5.968,10
	5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	-1.012,00	-1.012,00
	5613100 Fahrtkostenerstattung		0,00	-309,82	-309,82
	5613200 Verpflegungsmehraufwendungen		0,00	-72,50	-72,50
	5613201 Verpflegungsmehraufwendungen ehrenamtlich Tätige		0,00	-6,12	-6,12
	5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		0,00	-1.922,37	-1.922,37
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		0,00	-2.794,72	-2.794,72
	5625100 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		0,00	-102,45	-102,45
	5625300 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		0,00	-1.805,11	-1.805,11
	5625500 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		0,00	-25.449,09	-25.449,09
	5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	-3.223,67	-3.223,67
	5631000 Büromaterial		0,00	-76,23	-76,23
	5632200 Zeitschriften		0,00	-83,50	-83,50
	5634100 Fernmeldegebühren		0,00	-896,98	-896,98
	5641100 Gebäudeversicherungen		0,00	-615,50	-615,50
	5641200 Kfz-Versicherungen		0,00	-533,62	-533,62
	5641300 Haftpflichtversicherungen		0,00	-1.614,04	-1.614,04
	5641400 Unfallversicherungen		0,00	-2.254,60	-2.254,60
	5641600 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	-4.919,49	-4.919,49
	5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		0,00	-1.989,74	-1.989,74
	5655300 Abgang von Forderungen		0,00	-1.220,61	-1.220,61
	5681300 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		0,00	-280,68	-280,68
	5692000 Verfügungsmittel		0,00	-50,00	-50,00
	5693000 Repräsentationen		0,00	-2.259,05	-2.259,05
	5699000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,00	-3.655,98	-3.655,98
	5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen		0,00	-31.469,08	-31.469,08
	5791000 Sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)		0,00	-1.950,00	-1.950,00
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		4.063.361,56	3.867.879,57	-195.481,99
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		3.508.416,60	3.288.208,41	-220.208,19
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		3.406.212,82	3.191.702,87	-214.509,95
	2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		1.678.492,87	1.578.872,22	-99.620,65
	2314300 Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV		40.410,43	38.653,45	-1.756,98
	2315100 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- private Unternehmen		1.658.146,59	1.546.544,47	-111.602,12

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Hd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		13.986.134,90	13.759.727,38	-226.407,52
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		587.799,49	600.791,15	12.991,66
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	278,32	278,32
	54100.0115000 Sonstige Rechte und Werte		0,00	278,32	278,32
			0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		574.503,24	587.216,58	12.713,34
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		16.204,53	42.724,68	26.520,15
	11402.0130000 Geleistete Investitionszuschüsse		4.340,55	3.843,90	-496,65
	21100.0130000 Geleistete Investitionszuschüsse		497.648,81	490.595,24	-7.053,57
	33100.0130000 Geleistete Investitionszuschüsse		56.309,35	50.052,76	-6.256,59
	36500.0130000 Geleistete Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		13.296,25	13.296,25	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				
	21100.0199000 sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		13.296,25	13.296,25	0,00
			12.256.184,57	12.016.785,39	-239.399,18
1.2	Sachanlagen		508,20	508,20	0,00
1.2.1	Wald, Forsten		1,00	1,00	0,00
	11401.0211000 Mischwald		494,68	494,68	0,00
	11401.0213000 Nadelwald		12,52	12,52	0,00
	11401.0214000 Gehölz		2.298.336,91	2.297.511,68	-825,23
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		768.340,20	768.340,20	0,00
	11401.0229000 Sonstige Grünflächen		155.450,14	155.450,14	0,00
	11401.0231000 Ackerland		28,56	28,56	0,00
	11401.0232000 Brachland		14.224,93	14.224,93	0,00
	11401.0233000 Öd- und Unland		8.771,68	8.771,68	0,00
	11401.0234000 Weideland		729.626,07	729.626,07	0,00
	11401.0249000 Sonstige Schutzflächen		160.327,80	160.327,80	0,00
	11401.0293000 Industrie- und Gewerbegrundstücke		15.489,65	15.489,65	0,00
	11401.0297000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken		44.133,18	44.133,18	0,00
	36600.0225000 Kinderspielplätze		380.223,80	380.223,80	0,00
	55100.0222000 Parkanlagen		1.758,64	1.758,64	0,00
	55200.0261000 Flüsse und Bäche		19.962,26	19.137,03	-825,23
	55200.0262000 Seen und Teiche		444.989,09	438.276,30	-6.712,79
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		69.764,26	69.764,26	0,00
	11401.0311000 Einfamilienhäuser		25.717,60	25.717,60	0,00
	11402.0398000 Bauhof		120.540,40	118.501,98	-2.038,42
	12600.0395000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen		6.402,29	5.802,08	-600,21
	55100.0399100 Grillhöfen		222.564,54	218.490,38	-4.074,16
	57300.0391000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadhallen		9.339.149,42	9.023.310,79	-315.838,63
1.2.4	Infrastrukturvermögen				
	11401.0431000 Grundstücke und grundstücksgl. Rechte bei Stromversorgungsanlagen		650,00	650,00	0,00
	11401.0482400 Gemeindestraßen		2.062,70	2.003,06	-59,64
	54100.0412000 Brücken		340.470,39	332.583,05	-7.887,34
	54100.0482400 Gemeindestraßen		6.431.326,14	6.212.916,28	-218.409,86
	54100.0482500 Straßenbegleitgrün		3.231,63	3.231,63	0,00
	54100.0482900 Sonstige Straßen		755,00	755,00	0,00
	54100.0483100 Fußwege		2.331,11	2.331,11	0,00
	54100.0483200 Gehwege		1.023.764,56	960.808,65	-62.955,91
	54100.0483400 Radwege		41.203,19	40.244,67	-958,52
	54100.0483500 Landwirtschaftliche Wege		1,00	1,00	0,00
	54100.0483600 Wirtschaftswege		4,00	4,00	0,00
	54100.0483900 Sonstige Wege		72.502,48	72.502,48	0,00
	54100.0484100 Parkplätze		227.769,99	212.556,50	-15.213,49
	54100.0484900 Sonstige Plätze		9.602,25	9.145,00	-457,25
	54100.0487100 Strombetriebebene Straßenbeleuchtung		145.707,99	136.017,34	-9.690,65
	54100.0493100 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen		169.962,48	169.962,48	0,00
	55100.0419000 Sonstige Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		1,00	1,00	0,00
	55100.0483100 Fußwege		735.920,15	735.920,15	0,00
	55100.0483200 Gehwege		3.089,54	2.883,57	-205,97
	55100.0483300 Wanderwege		21.036,68	21.036,68	0,00
	55100.0483900 Sonstige Wege		3.351,78	3.351,78	0,00
	55200.0473200 Regenbauwerke		104.404,36	104.404,36	0,00
	55200.0499000 Sonstiges Infrastrukturvermögen (u.a. Bachverrohrung)		1,00	1,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		14.605,92	10.534,77	-4.071,15
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		4.807,87	1.923,15	-2.884,72
	12600.0714000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge				

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	12600.0718100 Anhänger, LKW- Wechselaufbauten		2,00	2,00	0,00
	12600.0725000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		9.796,05	8.609,62	-1.186,43
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		61.249,34	74.014,22	12.764,88
	12200.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		321,19	217,33	-103,86
	12600.0821100 Werkstatteinrichtungen		4,00	4,00	0,00
	12600.0821400 Brand- und Katastrophenschutz		5.077,86	3.509,33	-1.568,53
	12600.0822100 Büromöbel		17,00	17,00	0,00
	12600.0822200 Büromaschinen		4,00	4,00	0,00
	12600.0822300 Organisations- und Arbeitsmittel		13,00	13,00	0,00
	12600.0822400 Hardware und EDV- technische Ausstattung		283,33	186,53	-96,80
	12600.0822900 Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)		2,00	2,00	0,00
	12600.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		29.614,90	29.552,46	-62,44
	36600.0822100 Büromöbel		463,71	395,40	-68,31
	36600.0822300 Organisations- und Arbeitsmittel		7,00	7,00	0,00
	36600.0822400 Hardware und EDV- technische Ausstattung		2,00	2,00	0,00
	36600.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		998,20	21.609,63	20.611,43
	54100.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		22.321,48	16.533,15	-5.788,33
	55100.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		8,00	8,00	0,00
	57300.0822100 Büromöbel		11,00	11,00	0,00
	57300.0822300 Organisations- und Arbeitsmittel		9,00	9,00	0,00
	57300.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.091,67	1.933,39	-158,28
1.2.9	Pflanzen und Tiere		97.345,69	97.345,69	0,00
	54100.0831000 Nutzpflanzungen		71.501,74	71.501,74	0,00
	55100.0831000 Nutzpflanzungen		25.843,95	25.843,95	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	75.283,74	75.283,74
	41200.0960000 Anlagen im Bau		0,00	54.118,57	54.118,57
	54100.0960000 Anlagen im Bau		0,00	21.165,17	21.165,17
1.3	Finanzanlagen		1.142.150,84	1.142.150,84	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		100.000,00	100.000,00	0,00
	57100.1012000 Anteile an verbundenen Unternehmen- Nichtbörsennotierte Anteile		100.000,00	100.000,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		30.792,00	30.792,00	0,00
	62600.1111000 Beteiligungen- Börsennotierte Anteile		30.792,00	30.792,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.011.358,84	1.011.358,84	0,00
	53800.1231000 Zweckverbände		1.011.357,84	1.011.357,84	0,00
	55200.1231000 Zweckverbände		1,00	1,00	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		4.457.202,14	5.013.585,31	556.383,17
2.1	Vorräte		1.827.215,64	1.827.215,64	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		1.827.215,64	1.827.215,64	0,00
	11401.1431000 Fertige Erzeugnisse		1.827.215,64	1.827.215,64	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		2.629.986,50	3.186.369,67	556.383,17
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		197.448,43	111.122,97	-86.325,46
	11101.1545900 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- Sonstiger privater Bereich		75,00	0,00	-75,00
	12300.1555900 Sonstige ö./r. Forderungen gegen den privaten Bereich- Sonstiger privater Bereich		297,59	309,29	11,70
	12600.1545100 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		266,52	-1.557,40	-1.823,92
	12600.1549001 Transferforderungen		0,00	1.557,40	1.557,40
	36100.1545900 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- Sonstiger privater Bereich		300,00	0,00	-300,00
	36100.1549000 Transferforderungen gegen Sonstige		0,00	287,29	287,29
	53800.1515905 Benutzungsgebühren, Beiträge		0,00	71,58	71,58
	54000.1555112 Forderungen Konzessionsabgaben		64.083,55	46.938,04	-17.145,51
	54100.1525200 Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich gegen den sonstigen privaten Bereich		9.895,05	0,00	-9.895,05
	54100.1555120 Sonstige Forderung gegenüber den privaten Bereich private Unternehmen		4.675,98	0,00	-4.675,98

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
				in €	
	55200.1515900 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich gegen den sonstigen privaten Bereich		128,63	185,99	57,36
	57300.1545100 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		152,85	0,00	-152,85
	61100.1535101 Gewerbesteuer		96.677,11	49.602,42	-47.074,69
	61100.1535901 Steuerforderungen Grundsteuer A		-7,71	2,25	9,96
	61100.1535902 Steuerforderungen Grundsteuer B		4.441,53	4.271,99	-169,54
	61100.1535903 Steuerforderungen Hundesteuer		503,33	263,34	-239,99
	61100.1535904 Steuerforderungen Grundsteuer B Ersatzbemessung		0,00	37,50	37,50
	61100.1555103 Forderungen Nachzahlungszinsen		15.494,00	7.618,00	-7.876,00
	61200.1555904 Forderungen Verspätungszuschläge		-110,00	-135,00	-25,00
	61200.1555906 Forderungen Stundungszinsen		575,00	1.670,28	1.095,28
			1.422,04	2.021,85	599,81
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
	11101.1651000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		300,03	164,26	-135,77
	11401.1659002 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich Pachten		1.092,96	0,00	-1.092,96
	12600.1651000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		29,05	0,00	-29,05
	54100.1659000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		0,00	1.857,59	1.857,59
			0,00	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		2.431.116,03	3.073.224,85	642.108,82
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		2.308.911,17	3.009.493,29	700.582,12
	11101.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-32.494,57	-32.494,57
	11101.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	35,00	35,00
	11400.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-3.680,64	-3.680,64
	11401.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	15.295,58	15.295,58
	11401.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-2.235,50	-2.235,50
	11401.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	177,00	177,00
	11402.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-103.947,13	-103.947,13
	11600.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		1.324.078,62	786.703,75	-537.374,87
	11600.1841507 Vollstreckung		51.914,27	51.914,27	0,00
	11600.1841520 Zwischenkonto		213.244,90	1.111.052,75	897.807,85
	11600.1843533 Festgeld Roggentin		0,00	500.000,00	500.000,00
	11600.1843701 KIK Anlage Roggentin		161.779,38	-905,52	-162.684,90
	11600.1843708 KIK Anlage Roggentin		208.076,42	-1.958,71	-210.035,13
	11600.1843709 KIK Anlage Roggentin		208.076,42	-1.958,71	-210.035,13
	11600.1843710 KIK Anlage Roggentin		208.076,42	-1.958,71	-210.035,13
	11600.1843711 KIK Anlage Roggentin		104.038,21	-979,35	-105.017,56
	11600.1843752 KIK-Anlage Roggentin		200.000,00	200.000,00	0,00
	11600.1843753 KIK-Anlage Roggentin		200.000,00	200.000,00	0,00
	11600.1843754 KIK-Anlage Roggentin		200.000,00	200.000,00	0,00
	11600.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		-772.047,13	-735.383,43	36.663,70
	11600.1870200 Kasse (Bargeld)		1.673,66	1.673,66	0,00
	11900.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-1.590,91	-1.590,91
	12200.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-6.046,50	-6.046,50
	12300.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-1.440,24	-1.440,24
	12300.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	297,59	297,59
	12600.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-21.618,11	-21.618,11
	12600.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	1.557,40	1.557,40
	21100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-44.359,66	-44.359,66
	21100.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-223,74	-223,74
	21500.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-67.734,69	-67.734,69
	28100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-17.166,67	-17.166,67
	28100.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	-50,00	-50,00
	36100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-302.909,07	-302.909,07
	36100.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	947,52	947,52
	36200.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-104,46	-104,46
	36200.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	-300,00	-300,00
	36500.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	1.514,07	1.514,07
	36600.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-29.061,83	-29.061,83
	41200.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-54.118,57	-54.118,57
	42100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-5.000,00	-5.000,00
	51100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-25.449,09	-25.449,09
	53800.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-37.832,17	-37.832,17
	54000.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	137.479,42	137.479,42
	54000.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	4.330,00	4.330,00

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
in €					
	54100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-105.726,87	-105.726,87
	54100.1841507 Vollstreckung		0,00	5.181,00	5.181,00
	54100.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-867,06	-867,06
	55100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-3.200,00	-3.200,00
	55100.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	60,00	60,00
	55200.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-3.786,57	-3.786,57
	55200.1841507 Vollstreckung		0,00	18,27	18,27
	55200.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	2.373,13	2.373,13
	55200.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	12,07	12,07
	57100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-100,00	-100,00
	57300.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-16.263,85	-16.263,85
	57300.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-9,72	-9,72
	61100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	1.737.808,80	1.737.808,80
	61100.1841507 Vollstreckung		0,00	5.618,14	5.618,14
	61100.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-251.961,06	-251.961,06
	61100.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	293,07	293,07
	61200.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-40.436,28	-40.436,28
	61200.1843701 KIK Anlage Roggentin		0,00	905,52	905,52
	61200.1843708 KIK Anlage Roggentin		0,00	1.958,71	1.958,71
	61200.1843709 KIK Anlage Roggentin		0,00	1.958,71	1.958,71
	61200.1843710 KIK Anlage Roggentin		0,00	1.958,71	1.958,71
	61200.1843711 KIK Anlage Roggentin		0,00	979,35	979,35
	61200.1843752 KIK-Anlage Roggentin		0,00	700,61	700,61
	61200.1843753 KIK-Anlage Roggentin		0,00	700,61	700,61
	61200.1843754 KIK-Anlage Roggentin		0,00	700,61	700,61
	61200.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-45.683,14	-45.683,14
	62600.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	3.830,50	3.830,50
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		122.204,86	63.731,56	-58.473,30
	11401.1544302 Transferforderungen Kostenerstattungen und Kostenumlagen		124,23	0,00	-124,23
	11402.1544302 Transferforderungen Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.403,06	8.403,06	0,00
	21100.1544302 Transferforderungen Kostenerstattungen und Kostenumlagen		67.369,86	623,80	-66.746,06
	36500.1544302 Transferforderungen Kostenerstattungen und Kostenumlagen		42.346,56	40.832,49	-1.514,07
	54100.1544302 Transferforderungen Kostenerstattungen und Kostenumlagen		76,22	0,00	-76,22
	61100.1544201 Transferforderungen Gemeindeanteil Einkommenssteuer		3.198,63	13.904,50	10.705,87
	61100.1544202 Transferforderungen Gemeindeanteil Umsatzsteuer		686,30	-32,29	-718,59
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		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	Anteil 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 Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		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		18.443.337,04	18.773.312,69	329.975,65

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		13.525.411,22	13.930.996,69	405.585,47
1.1	Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
	11600.2011000 Allgemeine Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0
1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklage		466.896,80	466.896,80	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen		466.896,80	466.896,80	0,00
	11600.2032001 Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen Jahresüberschuss		466.896,80	466.896,80	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		132.860,13	411.475,37	278.615,24
	11600.2040000 Ergebnisvortrag		132.860,13	411.475,37	278.615,24
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		278.615,24	405.585,47	126.970,23
	11101.5011000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Bürgermeister, Amtsvorsteher		0,00	-16.875,00	-16.875,00
	11101.5013000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder		0,00	-5.170,00	-5.170,00
	11101.5043000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Ehrenamtlich Tätige		0,00	-1.098,39	-1.098,39
	11101.5469000 Allgemeine Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	-5.000,00	-5.000,00
	11101.5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	-1.012,00	-1.012,00
	11101.5613100 Fahrtkostenerstattung		0,00	-309,82	-309,82
	11101.5613201 Verpflegungsmehraufwendungen ehrenamtlich Tätige		0,00	-6,12	-6,12
	11101.5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		0,00	-634,11	-634,11
	11101.5641400 Unfallversicherungen		0,00	-69,40	-69,40
	11101.5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		0,00	-1.787,04	-1.787,04
	11101.5692000 Verfügungsmittel		0,00	-50,00	-50,00
	11101.5693000 Repräsentationen		0,00	-241,15	-241,15
	11400.5641300 Haftpflichtversicherungen		0,00	-1.614,04	-1.614,04
	11400.5641400 Unfallversicherungen		0,00	-2.142,88	-2.142,88
	11401.4411002 Pachten, Erbbauzinsen		0,00	12.346,71	12.346,71
	11401.4720000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	2.179,91	2.179,91
	11401.5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-59,64	-59,64
	11401.5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	-2.226,05	-2.226,05
	11401.5681300 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		0,00	-280,68	-280,68
	11402.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-128.295,40	-128.295,40
	11402.5323000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	-4.086,38	-4.086,38
	11900.5625300 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		0,00	-1.590,91	-1.590,91
	12200.5221000 Abfall		0,00	-309,16	-309,16
	12200.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-5.660,40	-5.660,40
	12200.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-103,86	-103,86
	12600.4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	851,30	851,30
	12600.4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		0,00	34,43	34,43
	12600.5019000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Sonstige		0,00	-4.080,00	-4.080,00
	12600.5221000 Abfall		0,00	-47,44	-47,44
	12600.5222000 Abwasser		0,00	-171,87	-171,87
	12600.5224000 Gas		0,00	-2.784,60	-2.784,60
	12600.5226000 Strom		0,00	-630,00	-630,00
	12600.5227000 Wasser		0,00	-197,10	-197,10
	12600.5231300 Unterhaltung der Gebäude		0,00	-170,92	-170,92
	12600.5232300 Bewirtschaftung der Gebäude		0,00	-95,00	-95,00
	12600.5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten		0,00	-790,89	-790,89
	12600.5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe		0,00	-832,65	-832,65
	12600.5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		0,00	-1.650,33	-1.650,33
	12600.5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-8,00	-8,00
	12600.5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-163,43	-163,43
	12600.5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial		0,00	-80,07	-80,07
	12600.5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		0,00	-66,26	-66,26
	12600.5349000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		0,00	-2.038,42	-2.038,42
	12600.5381000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	-2.884,72	-2.884,72
	12600.5385200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	-1.583,29	-1.583,29

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
				in €	
	12600.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-1.330,91	-1.330,91
	12600.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-392,38	-392,38
	12600.5613200 Verpflegungsmehraufwendungen		0,00	-72,50	-72,50
	12600.5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		0,00	-1.288,26	-1.288,26
	12600.5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		0,00	-2.794,72	-2.794,72
	12600.5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	-987,90	-987,90
	12600.5631000 Büromaterial		0,00	-35,97	-35,97
	12600.5632200 Zeitschriften		0,00	-83,50	-83,50
	12600.5634100 Fernmeldegebühren		0,00	-423,20	-423,20
	12600.5641100 Gebäudeversicherungen		0,00	-360,43	-360,43
	12600.5641200 Kfz-Versicherungen		0,00	-533,62	-533,62
	12600.5641400 Unfallversicherungen		0,00	-40,40	-40,40
	12600.5641600 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	-4.919,49	-4.919,49
	12600.5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		0,00	-202,70	-202,70
	12600.5693000 Repräsentationen		0,00	-291,02	-291,02
	21100.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-219.256,72	-219.256,72
	21100.5255900 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	-24.163,83	-24.163,83
	21100.5323000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	-496,65	-496,65
	21500.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-62.212,84	-62.212,84
	21500.5255900 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	-5.521,85	-5.521,85
	28100.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-12.000,00	-12.000,00
	28100.5631000 Büromaterial		0,00	-37,27	-37,27
	28100.5641400 Unfallversicherungen		0,00	-1,92	-1,92
	28100.5693000 Repräsentationen		0,00	-1.726,88	-1.726,88
	28100.5699000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit, Veranstaltungen des Dorfgemeinschaftslebens		0,00	-3.655,98	-3.655,98
	33100.5323000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	-7.053,57	-7.053,57
	36100.5561901 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII innerhalb von Einrichtungen an Sonstige Hort		0,00	-64.026,88	-64.026,88
	36100.5561902 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII innerhalb von Einrichtungen an Sonstige Kiga/Krippe		0,00	-234.655,89	-234.655,89
	36100.5562901 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige Tagespflege		0,00	-5.968,10	-5.968,10
	36200.4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	18,50	18,50
	36200.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-530,26	-530,26
	36500.5323000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	-6.256,59	-6.256,59
	36600.4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	68,31	68,31
	36600.5022100 Dienstbezüge Arbeitnehmer		0,00	-5.623,90	-5.623,90
	36600.5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer		0,00	-1.574,75	-1.574,75
	36600.5090000 Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	-112,43	-112,43
	36600.5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-98,62	-98,62
	36600.5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-213,24	-213,24
	36600.5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		0,00	-4,88	-4,88
	36600.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-566,35	-566,35
	36600.5625100 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		0,00	-102,45	-102,45
	36600.5625300 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		0,00	-214,20	-214,20
	36600.5631000 Büromaterial		0,00	-2,99	-2,99
	42100.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-5.000,00	-5.000,00
	51100.5625500 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		0,00	-25.449,09	-25.449,09
	53800.4322100 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe		0,00	357,91	357,91
	53800.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-715,81	-715,81
	53800.5254400 Kostenerstattungen an Zweckverbände		0,00	-37.742,70	-37.742,70
	54000.4625000 Konzessionsabgaben		0,00	124.663,91	124.663,91
	54100.4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	210.065,67	210.065,67
	54100.4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		0,00	6.565,45	6.565,45
	54100.4623000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen usw.		0,00	309,29	309,29
	54100.4627000 Versicherungserstattungen		0,00	4.043,43	4.043,43
	54100.5226000 Strom		0,00	-36.851,41	-36.851,41
	54100.5233800 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-38.168,05	-38.168,05

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	54100.5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		0,00	-6.047,99	-6.047,99
	54100.5236002 Unterhaltung technischer Anlagen - LED Umstellung Gewerbegebiet KLK-150079		0,00	-3.584,86	-3.584,86
	54100.5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-3.702,38	-3.702,38
	54100.5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-744,74	-744,74
	54100.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-1.251,57	-1.251,57
	54100.5351000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		0,00	-7.887,34	-7.887,34
	54100.5357000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	-3.167,78	-3.167,78
	54100.5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-320.698,72	-320.698,72
	54100.5385200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	-3.832,62	-3.832,62
	54100.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-11.646,36	-11.646,36
	55100.4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	700,69	700,69
	55100.5349000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		0,00	-600,21	-600,21
	55100.5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-205,97	-205,97
	55100.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-3.140,00	-3.140,00
	55200.4322900 Sonstige Entgelte		0,00	15.043,65	15.043,65
	55200.5254400 Kostenerstattungen an Zweckverbände		0,00	-16.369,17	-16.369,17
	55200.5330000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	-825,23	-825,23
	55200.5655300 Abgang von Forderungen		0,00	-1,82	-1,82
	57100.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-100,00	-100,00
	57300.4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	1.922,34	1.922,34
	57300.5022100 Dienstbezüge Arbeitnehmer		0,00	-5.623,90	-5.623,90
	57300.5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer		0,00	-1.589,44	-1.589,44
	57300.5090000 Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	-112,43	-112,43
	57300.5222000 Abwasser		0,00	-173,67	-173,67
	57300.5224000 Gas		0,00	-1.704,48	-1.704,48
	57300.5226000 Strom		0,00	-560,00	-560,00
	57300.5227000 Wasser		0,00	-195,84	-195,84
	57300.5231300 Unterhaltung der Gebäude		0,00	-5.918,84	-5.918,84
	57300.5232300 Bewirtschaftung der Gebäude		0,00	-20,83	-20,83
	57300.5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-97,89	-97,89
	57300.5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-44,84	-44,84
	57300.5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		0,00	-48,76	-48,76
	57300.5349000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		0,00	-4.074,16	-4.074,16
	57300.5385200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	-158,28	-158,28
	57300.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-156,93	-156,93
	57300.5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	-9,72	-9,72
	57300.5634100 Fernmeldegebühren		0,00	-473,78	-473,78
	57300.5641100 Gebäudeversicherungen		0,00	-255,07	-255,07
	61100.4011100 Grundsteuer A Fremdschuldner		0,00	5.934,65	5.934,65
	61100.4012101 Grundsteuer B Fremdschuldner		0,00	280.872,11	280.872,11
	61100.4012102 Grundsteuer B Fremdschuldner Ersatzbemessung		0,00	8.787,25	8.787,25
	61100.4012200 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke		0,00	32,22	32,22
	61100.4013100 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr		0,00	1.045.789,45	1.045.789,45
	61100.4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0,00	1.223.241,55	1.223.241,55
	61100.4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0,00	170.039,41	170.039,41
	61100.4032000 Hundesteuer		0,00	9.193,34	9.193,34
	61100.4052100 Ausgleichsleistungen vom Land Familienlastenausgleich		0,00	206.853,10	206.853,10
	61100.4629000 Sonstige laufende Erträge		0,00	0,05	0,05
	61100.4792000 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	3.039,50	3.039,50
	61100.5431000 Gewerbesteuerumlage		0,00	-127.363,37	-127.363,37
	61100.5442100 Allgemeine Umlagen an Landkreise		0,00	-1.067.453,04	-1.067.453,04
	61100.5442200 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		0,00	-297.891,23	-297.891,23
	61100.5655300 Abgang von Forderungen		0,00	-1.193,79	-1.193,79
	61100.5791000 Sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)		0,00	-1.950,00	-1.950,00
	61200.4622007 Verzugszinsen		0,00	7,52	7,52
	61200.4715100 Zinserträge von Banken		0,00	9.862,83	9.862,83
	61200.4720000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	1.095,28	1.095,28
	61200.4799000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	866,86	866,86
	61200.5655300 Abgang von Forderungen		0,00	-25,00	-25,00
	61200.5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen		0,00	-31.469,08	-31.469,08

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	62600.4750000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		0,00	3.830,50	3.830,50
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		4.063.361,56	3.867.879,57	-195.481,99
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		3.508.416,60	3.288.208,41	-220.208,19
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		3.406.212,82	3.191.702,87	-214.509,95
	12600.2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		38.018,43	37.167,13	-851,30
	12600.2315900 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		309,85	275,42	-34,43
	36600.2315900 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		449,71	381,40	-68,31
	54100.2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		1.553.292,15	1.456.853,14	-96.439,01
	54100.2314300 Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV		40.410,43	38.653,45	-1.756,98
	54100.2315100 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- private Unternehmen		1.653.756,17	1.542.446,74	-111.309,43
	54100.2315900 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		28.403,37	26.975,91	-1.427,46
	55100.2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		4.352,00	3.944,00	-408,00
	55100.2315100 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- private Unternehmen		4.390,42	4.097,73	-292,69
	57300.2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		82.830,29	80.907,95	-1.922,34
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		102.203,78	96.505,54	-5.698,24
	54100.2325900 Sonderposten aus Beiträgen vom sonstigen privaten Bereich		102.203,78	96.505,54	-5.698,24
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenausschlag		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten		554.944,96	579.671,16	24.726,20
	11600.2399000 Sonstige Sonderposten- Sonstige		521.976,70	521.976,70	0,00
	61100.2399000 Sonstige Sonderposten- Sonstige		32.968,26	57.694,46	24.726,20
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		854.564,26	974.332,98	119.768,72
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		704.602,90	624.351,98	-80.250,92
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		704.602,90	624.351,98	-80.250,92
	61200.3152310 Investitionskredite von Sparkassen Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (Fester Zins)		704.602,90	624.351,98	-80.250,92
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
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		933,59	21.505,93	20.572,34
	11101.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		734,93	450,00	-284,93
	11400.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		0,00	76,28	76,28
	12600.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		13,96	1.664,93	1.650,97
	28100.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		39,45	10,98	-28,47
	28100.3559100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		118,51	0,00	-118,51
	36200.3559100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		0,00	107,30	107,30
	54100.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		-4.649,24	19.196,44	23.845,68
	54100.3551120 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		4.675,98	0,00	-4.675,98
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	2.676,61	2.676,61
	36100.3650000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	2.676,61	2.676,61
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, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		176,16	528,52	352,36
	28100.3547000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		176,16	528,52	352,36
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		148.003,16	325.269,94	177.266,78
4.10.1	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		148.003,16	325.269,94	177.266,78

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
				in €	
	11402.3643000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		24.420,92	79.375,72	54.954,80
	12200.3643000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		5.737,34	5.660,40	-76,94
	12600.3649001 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	1.557,40	1.557,40
	21100.3643000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		41.953,33	174.044,42	132.091,09
	36500.3643000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		68.075,61	68.075,61	0,00
	53800.3543000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	340,01	340,01
	61100.3642000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land		7.815,96	-3.783,62	-11.599,58
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		848,45	0,00	-848,45
	11101.3762000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		57,38	0,00	-57,38
	11101.3770000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		75,00	0,00	-75,00
	11600.3799002 Interim Einzahlung		711,17	0,00	-711,17
	36600.3762000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		4,90	0,00	-4,90
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	103,45	103,45
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	103,45	103,45
	55200.3991000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,00	1,60	1,60
	61100.3991000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,00	101,85	101,85
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		18.443.337,04	18.773.312,69	329.975,65

Anhang zum Jahresabschluss per 31.12.2015 für die Gemeinde Roggentin

Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2015 der Gemeinde Roggentin wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48; 50 bis 53 GemHVO-Doppik M-V erstellt.

A. Gliederung

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik M-V fanden uneingeschränkt Beachtung. Die Gliederung der Bilanz erfolgt gem. § 47 GemHVO-Doppik M-V. Zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögenslage der Gemeinde Roggentin werden neben den gesetzlich nach § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V vorgeschriebenen Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zusätzliche Angaben gemacht.

B. Erläuterungen

B.1 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorgehen bei der Eröffnungsbilanz unverändert, soweit nicht bei Ersterfassung im Rahmen der Eröffnungsbilanz gesetzliche Erleichterungen bestanden.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgte auf der Grundlage der §§ 33 ff GemHVO-Doppik M-V. Ergänzend dazu fanden die Ausführungen des „Leitfadens zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens“ des Innenministeriums Mecklenburg-Vorpommern sowie der Dienstanweisung zur Bilanzierung und Bewertung des Vermögens und der Schulden des Amtes Carbak und der amtsangehörigen Gemeinden vom 29.12.2016 Anwendung.

Für die Bewertung und Bilanzierung fanden die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung Anwendung sowie die Ausführungen des § 32 GemHVO-Doppik M-V.

Vermögensgegenstände wurden mit ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten wurden jeweils gem. § 33 GemHVO-Doppik M-V die Nebenkosten und nachträglichen Anschaffungskosten hinzugerechnet. Minderungen durch Skonti, Boni oder sonstige Nachlässe wurden abgesetzt. Soweit bei der Bestimmung der Herstellungskosten von Wahlrechten gem. § 33 Abs. 3 und Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V Gebrauch gemacht wurde, ist dieses in den Erläuterungen angegeben. Wertminderungen durch Abschreibungen wurden gem. § 34 GemHVO-Doppik M-V anhand der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle des Landes Mecklenburg-Vorpommern (Anlage 5) vorgenommen soweit es sich um planmäßige Abschreibungen handelt. Sofern bei den einzelnen Vermögensgegenständen außerplanmäßige Zu- oder Abschreibungen aufgrund von Wertänderungen gem. § 34 Abs. 6 und Abs. 7 GemHVO-Doppik M-V vorzunehmen waren, ist dieses im Anhang angegeben. Abgänge wurden mit dem Restbuchwert berücksichtigt. Buchgewinne und –verluste sind in der Ergebnisrechnung berücksichtigt. Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Wert 410 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigt, werden grundsätzlich gem. § 34 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V im Jahre ihrer Anschaffung abgeschrieben. Anlagegüter mit einem Anschaffungswert unterhalb von 60 EUR ohne Umsatzsteuer werden auf Grundlage von § 31 Abs. 5 Satz 1 GemHVO-Doppik nicht im Bestandsverzeichnis geführt.

Forderungen wurden jeweils mit ihrem Nominalwert angesetzt, Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag. Die Rückstellungen wurden gem. § 35 GemHVO-Doppik M-V mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Sofern Bewertungs- und Inventurvereinfachungsverfahren wie z. B. Festwertverfahren oder Gruppenbewertung angewandt wurden, ist dieses bei den jeweiligen Positionen angegeben

B.2 Erläuterungen der Bilanz

B.2.1 Erläuterung der Aktiva

1. Anlagevermögen (13.759.727,38 EUR)

Zur Erläuterung der Zusammensetzung und der Entwicklung des Anlagevermögens wird ergänzend zu den nachfolgenden Darstellungen auf die **Anlagenübersicht** verwiesen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (600.791,15 EUR)

1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten (278,32 EUR)

Im Haushaltsjahr 2015 kamen Grunddienstbarkeiten i.H.v. 278,32 EUR mit der UR-Nr. 333 für die Dorfstraße hinzu.

1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse (587.216,58 EUR)

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um gezahlte Investitionszuschüsse für Investitionen Dritter. Die durch eine Buchinventur in der Anlagenbestandsliste erfassten gezahlten Investitionszuschüsse weisen zum 31.12.2015 einen Wert von 587.216,58 EUR aus, mithin im Haushaltsjahr 2015 eine Veränderung von 12.713,34 EUR.

Der Zugang von 30.606,53 EUR betrifft Investitionsmaßnahmen des Amtes im Bereich Bauhof für die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Die Abschreibungen belaufen sich auf 4.086,38 EUR. Des Weiteren ist eine Investitionsmaßnahme des Amtes im Bereich Grundschule und Kindertagesstätte „Kinderland“ ohne weiteren Zugang und mit einer Abschreibung i.H.v. 6.256,59 EUR sowie eine Investitionsmaßnahme im Bereich Schule, und hier für den Ersatzneubau der Grundschule und dessen Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung zu verzeichnen. Die Abschreibung dafür beläuft sich auf 496,65 EUR. Die Gemeinde Roggentin ist eine Trägergemeinde dieser Einrichtungen. Darüber hinaus betrifft eine Investitionsmaßnahme im Bereich der Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege den Generationenpark in Roggentin sowie den Bau des Gehwegs zum Globus als auch die Schaffung von Parkplätzen. Die Abschreibungen für die belaufen sich auf 7.053,57 EUR.

1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (13.296,25 EUR)

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um geleistete Anzahlungen auf Investitionszuschüsse für Investitionen Dritter.

Die durch eine Buchinventur in der Anlagenbestandsliste erfassten geleisteten Anzahlungen auf Investitionszuschüsse weisen zum 31.12.2015 einen Wert von 13.296,25 EUR aus. Es sind keine weiteren Veränderungen im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 festzustellen. Die Abschreibungen werden erst mit Fertigstellung der dahinterstehenden Investitionen erhoben.

1.2 Sachanlagen (12.016.785,39 EUR)

Das Sachanlagevermögen wurde grundsätzlich durch eine Buchinventur erfasst und der Wert zum Bilanzstichtag 31.12.2015 ermittelt. Sämtliche Vermögensgegenstände werden in der Anlagenbestandsliste nachgewiesen.

1.2.1 Wald, Forsten (508,20 EUR)

In dieser Bilanzposition werden das stehende Holzvermögen sowie der Grund und Boden der Gemeinde ausgewiesen. Es gab keine Veränderungen.

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (2.297.511,68 EUR)

In dieser Bilanzposition werden Grundstücke ausgewiesen, auf denen sich keine nutzbaren Gebäude befinden.

Es sind keine Veränderungen des Anlagebestandes im Vergleich zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2014 zu verzeichnen. Die Abschreibungen belaufen sich auf 825,23 EUR.

Entsprechend den Bewertungsregeln ergeben sich somit im Einzelnen für die zum 31.12.2015 zu bilanzierenden Grundstücke die folgenden Werte:

Grundstück	Wert 31.12.2015	Summe
Parkanlagen	380.223,80 EUR	
Kinderspielplätze	44.133,18 EUR	
Sonstige Grünflächen	768.340,20 EUR	
Ackerland	155.450,14 EUR	
Brachland	28,56 EUR	
Öd- und Unland	14.224,93 EUR	
Weideland	8.771,68 EUR	
Sonstige Schutzflächen	729.626,07 EUR	
Flüsse und Bäche	1.758,64 EUR	
Seen und Teiche	19.137,03 EUR	
Industrie- und Gewerbegrundstücke	160.327,80 EUR	
Splitterparzellen an Drittgrundstücken	15.489,65 EUR	
Summe gesamt		2.297.511,68 EUR

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (438.276,30 EUR)

Die Bewertung erfolgte anhand der fortgeführten Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten.

Somit ergeben sich für die Gemeinde Roggentin zum 31.12.2015 folgende Bilanzwerte für die in ihrem Eigentum befindlichen Immobilien:

Immobilie	Wert 31.12.2014	Wert 31.12.2015
Einfamilienhäuser Fresendorf (nur Grund und Boden - Erbbaupacht)	69.764,26 EUR	69.764,26 EUR
Dorfgemeinschaftshaus Dorfstraße 34, Roggentin	222.564,54 EUR	218.490,38 EUR
Feuerwehr Dorfplatz 1, Roggentin	120.540,40 EUR	118.501,98 EUR
Bauhof Dorfstraße 54, Roggentin (nur Grund und Boden)	25.717,60 EUR	25.717,60 EUR
Grillhütten am Wald, Kösterbeck	6.402,29 EUR	5.802,08 EUR
Summe	444.989,09 EUR	438.276,30 EUR

Es sind Abschreibungen in Höhe von 6.712,81 EUR zu verzeichnen. Sonstige Veränderungen sind nicht festzustellen.

Auf einen Ausweis von Grundstück und Gebäude auf verschiedenen Unterkonten wurde verzichtet, da dieses anhand des Anlagennachweises dargestellt wird.

1.2.4 Infrastrukturvermögen (9.023.310,79 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde Roggentin das zum 31.12.2015 anhand einer Buchinventur aufgenommene Infrastrukturvermögen i. H. v. 9.023.310,79 EUR aus. Davon entfallen auf:

• Brücken	332.583,05 EUR
• Sonstige Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1,00 EUR
• Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte bei Stromversorgungsanlagen	650,00 EUR
• Regenbauwerke	104.404,36 EUR
• Gemeindestraßen	6.214.919,34 EUR
• Straßenbegleitgrün	3.231,63 EUR
• Sonstige Straßen	755,00 EUR
• Fußwege	738.251,26 EUR
• Gehwege	963.692,22 EUR
• Wanderwege	21.036,68 EUR
• Radwege	40.244,67 EUR
• Landwirtschaftliche Wege	1,00 EUR
• Wirtschaftswege	4,00 EUR
• Sonstige Wege	75.854,26 EUR
• Parkplätze	212.556,50 EUR
• Sonstige Plätze	9.145,00 EUR
• Strombetriebene Straßenbeleuchtung	136.017,34 EUR
• Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	169.962,48 EUR
• Sonstiges Infrastrukturvermögen	1,00 EUR

Den Zugängen von 25.871,47 EUR stehen die Abschreibungen i. H. v. 341.710,10 EUR gegenüber.

Die Zugänge resultieren zum einen aus dem Ausbau des Bahnübergangs für die Fahrbahn zwischen der Kösterbecker Straße und der Lindenallee sowie dessen Entwässerung:

- Fahrbahn Kösterbecker Straße 8.411,69 EUR
- Entwässerung Kösterbecker Straße 4.524,05 EUR
- Fahrbahn Lindenallee 8.411,69 EUR
- Entwässerung Lindenallee 4.524,04 EUR

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (10.534,77 EUR)

Im Einzelnen teilt sich diese Position auf die folgenden Bereiche auf:

- | | |
|-------------------------------------|--------------|
| • Fahrzeuge: | 1.923,15 EUR |
| • Maschinen und technische Anlagen: | 8.609,62 EUR |
| • Betriebsvorrichtungen: | 2,00 EUR |

Unter dieser Position sind ausschließlich Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen sowie Betriebsvorrichtungen der Feuerwehr aktiviert.

Es gab keine Veränderungen im Anlagenbestand zum Vorjahr. Die Abschreibungen belaufen sich auf 4.071,15 EUR.

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung (74.014,22 EUR)

Unter diese Position fallen alle Ausstattungs- und Vermögensgegenstände, die die Gemeinde Roggentin zur Erfüllung ihrer Aufgaben benötigt.

Im Jahr 2015 waren Zugänge i. H. v. 21.109,47 EUR zu verzeichnen. Abgänge sind i. H. v. 0,00 EUR erfolgt. Die Abschreibungen belaufen sich auf 8.344,59 EUR.

1.2.9 Pflanzen und Tiere (97.345,69 EUR)

Unter diese Position fallen alle Bäume und sonstigen Pflanzen.

Zu- und Abgänge im Vergleich zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2014 sind nicht zu verzeichnen.

1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau (0,00 EUR)

Noch nicht in Betrieb genommene Teile des Anlagevermögens (z. B. Investitionsmaßnahmen, die sich bis zur Fertigstellung über einen Zeitraum von zwei oder mehr Jahren erstrecken) und Anzahlungen auf bestellte Sachanlagen werden als Anlagen im Bau bzw. geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen in der Bilanz erfasst.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2015 befanden sich bei der Gemeinde Roggentin folgende Anlagen im Bau bzw. es erfolgten bilanzierungsfähige Ausbauten:

Anlage	Wert 31.12.14	Wert 31.12.15
Medizinisch-Therapeutisches-Zentrum	0,00 EUR	54.118,57 EUR
Stichstraße/Kösterbecker Str. zw. Nr. 6/7	0,00 EUR	18.999,33 EUR
LED Straßenbeleuchtung Unterkösterbeck	0,00 EUR	2.165,84 EUR
Summe	0,00 EUR	75.283,74 EUR

Die Ermittlung der Werte erfolgte anhand der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten zzgl. Nebenkosten. Sobald die Inbetriebnahme erfolgt, wird der Vermögensgegenstand in die jeweilige Bilanzposition umgebucht. Erst ab diesem Zeitpunkt erfolgt auch die Wertminderung durch planmäßige Abschreibungen.

1.3 Finanzanlagen (1.142.150,84 EUR)

In diesen Positionen weist die Gemeinde Roggentin Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Ausleihungen aus, die aus strategischer Sicht zur Erfüllung eines öffentl. Zwecks im Sinne von § 68 Abs. 1 KV M-V eingegangen wurden und dauerhaft im Vermögen der Gemeinde Roggentin verbleiben sollen. Ihre Bewertung erfolgte anhand der Anschaffungskosten einschließlich der Nebenkosten oder mit dem niedrigeren am Bilanzstichtag beizulegenden Wert. Die Inventur geschah mittels einer Buchinventur. Die Finanzanlagen werden in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (100.000,00 EUR)

In dieser Position werden die Anteile bei der Informatik Center Roggentin GmbH ausgewiesen. Die Gemeinde Roggentin ist 100%ige Gesellschafterin dieses Unternehmens.

Es gab keine Veränderungen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2014.

1.3.3 Beteiligungen (30.792,00 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde Roggentin Anteile an rechtlich selbständigen Unternehmen aus. Die Gemeinde ist Mitglied im Kommunalen Anteilseignerverband. Es gab keine Veränderungen.

1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen (1.011.358,84 EUR)

In dieser Position werden Sondervermögen, wie z. B. Eigenbetriebe, Mitgliedschaften in Zweckverbänden und sonstigen kommunalen Verbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen ausgewiesen. Da hierbei unterschiedliche Bewertungsmethoden vorgeschrieben sind, erfolgt die Angabe bei der jeweiligen Position.

Zweckverbände

Die Gemeinde Roggentin ist Mitglied im Warnow-Wasser-Abwasserzweckverband sowie im Wasser- und Bodenverband. Die Bewertung der Mitgliedschaften im Warnow-Wasser-Abwasserzweckverband erfolgte anhand der Anschaffungskosten. Die Bewertung der Mitgliedschaft in den Verbänden, die keine Eigenkapitalausstattung ausweisen, erfolgt mangels Anschaffungskosten mit dem Ansatz eines Erinnerungswertes von 1 EUR. Dies trifft für den Wasser- und Bodenverband zu.

Verband	Bilanzwert EUR
Warnow-Wasser-Abwasserzweckverband	1.011.357,84 EUR
Wasser- und Bodenverband	1,00 EUR

Es ergaben sich keine Veränderungen gegenüber dem Schlussbilanzstichtag 31.12.2014.

Die Zuarbeit zu den Anschaffungskosten durch den Wasser- und Bodenverband ist bisher nicht erfolgt. Aufgrund dessen bleibt der Bilanzwert von 1,00 EUR bestehen. Soweit die Anschaffungskosten vorliegen, muss eine Korrektur der Eröffnungsbilanz erfolgen. Die Korrektur der Eröffnungsbilanz kann bis 2020 erfolgen.

2. Umlaufvermögen (5.013.585,31 EUR)**2.1 Vorräte (1.827.215,64 EUR)****2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren (1.827.215,64 EUR)**

In dieser Position hat die Gemeinde Splitterparzellen an Drittgrundstücken, Sonstige Grünflächen, Kleingartenanlagen/Gartenland sowie Industrie- und Gewerbegrundstücke bilanziert.

Anlageart/Bezeichnung	Anzahl Ersterfassung	Bilanzwert zum 31.12.2015 in EUR
<i>Splitterparzellen an Drittgrundstücken</i>	5	18.365,82
Roggentin, Flur 1, Flurstück 18/4	1	190,58
Roggentin, Flur 1, Flurstück 32/35	1	963,98
Roggentin, Flur 1, Flurstück 32/36	1	55,26
Roggentin, Flur 1, Flurstück 67/19	1	16.856,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 79/8	1	300,00
<i>Sonstige Grünflächen</i>	2	3.072,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 79/10	1	2.220,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/83	1	852,00
<i>Kleingartenanlagen, Gartenland</i>	10	36.511,19
Roggentin, Flur 1, Flurstück 78/54	1	321,87
Roggentin, Flur 1, Flurstück 79/11	1	1.752,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 79/12	1	408,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/79	1	4.128,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/81	1	6.996,00

Anhang zum Jahresabschluss per 31.12.2015 für die Gemeinde Roggentin

Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/82	1	3.816,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/85	1	6.720,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/86	1	9.252,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/24	1	1.152,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 83/26	1	1.965,32
<i>Industrie- und Gewerbegrundstücke</i>	<i>43</i>	<i>1.769.266,63</i>
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/11	1	10.760,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/14	1	3.355,20
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/16	1	3.229,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/4	1	3.714,42
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/5	1	729,85
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/6	1	3.206,13
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/7	1	3.649,26
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/8	1	217.860,74
Roggentin, Flur 1, Flurstück 85/8	1	11.739,84
Roggentin, Flur 1, Flurstück 85/16	1	157.847,20
Roggentin, Flur 1, Flurstück 86/10	1	9.644,67
Roggentin, Flur 1, Flurstück 87/9	1	7.996,01
Roggentin, Flur 1, Flurstück 88/10	1	26.965,49
Roggentin, Flur 1, Flurstück 88/15	1	32.605,39
Roggentin, Flur 1, Flurstück 89/2	1	5.832,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 89/6	1	5.184,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 90/12	1	39.743,87
Roggentin, Flur 1, Flurstück 90/17	1	38.656,49
Roggentin, Flur 1, Flurstück 91/11	1	18.129,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 91/14	1	276.340,11
Roggentin, Flur 1, Flurstück 91/16	1	80.713,78
Roggentin, Flur 1, Flurstück 92/12	1	104.059,73
Roggentin, Flur 1, Flurstück 92/14	1	69.120,43
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/27	1	630,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/30	1	450,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/31	1	14.562,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 83/32	1	127.519,70

Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/32	1	149.502,30
Roggentin, Flur 1, Flurstück 87/23	1	6.413,37
Roggentin, Flur 1, Flurstück 87/26	1	81.304,79
Roggentin, Flur 1, Flurstück 85/29	1	704,28
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/30	1	2.046,19
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/31	1	19.106,48
Roggentin, Flur 1, Flstk. 67/15	1	2.200,00
Roggentin, Flur 1, FStk. 83/15	1	2.504,43
Roggentin, Flur 1, Flstk. 86/25	1	107.283,90
Roggentin, Flur 1, Fstk. 92/15	1	12.336,22
Roggentin, Flur 1, Flstk. 93/9	1	28.226,61
Roggentin, Flur 1, Flstk. 33/10	1	15.817,86
Roggentin, Flur 1 Flstk. 50/63	1	35.807,26
Roggentin, Flur 1 Flstk. 50/67	1	22.075,15
Roggentin, Flur 1 Flstk. 62/1	1	5.865,53
Roggentin, Flur 1, Flstk. 83/31	1	3.827,95
Summe in EUR		1.827.215,64

Es gab keine Veränderung zur Schlussbilanz 31.12.2014.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (3.186.369,67 EUR)

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Einzelwert- bzw. Pauschalwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen.

Ergänzend zu den folgenden Erläuterungen wird auf die beigefügte Forderungsübersicht hingewiesen. Hier wird der Nominalwert i.H.v. 3.186.369,67 EUR ausgewiesen. Der Forderungsbestand i. H. v. 3.186.369,67 EUR ergibt aus dem Nominalwert abzüglich der Pauschalwertberichtigungen i. H. v. 0,00 EUR und den Einzelwertberichtigungen i. H. v. 0,00 EUR.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen (111.122,97 EUR)

Hierunter weist die Gemeinde Roggentin ihre Forderungen aus, die ihr im Rahmen von öffentlich-rechtlichen Rechtsverhältnissen bzw. -geschäften erwachsen sind, wie z. B. Gebühren, Beiträge, Steuern, Verzugszinsen etc.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung (2.021,85 EUR)

In dieser Position sind u.a. Forderungen aus Mieten und Pachten sowie Grundstücksverkäufen u.ä. aufgeführt. Diese Forderungen belaufen sich auf insgesamt 2.021,85 EUR.

2.2.6 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (3.073.224,85 EUR)

In diese Position fallen u.a. Forderungen der Gemeinde Roggentin in Höhe von 3.009.493,29 EUR gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand. Außerdem werden hier Forderungen in Höhe von 63.731,56 EUR ausgewiesen, bei denen die Gemeinde Roggentin für einen Dritten Transferleistungen erbracht hat und die Erstattung bis zum Bilanzstichtag noch nicht erfolgt ist.

2.2.6.1 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (3.009.493,29 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde Roggentin den Anteil am Verwaltungsgemeinschaftskonto des Amtes aus.

Anteil am Verwaltungsgemeinschaftskonto:

- Volks- und Raiffeisenbank eG	1.857.166,80 EUR
- Vollstreckung	62.731,68 EUR
- Zwischenkonto	1.111.052,75 EUR
- Festgeld	500.000,00 EUR
- KIK Anlage Roggentin	200.700,61 EUR
- KIK Anlage Roggentin	200.700,61 EUR
- KIK Anlage Roggentin	200.700,61 EUR
- Verrechnung/Aufrechnung	-1.125.425,57 EUR
- Kasse (Bargeld)	1.865,80 EUR

Die Guthaben auf den Kontokorrentkonten und Anlagekonten sind durch entsprechende Tagesauszüge der kontoführenden Kreditinstitute zum Bilanzstichtag 31.12.2015 belegt.

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich (63.731,56 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde Roggentin Forderungen aus dem Vorjahr aus dem Anteil an Einkommenssteuer und Umsatzsteuer sowie Forderungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen aus der Umlagenabrechnung 2015 für den Bereich Bauhof, Grundschule und Kindertagesstätte „Kinderland“ aus.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR)

B 2.2 Erläuterung der Passiva

1. Eigenkapital (13.930.996,69 EUR)

Das Eigenkapital wird zum Nennwert angesetzt.

1.1 Kapitalrücklage (12.647.039,05 EUR)

1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage (12.647.039,05 EUR)

Es gab keine Veränderungen zur Schlussbilanz 31.12.2014.

1.2 Zweckgebundene Ergebnissrücklage (466.896,80 EUR)

Folgende zweckgebundene Ergebnissrücklage wurden gebildet:

- Jahresüberschuss 466.896,80 EUR.

In der zweckgebundenen Ergebnissrücklage für den Jahresüberschuss befindet sich der Jahresüberschuss 2012. Es gab keine Veränderungen.

1.3 Ergebnisvortrag (411.475,37 EUR)

Der Jahresüberschuss aus dem Jahr 2014 i.H.v. 278.615,24 EUR und der Jahresüberschuss aus dem Vorjahr 2013 i.H.v. 132.860,13 EUR sind in das Jahr 2015 vorgetragen worden.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (405.585,47 EUR)

Das positive Jahresergebnis (405.585,47 EUR) wird vollständig mit dem Ergebnisvortrag unter Punkt 1.3 auf das Folgejahr vorgetragen.

2. Sonderposten (3.867.879,57 EUR)

Zur Erläuterung der Zusammensetzung der Sonderposten wird ergänzend zu den nachfolgenden Darstellungen auf die Anlagenübersicht verwiesen.

2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen (3.288.208,41 EUR)

Sonderposten sind Zuwendungen und Zuweisungen, die im Rahmen der Zweckbindung an die Gemeinde Roggentin gezahlt werden für durchzuführende investive Maßnahmen u. ä.. Diese dürfen nicht frei von der Gemeinde Roggentin verwendet werden. Sie werden hauptsächlich für die Anschaffung und Herstellung von Anlagevermögen wie z. B. die Errichtung von Gebäuden usw. gewährt. Die Auflösung erfolgt gem. § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V ertragswirksam über die Restnutzungsdauer des jeweiligen mit dem Sonderposten finanzierten Vermögensgegenstandes und vermindert damit den Abschreibungsaufwand. Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden anhand einer Beleginventur der Zuwendungsbescheide erfasst.

2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen (3.191.702,87 EUR)

Die Gemeinde Roggentin hat bis zum 31.12.2015 Sonderposten i. H. v. 3.191.702,87 EUR gebildet, die vermindert um Auflösungen, den folgenden Objekten zuzuordnen waren:

lfd. Nr.	Produkt des Anlagevermögens	Restbuchwert zum 31.12.2014 in EUR	Restbuchwert zum 31.12.2015 in EUR
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land</i>	1.678.492,87	1.578.872,22
1	Brandschutz	38.018,43	37.167,13

2	Gemeindestraßen	1.553.292,15	1.456.853,14
3	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	4.352,00	3.944,00
4	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	82.830,29	80.907,95
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV</i>	<i>40.410,43</i>	<i>38.653,45</i>
5	Gemeindestraßen	40.410,43	38.653,45
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- private Unternehmen</i>	<i>1.658.146,59</i>	<i>1.546.544,47</i>
6	Gemeindestraßen	1.653.756,17	1.542.446,74
7	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	4.390,42	4.097,73
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich</i>	<i>29.162,93</i>	<i>27.632,73</i>
8	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	449,71	381,40
9	Gemeindestraßen	28.403,37	26.975,91
10	Brandschutz	309,85	275,42

Im Jahr 2015 gab es keine Veränderungen. Ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen waren i. H. v. 214.509,95 EUR zu verzeichnen.

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (96.505,54 EUR)

Es gab keine Veränderungen zur Schlussbilanz 31.12.2014. Ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten aus Beiträgen vom sonstigen privaten Bereich sind i.H.v. 5.698,24 EUR zu verzeichnen.

lfd. Nr.	Produkt des Anlagevermögens	Restbuchwert zum 31.12.2014 in EUR	Restbuchwert zum 31.12.2015 in EUR
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich</i>	<i>102.203,78</i>	<i>96.505,54</i>
1	Gemeindestraßen	102.203,78	96.505,54

2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen (0,00 EUR)

Im Jahr 2015 hat die Gemeinde Roggentin keine weiteren Zuschüsse bzw. Anzahlungen für Zuschüsse erhalten für noch im Bau befindliche Anlagen. Es gab keine Veränderung zur Schlussbilanz 31.12.2014.

2.3 Sonstige Sonderposten (579.671,16 EUR)

In dieser Position werden die zweckgebundenen Mittel zur Haushaltskonsolidierung vom Land (Haushaltserlass des Innenministeriums vom 17.10.2007) erfasst, die im letzten kameralen Haushaltsjahr nicht benötigt wurden und ins Haushaltsfolgejahr (Eröffnungsbilanzjahr) übertragen wurden. Diese betragen 521.976,70 EUR.

Des Weiteren sind bei diesem Posten die Zuwendungen vom Land, die als Sonderhilfe für Investitionen, Modernisierungen oder Schuldentilgung dienen. Im Haushaltsjahr 2015 betrug die Sonderhilfe 57.694,46 EUR und wurde in das Jahr 2016 vorgetragen.

4. Verbindlichkeiten (974.332,98 EUR)

Die Verbindlichkeiten werden mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag ausgewiesen. Eine Unterteilung nach ihrer Fristigkeit sowie weitere Unterscheidungen können der dem Anhang als Anlage beigefügten Verbindlichkeitsübersicht entnommen werden.

4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (624.351,98 EUR)

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (624.351,98 EUR)

Die von der Gemeinde Roggentin aufgenommenen Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen valutieren zum 31.12.2015 mit 624.351,98 EUR. Die Bestände sind mit den jeweiligen Saldenmitteilungen der Kreditinstitute abgestimmt.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (21.505,93 EUR)

Am 31.12.2015 bestanden Lieferantenverbindlichkeiten für in Rechnung gestellte Waren und Verbindlichkeiten in Höhe von 21.505,93 EUR.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (2.676,61 EUR)

Am 31.12.2015 bestanden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 2.676,61 EUR.

4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen (528,52 EUR)

Am 31.12.2015 bestanden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden in Höhe von 528,52 EUR.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (325.269,94 EUR)

Gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Bund, Land, Gemeinden/Gemeindeverbände usw.) betrugen die Verbindlichkeiten am 31.12.2015 325.269,94 EUR.

4.10.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (325.269,94 EUR)

Gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Land, Gemeinden/Gemeindeverbände) betrugen die Verbindlichkeiten am 31.12.2015 325.269,94 EUR.

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten (0,00 EUR)

Hierunter werden Verbindlichkeiten ausgewiesen aus durchlaufenden Geldern, ungeklärten Zahlungseingängen sowie weiteren nicht den anderen Verbindlichkeitsposten zuzuweisenden Positionen.

Am 31.12.2015 bestanden sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 0,00 EUR.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (103,45 EUR)

5.3 Sonstige (103,45)

Bei dem sonstigen Rechnungsabgrenzungsposten ist eine Überzahlung i.H.v. 103,45 EUR zu vermerken, welche für Ausgaben in 2016 vorgesehen war.

B.3 Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2015

3.1. Gesamtüberblick zur Haushaltsplanung und Verlauf der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltssatzung wurde am 17.02.2014 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Die Haushaltssatzung war nicht genehmigungsbedürftig und ist auf dieser Basis am 13.12.2013 ausgefertigt worden und erlangte mit Veröffentlichung am 20.03.2014 Rechtskraft.

Die Haushaltsplanung 2015 wies vor Entnahmen aus Rücklagen einen Jahresüberschuss von 0,00 EUR auf. Einstellungen in Rücklagen waren nicht geplant, so dass ein Jahresüberschuss von 0,00 EUR avisiert war.

In dem Finanzhaushalt war ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 160.800,00 EUR geplant. Die ordentliche Tilgung belief sich auf 80.300,00 EUR. Durch den positiven Vortrag aus dem Haushaltsvorjahr i.H.v. 1.462.777,00 EUR wurde der positive Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen verbessert.

Mithin war in der Planung der Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 1 GemHVO-Doppik im Finanzhaushalt sowie im Ergebnishaushalt gegeben.

Im Zuge der Haushaltsdurchführung ergab sich keine Notwendigkeit eines Nachtrages.

3.2 Erläuterung der Gesamtrechnung

Im Rahmen des Haushaltsvollzuges ist eine Ergebnisverbesserung zu verzeichnen. Das Jahresergebnis vor Rücklagenbildung beläuft sich auf 405.585,47 EUR, das ist eine Verbesserung um 405.585,47 EUR. Rücklagenzuführungen waren nicht geplant und sind nicht erforderlich gewesen. Dieses Ergebnis geht auf 209.517,12 EUR gestiegene Erträge und auf 196.068,35 EUR gesunkene Aufwendungen zurück.

Neben gesunkenen Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen von 20.982,30 EUR entfallen 9.086,53 EUR auf die Abschreibungen, 165.837,39 EUR auf Zuwendungen/ Umlagen und 162,13 EUR auf Zinsaufwendungen.

Bei den Erträgen ist bei den Steuern und ähnlichen Abgaben eine Planüberschreitung von 239.243,08 EUR, bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten von 6.001,44 EUR, bei den Kostenerstattungen/ Kostenumlagen von 18,50 EUR, bei Zinserträgen von 10.574,88 EUR sowie bei den sonstigen laufenden Erträgen von 6.124,20 EUR entstanden. Die Erträge der Zuwendungen/ allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen bleiben mit 13.791,69 EUR sowie die Erträge für privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 38.653,29 EUR hinter den Erwartungen zurück. Insgesamt sind die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit um 209.517,12 EUR besser als ursprünglich geplant.

Auch im Finanzhaushalt wirkt sich die Tendenz des Ergebnishaushaltes eins zu eins aus. Hierzu wird im folgenden Punkt weiter berichtet.

3.3 Entwicklung und Zusammensetzung des Saldos der Liquiden Mittel und der Kassenkredite i. S. d. § 16 Abs. 1 Nr. 2 und Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik M-V per 31.12.2015

Gemäß § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik ist im Anhang der Eröffnungsbilanz die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unterteilt in laufende Ein- und Auszahlungen, Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen darzustellen. Dies erfolgt mit beigefügten Muster „Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2015“. Im Ergebnis der Haushaltsdurchführung ist ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 875.349,76 EUR zu verzeichnen. Gegenüber der Haushaltsplanung stellt dies eine Verbesserung von 758.200,19 EUR. Das Ergebnis der Investitionstätigkeit beläuft sich -93.805,55 EUR, sodass insgesamt ein Überschuss von 781.544,21 EUR zu verzeichnen ist. Die planmäßige Tilgung beträgt 80.250,92 EUR.

Per 31.12.2015 ergibt sich ein positiver Vortrag mit Wirkung für den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt nach § 16 Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik der Folgejahre i. H. v. 3.009.493,29 EUR.

Diese Entwicklung des laufenden Haushaltes wirkt sich unmittelbar auch auf die Liquiditätslage der Gemeinde Roggentin aus. Per 31.12.2014 werden liquide Mittel von 2.308.911,17 EUR ausgewiesen. Per 31.12.2015 werden liquide Mittel von 3.009.493,29 EUR ausgewiesen.

3.4. Vollzug des Investitionshaushaltes

Einen Überblick über die geplanten Investitionsauszahlungen, den zur Verfügung stehenden Resten aus Vorjahren und die Realisierung dieser Ansätze bietet in Gänze der Finanzhaushalt in den Zeilen 23 – 39. Im Haushaltsjahr 2015 standen insgesamt Auszahlungen in Höhe von 1.323.302,63 EUR für investive Zwecke zur Verfügung. Haushaltsreste aus Vorjahren standen in Höhe von 1.021.802,63 EUR zur Verfügung.

Der Ermächtigungsrahmen wurde in einem Volumen von 103.700,60 EUR für investive Zwecke in Anspruch genommen. Von den im Ergebnis aus Vorjahren verfügbaren Mitteln von 1.021.802,63 EUR werden 989.880,09 EUR für Auszahlungen für Sachanlagen auf Basis von § 15 Abs. 2 GemHVO-Doppik in das Haushaltsjahr 2015 übertragen.

Investive Einzahlungen wurden in Höhe von 104.700,00 EUR geplant. Tatsächlich eingezahlt wurden 9.895,05 EUR.

Die wesentlichsten investiven Ein- und Auszahlungen ergeben sich wie folgt:

- Im Haushaltsjahr 2015 wurden Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von 9.895,05 EUR investiv gebucht.
- Auszahlungen für Sachanlagen wurden i.H.v. 103.700,60 EUR getätigt.
- Auszahlungen für Infrastrukturvermögen erfolgten in Höhe von 28.315,63 EUR.
- Auszahlungen für die Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens wurden in Höhe 21.109,47 EUR für die Einrichtungen Kinder- und Jugendarbeit getätigt.
- Auszahlungen für die Anlage im Bau im Bereich Gesundheitseinrichtungen wurden in Höhe von 54.118,57 EUR getätigt.
- Auszahlungen für die Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens wurden in Höhe 156,93 EUR im Bereich Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen getätigt.

Die Bildung von Haushaltsresten für Maßnahmen, die nicht angefangen oder abgeschlossen werden konnten, wird im Rahmen der anliegenden **Übersicht über fortgeltende Haushaltsermächtigungen** nachgewiesen.

3.5 Erläuterungen zu den Teilrechnungen

Im Folgenden werden kurz die wesentlichen Abweichungen mit Wirkung auf das Gesamtergebnis in den einzelnen Teilhaushalten erläutert. Soweit keine Aussagen getroffen werden, entwickelte sich hier die Budgeterfüllung im Wesentlichen plangerecht. Für den Vergleich zwischen Planansatz und der Erfüllung wird auf die einzelnen Teilrechnungen zu den Teilhaushalten verwiesen.

Im Teilergebnishaushalt 1 (Haupt- und Bürgeramt) sind Mehrerträge von 18,50 EUR im Bereich Kostenerstattung und Kostenumlagen sowie Mindererträge von 400,00 EUR im Bereich sonstige laufende Erträge zu verzeichnen.

Es ist insgesamt über den Teilergebnishaushalt 1 eine Ergebnisverschlechterung von 381,50 EUR eingetreten.

Im Teilfinanzhaushalt 1 bleibt insgesamt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit 480.678,39 EUR um 212.020,64 EUR unter dem geplanten Wert.

Im Teilergebnishaushalt 2 (Bau-/ Entwicklungs-/ Liegenschaftsamt) sind Mehrerträge von 12.047,00 EUR zu verzeichnen, die vorwiegend im Bereich der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge i.H.v. 11.908,31 EUR herrühren. Des Weiteren sind Mehrerträge im Bereich der öffentlich- rechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 6.001,44 EUR, bei Zinserträgen und sonstigen Finanzerträgen in Höhe von 2.179,91 EUR, sowie bei sonstigen laufenden Erträgen in Höhe von 6.516,63 EUR eingetreten. Dem stehen Mindererträge in Höhe von 38.653,29 EUR im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte gegenüber.

Im Bereich der Aufwendungen sind insgesamt Minderaufwendungen in Höhe von 61.313,86 EUR zu verzeichnen, die vorwiegend im Bereich der Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen in Höhe von 31.245,03 EUR begründet sind sowie aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 20.982,30 EUR und den Abschreibungen in Höhe von 9.086,53 EUR herrühren.

Im Teilfinanzhalt 2 ist insgesamt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit -143.555,63 EUR um 98.479,81 EUR besser als geplant.

Im Teilergebnishaushalt 3 (Haushalt und Finanzen) sind Mehrerträge in Höhe von 221.945,62 EUR zu verzeichnen, die vorwiegend im Bereich der Steuern und ähnlichen Erträge in Höhe von 239.243,08 EUR aufgetreten sind. Des Weiteren sind Mehrerträge bei den Zinserträgen und sonstigen Finanzerträgen i.H.v. 8.394,97 EUR sowie bei den sonstigen laufenden Erträgen i.H.v. 7.57 EUR aufgetreten. Dem stehen Mindererträge im Bereich der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen i.H.v. 25.700 gegenüber.

Des Weiteren sind Minderaufwendungen von 134.754,49 EUR zu verzeichnen, die vorwiegend im Bereich der Zuwendungen/ Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen i.H.v. 134.592,36 EUR aufgetreten sind. Die weiteren Minderaufwendungen i.H.v. 162,13 EUR sind im Bereich Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen festzustellen.

Im Teilfinanzhalt 3 ist insgesamt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit 1.499.583,78 EUR um 447.699,74 EUR besser als geplant.

3.6 Fortgeltende Haushaltsermächtigungen

Die Übersicht über die ins Jahr 2016 zu übertragenden Haushaltsermächtigungen bietet die **Anlage „Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen“**.

Die Übertragungen ergeben sich für Investitionsmaßnahmen, die noch nicht vollendet sind oder noch nicht begonnen sind auf Grundlage von § 15 Abs. 2 GemHVO-Doppik. Daneben sind noch Haushaltsreste für ordentliche Auszahlungen nach § 15 Abs.1 GemHVO-Doppik gebildet worden.

C. Weitere Angaben gem. § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V

1.1 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind (§ 48 Abs. 4 Nr. 3 GemHVO-Doppik M-V)

Die Gemeinde Roggentin ist nicht Träger einer Sparkasse.

1.2 Währungsumrechnungsfaktoren (§ 48 Abs. 4 Nr. 4 GemHVO-Doppik M-V)

Die Gemeinde Roggentin verfügt über keine Vermögenswerte oder Verbindlichkeiten, die auf eine Fremdwährung lauten.

1.3 Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten (§ 48 Abs. 4 Nr. 5 GemHVO-Doppik M-V)

Grundsätzlich wurden keine Fremdkapitalzinsen in die Berechnung der Herstellungskosten eingerechnet. Sofern dieses erfolgte, wurde es bei den jeweiligen Bilanzpositionen angegeben.

1.4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (§ 48 Abs. 4 Nr. 6 GemHVO-Doppik M-V)

Es wurden keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gem. § 35 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik M-V gebildet.

1.5 Einschränkungen von Grundbesitzrechten (§ 48 Abs. 4 Nr. 7 GemHVO-Doppik M-V)

Es wurden keine Einschränkungen von Grundbesitzrechten vorgenommen.

1.6 Einschränkungen von Grundbesitzrechten (§ 48 Abs. 4 Nr. 8 GemHVO-Doppik M-V)

Es liegen keine bilanzierten Vermögensgegenstände mit zum 31.12.2015 noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen vor.

1.7 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden (§ 48 Abs. 4 Nr. 9 GemHVO-Doppik M-V)

Die Gemeinde Roggentin hat keine drohenden finanziellen Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden.

1.8 Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften (§ 48 Abs. 4 Nr. 10 GemHVO-Doppik M-V)

Die Gemeinde Roggentin hat keine Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

1.9 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten und Bürgschaften (§ 48 Abs. 4 Nr. 11 GemHVO-Doppik M-V)

Es bestanden für die Gemeinde Roggentin zum 31.12.2015 keine Verpflichtungen aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten und Bürgschaften.

Der Gemeinde Roggentin lagen folgende Bürgschaften aus Baumaßnahmen von Firmen vor:

- Herstellen Befahrbarkeit Anliegerstraße Wohngebiet Kösterbeck TA Kleeweg i.H.v. 321,55 EUR vom 03.06.2013
- Kösterbeck Herstellung Befahrbarkeit der Anliegerstraßen im Wohngebiet/ Zufahrt Feuerwehrübungsgelände Ahornring i.H.v. 1.599,00 EUR vom 05.10.2012
- Thymianweg 2. Ausbaustufe i. H. v. 5.640,00 EUR vom 10.01.2011 – Rückgabe am 30.09.2016
- Herstellung Befahrbarkeit Anliegerstraßen im Wohngebiet Kösterbeck, Los 1 Nelkenweg, Los 2 Ginsterweg i.H.v. 1.281,82 EUR vom 17.10.2011 – Rückgabe am 12.11.2015
- Sanierung Straßenkreuzung Kösterbecker Straße/ Pastower Weg i.H.v. 767,00 EUR vom 02.11.2012 – Rückgabe am 12.11.2015
- Erd- und Pflasterarbeiten Dorfstraße, Roggentin i.H.v. 2.471,50 EUR vom 28.10.2010 – Rückgabe am 12.11.2015
- Straßenbauarbeiten. Erneuerung Fahrspur im Bereich REWE i.H.v. 3.088,26 EUR vom 14.03.2011 – Rückgabe am 12.08.2015
- Reparatur Pastower Weg 1. BA i.H.v. 2.658,24 EUR vom 11.11.2009 – Rückgabe am 28.10.2014
- Reparatur Pastower Weg 2. und 3. BA i.H.v. 4.863,00 EUR vom 09.08.2010 – Rückgabe am 16.06.2015
- Los 1 Bushaltstellen Kösterbecker Straße i.H.v. 594,00 EUR vom 02.09.2010 – Rückgabe am 13.08.2014
- B-Plan 7, Straßenbau und Beleuchtung i.H.v. 4.200,00 EUR vom 17.12.2014
- Straßenbau Dorfstraße Süd (Ringstraße) i.H.v. 9.191,09 EUR vom 23.05.2014
- Fahrbahnsanierung Los 1 i.H.v. 7.932,00 vom 19.08.2014
- Stichstraße Kösterbecker Str., Straßenbau i.H.v. 4.276,60 EUR vom 22.10.2015
- Bahnübergang Roggentin Kösterbecker Straße i.H.v. 1.293,57 EUR vom 01.04.2015

1.10 Sonstige nicht in der Bilanz auszuweisende Haftungsverhältnisse (§ 48 Abs. 4 Nr. 12 GemHVO-Doppik M-V)

Es lagen zum Bilanzstichtag keine entsprechenden Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen vor.

1.11 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen (§ 48 Abs. 4 Nr. 13 GemHVO-Doppik M-V)

Es lagen zum 31.12.2015 keine entsprechenden Verpflichtungsermächtigungen vor.

1.12 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können (§ 48 Abs. 4 Nr. 14 GemHVO-Doppik M-V)

Es lagen zum 31.12.2015 keine entsprechenden Verpflichtungen vor.

1.13 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertig gestellten Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen (§ 48 Abs. 4 Nr. 15 GemHVO-Doppik M-V)

Folgende Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen wurden bis 31.12.2015 noch nicht erhoben:

- Dorfstraße (Gehweg und Beleuchtung)
- Thymianweg (Fahrbahn, Gehweg, Parker, Beleuchtung)

1.14 Subsidiaritätshaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern (§ 48 Abs. 4 Nr. 17 GemHVO-Doppik M-V)

Die Arbeitnehmer der Gemeinde Roggentin sind nicht bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern versichert.

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Versorgungsverpflichtungen verteilen sich wie folgt:

Gruppe der Versorgungsberechtigten	Anzahl
Arbeitnehmer	0
ehemalige Arbeitnehmer	0
Senioren	0
	0

1.15 Derivative Finanzinstrumente (§ 48 Abs. 4 Nr. 18 GemHVO-Doppik M-V)

Derivative Finanzinstrumente wie Optionen, Futures Swaps o. ä. waren am Bilanzstichtag 31.12.2015 nicht vorhanden.

1.16 Abweichungen von der linearen Abschreibungsmethode (§ 48 Abs. 4 Nr. 19 GemHVO-Doppik M-V)

Abweichungen von der linearen Abschreibungsmethode wurden nicht vorgenommen.

1.17 Veränderungen gegenüber der ursprünglichen Nutzungsdauer (§ 48 Abs. 4 Nr. 20 GemHVO-Doppik M-V)

Veränderungen von den vorgeschriebenen Nutzungsdauern gem. der Landeseinheitlichen Abschreibungstabelle des Landes Mecklenburg-Vorpommern wurden nicht vorgenommen.

1.18 Beteiligungen (§ 48 Abs. 4 Nr. 21 GemHVO-Doppik)

Für die Gemeinde Roggentin liegen am Bilanzstichtag 31.12.2015 Beteiligungen an der Informatik Center Roggentin GmbH in Höhe von 100% vor.

1.19 Organisationen, für die die Gemeinde Roggentin uneingeschränkt haftet (§ 48 Abs. 4 Nr. 22 GemHVO-Doppik M-V)

Organisationen, für die die Gemeinde Roggentin uneingeschränkt haftet waren am Bilanzstichtag 31.12.2015 nicht vorhanden.

1.20 Mitgliedschaften (§ 48 Abs. 4 Nr. 23 GemHVO-Doppik M-V)

1.20.1 Mitgliedschaften in Zweckverbänden und andere öffentlich-rechtliche Mitgliedschaften:

Mitgliedschaft	Pflichtmitgliedschaft
Warnow-Wasser-Abwasserzweckverband	Ja
Wasser- und Bodenverband	Ja

1.20.2 Mitgliedschaften auf privatrechtlicher Grundlage:

Liegen nicht vor.

1.21 Sonstige wesentliche Verträge (§ 48 Abs. 4 Nr. 24 u. Nr. 25 GemHVO-Doppik M-V)

Die Gemeinde Roggentin hat keine sonstigen wesentlichen Verträge geschlossen.

Weiterhin waren bei der Gemeinde Roggentin durchschnittlich 0 Beamte (**Vorjahr: 0**) und 2 Arbeitnehmer (**Vorjahr: 2**) beschäftigt. Weiterführende Informationen können dem Stellenplan entnommen werden.

Kooperationen:

Kooperationen liegen für die Gemeinde Roggentin nicht vor.

Roggentin, _____

Ort, Datum

(Unterschrift)
Bürgermeister

Forderungsübersicht									
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 über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende 2015	zum Ende 2015	zum Ende 2015	zum Ende 2014
		in €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
	Gebührenforderungen	257,57	0,00	0,00	257,57	0,00	0,00	257,57	128,63
	Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.895,05
	Steuerforderungen	54.177,50	0,00	0,00	54.177,50	0,00	0,00	54.177,50	101.614,26
	- Grundsteuer	4.311,74	0,00	0,00	4.311,74	0,00	0,00	4.311,74	4.433,82
	- Gewerbesteuer	49.602,42	0,00	0,00	49.602,42	0,00	0,00	49.602,42	96.677,11
	- Sonstige	263,34	0,00	0,00	263,34	0,00	0,00	263,34	503,33
	Forderungen aus Transferleistungen	287,29	0,00	0,00	287,29	0,00	0,00	287,29	794,37
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	56.400,61	0,00	0,00	56.400,61	0,00	0,00	56.400,61	85.016,12
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	111.122,97	0,00	0,00	111.122,97	0,00	0,00	111.122,97	197.448,43
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.021,85	0,00	0,00	2.021,85	0,00	0,00	2.021,85	1.422,04
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 d. öffentli- chenRechts, rechtsfähige kommun. 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	3.073.224,85	0,00	0,00	3.073.224,85	0,00	0,00	3.073.224,85	2.431.116,03
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	3.009.493,29	0,00	0,00	3.009.493,29	0,00	0,00	3.009.493,29	2.308.911,17
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	63.731,56	0,00	0,00	63.731,56	0,00	0,00	63.731,56	122.204,86
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	3.186.369,67	0,00	0,00	3.186.369,67	0,00	0,00	3.186.369,67	2.629.986,50

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	624.351,98	0,00	624.351,98	0,00	624.351,98			704.602,90
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	624.351,98	0,00	624.351,98	0,00	624.351,98			704.602,90
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	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
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.505,93	0,00	0,00	21.505,93	0,00	21.505,93			933,59
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.676,61	0,00	0,00	2.676,61	0,00	2.676,61			0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	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
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,									
	Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	528,52	0,00	0,00	528,52	0,00	528,52			176,16
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	325.269,94	0,00	0,00	325.269,94	0,00	325.269,94			148.003,16
4.10.1	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	325.269,94	0,00	0,00	325.269,94	0,00	325.269,94			148.003,16
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			848,45
	Summe der Verbindlichkeiten	349.981,00	624.351,98	0,00	974.332,98	0,00	974.332,98			854.564,26

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplan- mäßige Abschrei- bungen/ Auflösungs- beträge		
		Stand	Zugänge	Abgänge	Umbu- chungen	Stand	aufgelau- fene Abschrei- bungen zum	Zuschrei- bungen in 2015	Abschrei- bungen in 2015	Umbu- chungen in 2015	aufgelau- fene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum	Restbuch- werte am Ende 2015	Restbuch- werte am Ende 2014	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert	
		zum 31.12.2014 ¹	2015	2015	in 2015	zum 31.12.2015	31.12.2014	2015	2015	2015	2015	31.12.2015	2015	2014				
																	v.H.	v.H.
Anlagenübersicht		in €																
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände																	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	278,32	278,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278,32	0,00	0,00 %	100,00 %	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	594.068,70	30.606,53	0,00	0,00	624.675,23	19.565,46	0,00	17.893,19	0,00	0,00	37.458,65	587.216,58	574.503,24	2,86 %	94,00 %	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	13.296,25	0,00	0,00	0,00	13.296,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.296,25	13.296,25	0,00 %	100,00 %	0,00	
	Summe immaterielle Vermögensgegenstände	607.364,95	30.606,53	0,00	278,32	638.249,80	19.565,46	0,00	17.893,19	0,00	0,00	37.458,65	600.791,15	587.799,49			0,00	
1.2	Sachanlagen																0,00	
1.2.1	Wald, Forsten	508,20	0,00	0,00	0,00	508,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508,20	508,20	0,00 %	100,00 %	0,00	
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.657.068,40	0,00	0,00	0,00	2.657.068,40	358.731,49	0,00	825,23	0,00	0,00	359.556,72	2.297.511,68	2.298.336,91	0,03 %	86,47 %	0,00	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	475.041,48	0,00	0,00	0,00	475.041,48	30.052,39	0,00	6.712,79	0,00	0,00	36.765,18	438.276,30	444.989,09	1,41 %	92,26 %	0,00	
1.2.4	Infrastrukturvermögen	18.097.181,29	25.871,47	0,00	0,00	18.123.052,76	8.758.031,87	0,00	341.710,10	0,00	0,00	9.099.741,97	9.023.310,79	9.339.149,42	1,89 %	49,79 %	0,00	
1.2.5	Bauten auf fremdem 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	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	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	240.995,70	0,00	0,00	0,00	240.995,70	226.389,78	0,00	4.071,15	0,00	0,00	230.460,93	10.534,77	14.605,92	1,69 %	4,37 %	0,00	
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	165.317,03	21.266,40	0,00	0,00	186.583,43	104.067,69	0,00	8.501,52	0,00	0,00	112.569,21	74.014,22	61.249,34	4,56 %	39,67 %	0,00	
1.2.9	Pflanzen und Tiere	97.345,69	0,00	0,00	0,00	97.345,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.345,69	97.345,69	0,00 %	100,00 %	0,00	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	75.562,06	0,00	-278,32	75.283,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.283,74	0,00	0,00 %	100,00 %	0,00	
	Summe Sachanlagen	21.733.457,79	122.699,93	0,00	-278,32	21.855.879,40	9.477.273,22	0,00	361.820,79	0,00	0,00	9.839.094,01	12.016.785,39	12.256.184,57			0,00	
1.3	Finanzanlagen																0,00	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00 %	100,00 %	0,00	
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	30.792,00	0,00	0,00	0,00	30.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.792,00	30.792,00	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	1.011.358,84	0,00	0,00	0,00	1.011.358,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.011.358,84	1.011.358,84	0,00 %	100,00 %	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	

Anlagenübersicht 2015

06 Gemeinde Roggentin

04.06.2018 08:55:28
Nutzer: 10019 Krauberger

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplan- mäßige Abschrei- bungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand	Zugänge in	Abgänge in	Umbu- chungen in	Stand	aufgelau- fene Abschrei- bungen zum	Zuschrei- bungen in	Abschrei- bungen in	Umbu- chungen in	aufgelau- fene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum	Restbuch- werte am Ende	Restbuch- werte am Ende	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
		zum 31.12.2014 ¹	2015	2015	2015	zum 31.12.2015	31.12.2014	2015	2015	2015	2015	31.12.2015	2015	2014			
																	v.H.
in €																	
Summe Finanzanlagen		1.142.150,84	0,00	0,00	0,00	1.142.150,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.142.150,84	1.142.150,84	-		0,00
Summe Anlagevermögen		23.482.973,58	153.306,46	0,00	0,00	23.636.280,04	9.496.838,68	0,00	379.713,98	0,00	0,00	9.876.552,66	13.759.727,38	13.986.134,90			0,00
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																	
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	7.484.166,52	0,00	0,00	0,00	7.484.166,52	-4.108.650,40	0,00	-214.509,95	0,00	0,00	-4.323.160,35	-3.191.702,87	-3.406.212,82	-2,87 %	-42,85 %	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	106.244,87	0,00	0,00	0,00	106.244,87	-4.041,09	0,00	-5.698,24	0,00	0,00	-9.739,33	-96.505,54	-102.203,78	-5,36 %	-90,83 %	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	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 Sonderposten zum Anlagevermögen		7.590.411,39	0,00	0,00	0,00	7.590.411,39	-4.112.691,49	0,00	-220.208,19	0,00	0,00	-4.332.899,68	-3.288.208,41	-3.508.416,60			0,00

¹ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Haupt- und Bürgeramt	661.500	689.982,92	0,00
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	815.500	725.703,22	0,00
	Haushalt und Finanzen	1.662.100	1.527.345,51	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	3.139.100	2.943.031,65	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Haupt- und Bürgeramt	661.500	547.442,95	141.587,20
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	427.300	321.811,93	31.937,57
	Haushalt und Finanzen	1.662.100	1.537.726,30	3.783,62
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	2.750.900	2.406.981,18	177.308,39
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Haupt- und Bürgeramt	0	0,00	0,00
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	301.500	103.700,60	989.880,09
	Haushalt und Finanzen	0	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	301.500	103.700,60	989.880,09
	Summe Auszahlungsermächtigungen	3.132.700	2.430.430,86	1.167.188,48
3.	Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Haupt- und Bürgeramt	0	0,00	0,00
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	80.000	9.895,05	0,00
	Haushalt und Finanzen	24.700	0,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	104.700	9.895,05	0,00
		genehmigte Festsetzung 2015	davon im 2015 in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €		
4.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			
	Haupt- und Bürgeramt	0	0,00	0,00
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	0	0,00	0,00
	Haushalt und Finanzen	0	0,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0,00	0,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten 2016	Planungsdaten 2017	Planungsdaten 2018	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
	in €				
im Haushaltsjahr 2012	0	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2013	0	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2014	0	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2015	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2015					
Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €			4
		1	2	3	
1	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				2.308.911,17
2	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres				0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.627.788,56	-319.485,59	608,20	2.308.911,17
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	2.627.788,56	-319.485,59	608,20	2.308.911,17
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	875.349,76			875.349,76
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	80.250,92			80.250,92
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)		-93.805,55		-93.805,55
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		0,00		0,00
10	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)			-711,17	-711,17
11	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	3.422.887,40	-413.291,14	-102,97	3.009.493,29
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Satz 1 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				3.009.493,29
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				3.009.493,29

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2015	Ergebnis	Abweichung in	Kontonummer
		2015		2015	2015	2015	
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.711.500,00	0,00	2.711.500,00	2.950.743,08	-239.243,08	40
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	6.000,00	0,00	6.000,00	5.934,65	65,35	4011
	1.2 Grundsteuer B	287.000,00	0,00	287.000,00	289.691,58	-2.691,58	4012
	1.3 Gewerbesteuer	950.000,00	0,00	950.000,00	1.045.789,45	-95.789,45	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.106.700,00	0,00	1.106.700,00	1.223.241,55	-116.541,55	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	129.800,00	0,00	129.800,00	170.039,41	-40.239,41	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	8.900,00	0,00	8.900,00	9.193,34	-293,34	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	223.100,00	0,00	223.100,00	206.853,10	16.246,90	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40541
	1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	227.400,00	0,00	227.400,00	213.608,31	13.791,69	41
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4162
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	227.400,00	0,00	227.400,00	213.608,31	13.791,69	415
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.000,00	0,00	16.000,00	22.001,44	-6.001,44	43
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	16.000,00	0,00	16.000,00	15.401,56	598,44	432
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	6.599,88	-6.599,88	437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.000,00	0,00	51.000,00	12.346,71	38.653,29	441, 443-445
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.000,00	0,00	51.000,00	12.346,71	38.653,29	441
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bauskostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	18,50	-18,50	442, 448
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.300,00	0,00	10.300,00	20.874,88	-10.574,88	47
	darunter:						
	9.1 Zinserträge	4.800,00	0,00	4.800,00	13.138,02	-8.338,02	471-472
	9.2 Sonstige Finanzerträge	5.500,00	0,00	5.500,00	7.736,86	-2.236,86	473-479
10	+ Sonstige laufende Erträge	122.900,00	0,00	122.900,00	129.024,20	-6.124,20	46
	darunter:						

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2015	Ergebnis 2015	Abweichung in 2015	Kontonummer
		2015					
		in €					
		1	2	3	4	5	
	10.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461
	10.2 sonstige laufende Erträge	122.900,00	0,00	122.900,00	129.024,20	-6.124,20	462-465
	10.3 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4661-4662
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.139.100,00	0,00	3.139.100,00	3.348.617,12	-209.517,12	
12	– Personalaufwendungen	41.860,24	0,00	41.860,24	41.860,24	0,00	50
	darunter:						
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507
13	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
	darunter:						
	13.1 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	628.451,63	0,00	628.451,63	607.469,33	20.982,30	52
	darunter:						
	14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	63.739,98	0,00	63.739,98	43.625,57	20.114,41	522
	14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	75.986,85	0,00	75.986,85	62.353,50	13.633,35	523
	14.3 sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.400,00	0,00	1.400,00	199,97	1.200,03	524
	14.4 Kostenerstattungen	487.324,80	0,00	487.324,80	501.290,29	-13.965,49	525
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	388.800,51	0,00	388.800,51	379.713,98	9.086,53	53
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.684.607,67	0,00	1.684.607,67	1.518.770,28	165.837,39	54
	darunter:						
	17.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	22.130,26	0,00	22.130,26	21.062,64	1.067,62	541
	17.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542
	17.3 Gewerbesteuerumlage	115.000,00	0,00	115.000,00	127.363,37	-12.363,37	5431
	17.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5441
	17.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.250.500,00	0,00	1.250.500,00	1.067.453,04	183.046,96	54421
	17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	261.800,00	0,00	261.800,00	297.891,23	-36.091,23	54422
	17.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	30.177,41	0,00	30.177,41	0,00	30.177,41	5443
	17.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5449
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	304.650,87	0,00	304.650,87	304.650,87	0,00	55
	darunter:						
	18.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551
	18.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552
	18.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553
	18.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554
	18.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555
	18.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	304.650,87	0,00	304.650,87	304.650,87	0,00	556
	18.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557
	18.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558
	18.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	33.581,21	0,00	33.581,21	33.419,08	162,13	57
	darunter:						
	19.1 Zinsaufwendungen	31.631,21	0,00	31.631,21	31.469,08	162,13	571-578
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	1.950,00	0,00	1.950,00	1.950,00	0,00	579
20	– Sonstige laufende Aufwendungen	57.147,87	0,00	57.147,87	57.147,87	0,00	56
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	3.139.100,00	0,00	3.139.100,00	2.943.031,65	196.068,35	
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	0,00	0,00	0,00	405.585,47	-405.585,47	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	0,00	0,00	0,00	405.585,47	-405.585,47	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2015	Ergebnis	Abweichung in	Kontonummer
		2015		2015	2015	2015	
		in €					
		1	2	3	4	5	
26	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
	darunter:						
	27.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4922
28	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	0,00	0,00	0,00	405.585,47	-405.585,47	
	nachrichtlich:						
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				411.475,37		
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)				817.060,84		

Rechenschaftsbericht

zum Jahresabschluss
für das Haushaltsjahr 2015

Gemeinde Roggentin

1 Allgemeines	4
1.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	4
1.2 Ziele und Strategien	4
2 Ergebnisrechnung	5
2.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten	5
2.2 Erläuterungen zu signifikanten Abweichungen des Plan-Ist-Vergleiches	Fehler!
Textmarke nicht definiert.	
2.2.1 Steuern	7
2.2.2 Zuweisungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8
2.2.3 Gebühren und ähnliche Entgelte	9
2.2.4 Sonstige laufende Erträge	10
2.2.5 Personalaufwendungen	10
2.2.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11
2.2.7 Transferaufwendungen	12
2.2.8 Abschreibungen	13
2.2.9 Zinsen	14
2.2.10 Sonstige laufende Aufwendungen	16
2.2.11 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	16
3 Finanzrechnung	17
3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen nach Schwerpunkten	17
3.2 Erläuterungen zu signifikanten Abweichungen des Plan-Ist-Vergleiches	18
3.2.1 Entwicklung der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	18
3.2.2 Investitionstätigkeit	20
3.2.2.1 Entwicklung Investitionstätigkeit	20
3.2.2.2 Ermächtigungsübertragungen im investiven Bereich	22
3.2.3 Finanzierungstätigkeit	22
3.2.3.1 Entwicklung der Investitionskredite	22
3.2.3.2 Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben	22
3.2.4 Kassenkredite	23
3.3 Kassenlage	23
4 Vermögensrechnung / Bilanz	24
4.1 Die Drei-Komponenten-Rechnung	24
4.2 Entwicklung der Bilanz	25
5 Kennzahlen	27
5.1 Die Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen	27
5.2 Kennzahlen zur Ergebnisrechnung	27
5.2.1 Ordentliches Jahresergebnis pro Einwohner	27
5.2.2 Steuer-Ertrags-Quote	27
5.2.3 Zuwendungs-Ertrags-Quote	28
5.2.4 Gebühren-Ertrags-Quote	29
5.2.5 Personal-Aufwands-Quote	30
5.2.6 Sach-und-Dienstleistungs-Aufwands-Quote	30
5.2.7 Transfer-Aufwands-Quote	31
5.2.8 Abschreibungs-Aufwands-Quote	32
5.2.9 Zins-Aufwands-Quote	32
5.2.10 Relatives ordentliches Ergebnis	33
5.3 Kennzahlungen zur Finanzrechnung	34
5.3.1 Cashflow aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen	34
5.3.2 Relative Freie Spitze	35
5.3.3 Dynamischer Verschuldungsgrad (Nettoverschuldung)	36
5.3.4 Verschuldung pro Kopf	37
5.3.5 Liquidität I. Grades (LiG1)	38
5.3.6 Liquidität II. Grades (LiG2)	39
5.3.7 Liquidität III. Grades (LiG3)	40
5.3.8 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)	40

5.3.9	Anlagendeckungsgrad I (AnD1) und II (AnD2)	41
5.4	Kennzahlen zur Vermögensrechnung	42
5.4.1	Kennzahlen zur Vermögensstruktur	42
5.4.1.1	Anlagenintensität	42
5.4.1.2	Infrastrukturintensität	43
5.4.1.3	Finanzvermögensintensität	44
5.4.1.4	Investitionsdeckung	44
5.4.1.5	Vermögensdeckungs-Quote III	45
5.4.2	Kennzahlen zur Kapitalstruktur	46
5.4.2.1	Eigenkapital pro Kopf	46
5.4.2.2	Eigenkapital-Quote I	47
5.4.2.3	Eigenkapital-Quote II	48
5.4.2.4	Fehlbetrags-Quote	49
5.4.2.5	Fremdkapital-Quote II	50
6	Chancen und Risiken	52

1 Allgemeines

1.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Gemäß § 5 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) des Landes Mecklenburg-Vorpommern ist im Rahmen des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht aufzustellen.

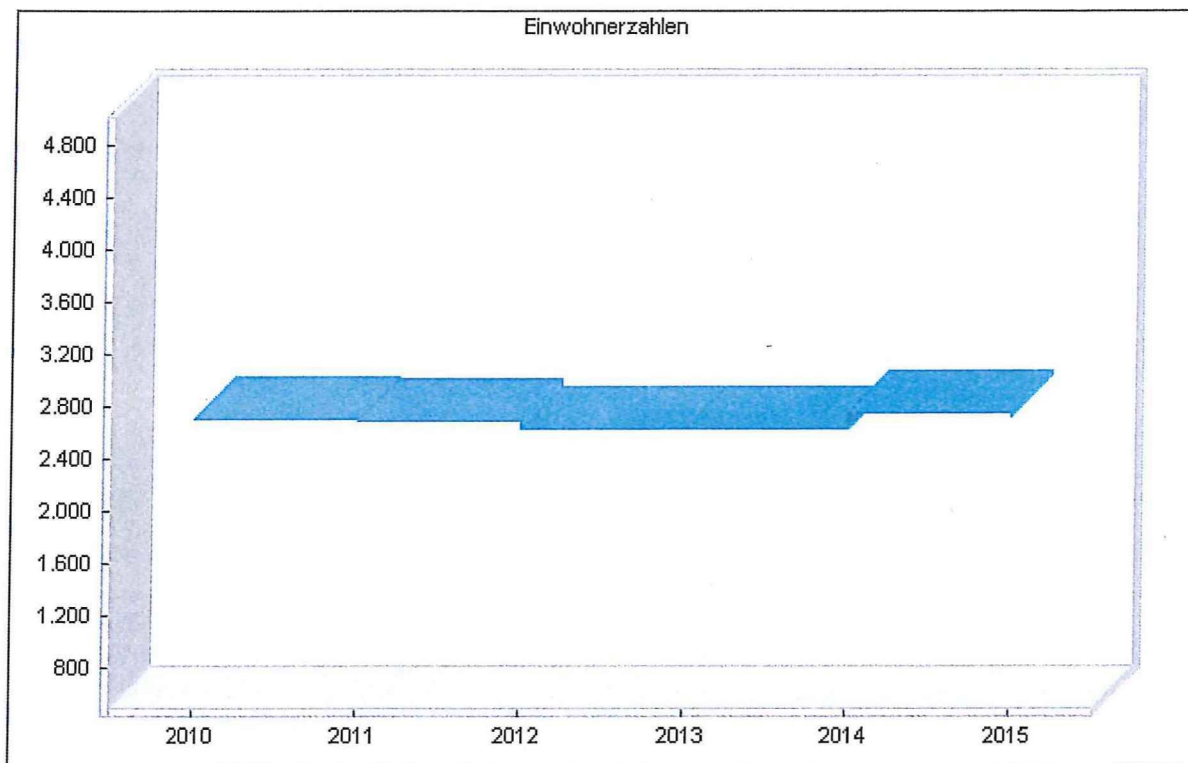
In diesem sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Hierbei wird entsprechend der Maßgabe der Bewertungsrichtlinie des Amtes Carbak für die Gemeinde Roggentin eine Abweichung der Einzelpositionen ab 15.000,00 EUR als erheblich erachtet.

Ebenso sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung dargestellt werden.

Der geprüfte Jahresabschluss 2015 wurde nach Beschluss der Gemeindevertretung und Bekanntmachung der Kommunalaufsicht unverzüglich zugeleitet.

Im Melderegister der Gemeinde Roggentin war folgende Anzahl an Einwohnern mit Hauptwohnung gemeldet:

- zum 31.12.2010	2.705
- zum 31.12.2011	2.701
- zum 31.12.2012	2.638
- zum 31.12.2013	2.628
- zum 31.12.2014	2.754
- zum 31.12.2015	2.733



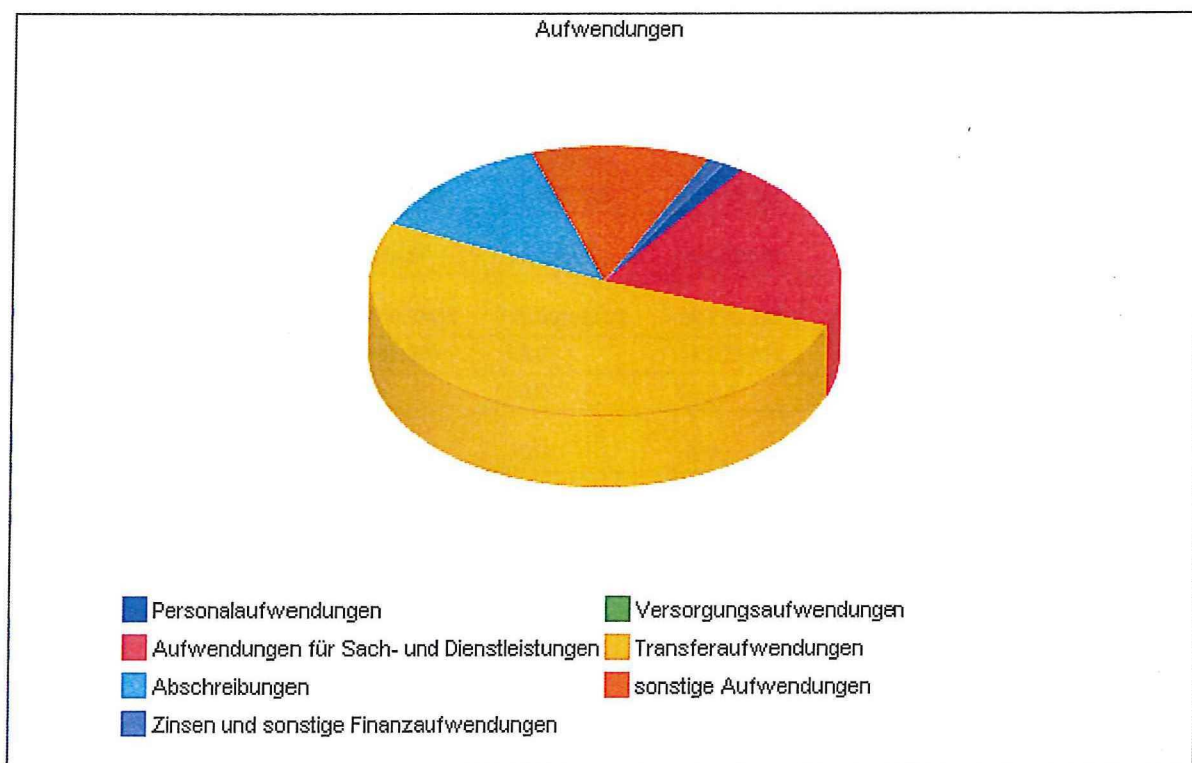
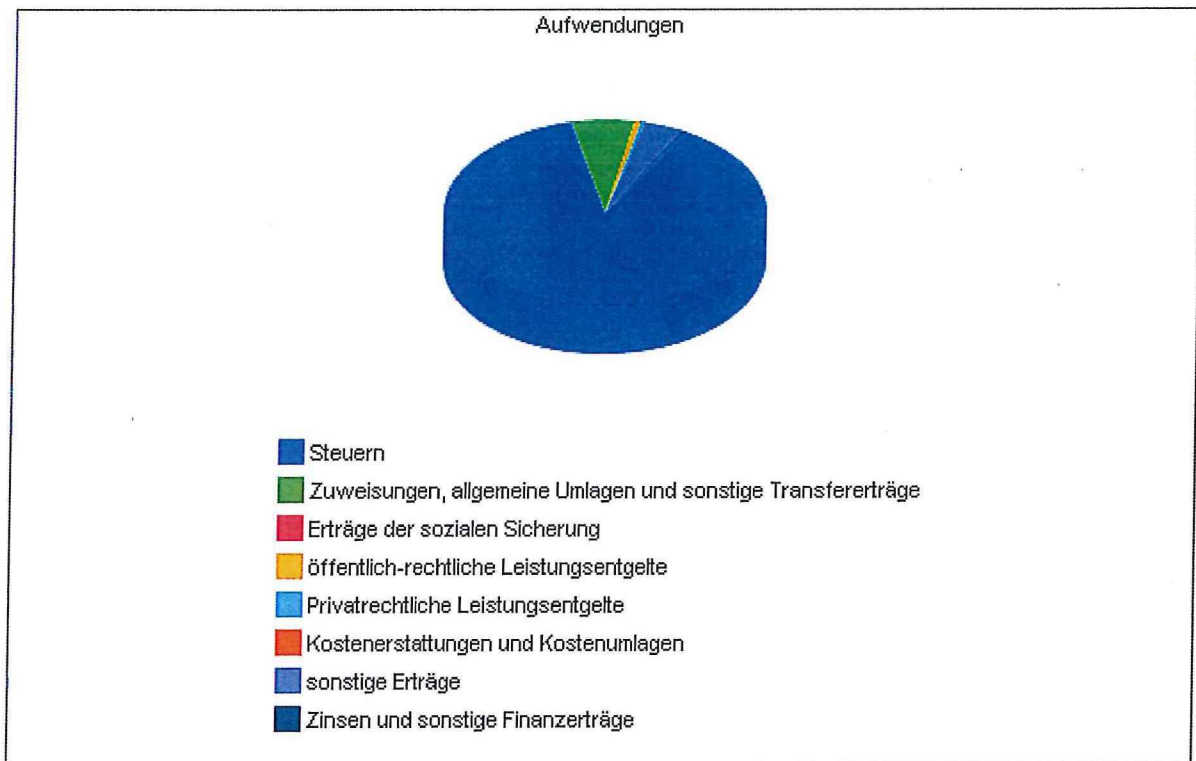
1.2 Ziele und Strategien

Die Hauptzielsetzung besteht darin, die Einnahmen stabil zu halten. Durch die optimale Lage im Stadtumlandgebiet der Hansestadt Rostock sollten weiterhin günstige Bedingungen für die Bürger und Gewerbetreibende geschaffen, ausgebaut und gefestigt werden.

2 Ergebnisrechnung

2.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Steuern	2.738.431,27	2.711.500,00	2.950.743,08	-239.243,08	-212.311,81
Zuweisungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	208.585,92	227.400,00	213.608,31	13.791,69	-5.022,39
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.657,56	16.000,00	22.001,44	-6.001,44	-3.343,88
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.461,62	51.000,00	12.346,71	38.653,29	114,91
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.583,57	0,00	18,50	-18,50	9.565,07
Sonstige Erträge	201.454,49	122.900,00	129.024,20	-6.124,20	72.430,29
Zinsen und sonstige Finanzerträge	71.618,20	10.300,00	20.874,88	10.574,88	-50.743,32
Summe der ordentlichen Erträge	3.260.792,63	3.139.100,00	3.348.617,12	-209.517,12	-87.824,49
Personalaufwand	31.679,76	41.860,24	41.860,24	0,00	-10.180,48
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	567.928,09	628.451,63	607.469,33	20.982,30	-39.541,24
Transferaufwendungen	1.638.342,72	1.684.607,67	1.518.770,28	165.837,39	119.572,44
Abschreibungen	376.189,41	388.800,51	379.713,98	9.086,53	-3.524,57
Sonstige Aufwendungen	330.686,70	361.798,74	361.798,74	0,00	-31.112,04
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.350,71	33.581,21	33.419,08	-162,13	-3.931,63
Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.982.177,39	3.139.100,00	2.943.031,65	196.068,35	39.145,74
Ordentliches Ergebnis	278.615,24	0,00	405.585,47	-405.585,47	-126.970,23
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	278.615,24	0,00	405.585,47	-405.585,47	-126.970,23
Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	278.615,24	0,00	405.585,47	-405.585,47	-126.970,23



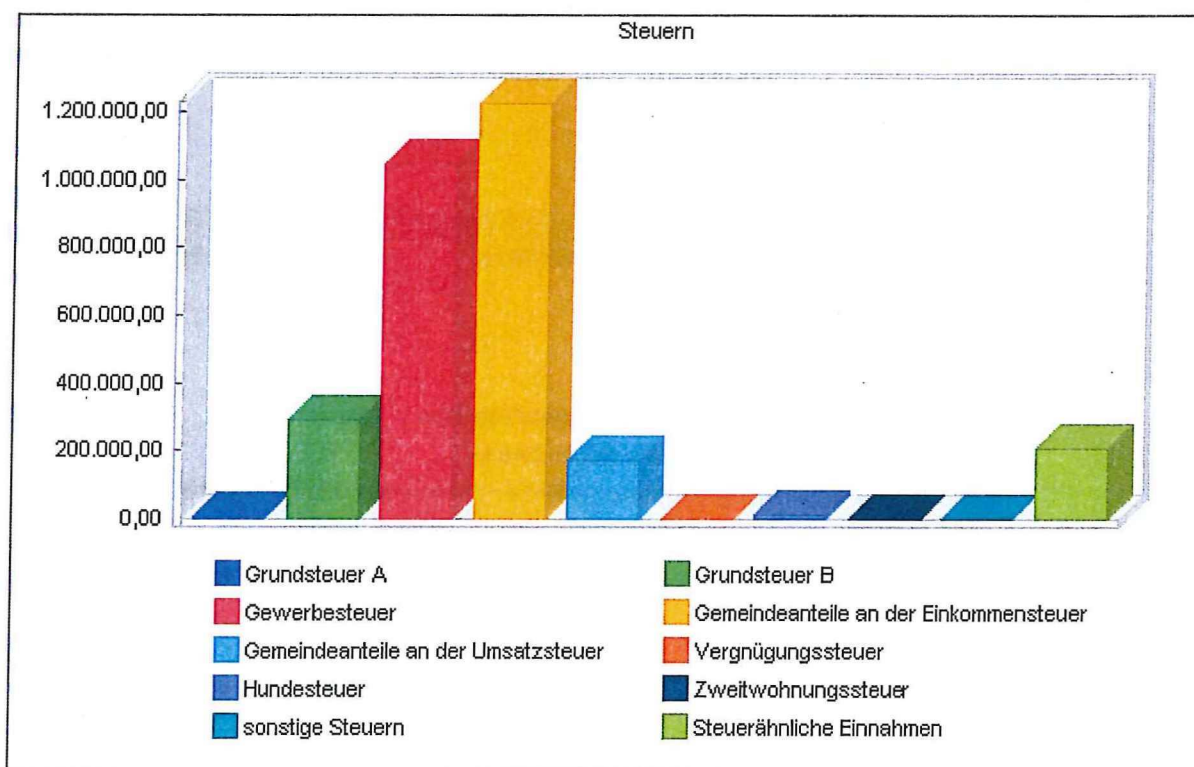
Das ordentliche Ergebnis 2015 betrug 405.585,47 € und ist damit um 405.585,47 € besser als ursprünglich (bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz) geplant.

Das Gesamtergebnis betrug 405.585,47 € und ist damit um 405.585,47 € besser als ursprünglich (bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz) geplant.

2.1.1 Steuern

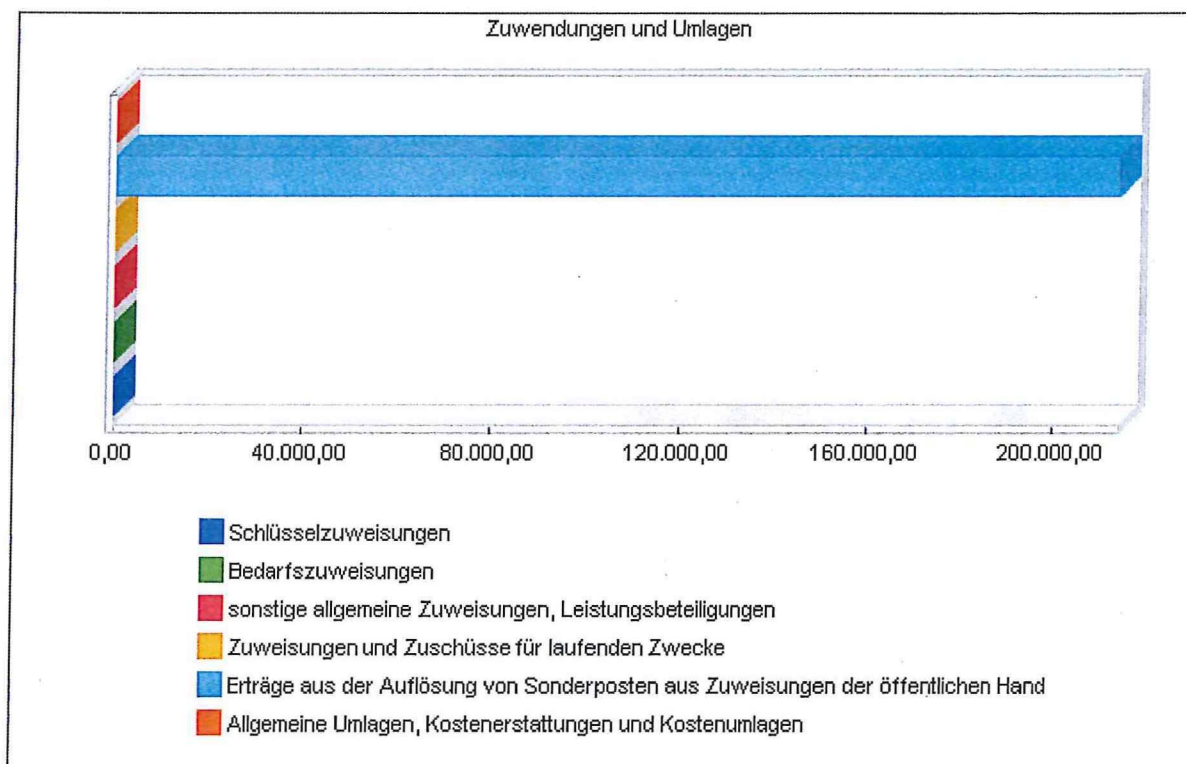
Steuerart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Realsteuern					
Grundsteuer A	5.779,32	6.000,00	5.934,65	65,35	-155,33
Grundsteuer B	291.184,04	287.000,00	289.691,58	-2.691,58	1.492,46
Gewerbesteuer	954.351,16	950.000,00	1.045.789,45	-95.789,45	-91.438,29
Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer					
	1.137.706,93	1.106.700,00	1.223.241,55	-116.541,55	-85.534,62
der Umsatzsteuer					
	124.969,65	129.800,00	170.039,41	-40.239,41	-45.069,76
andere Steuern					
Vergnügungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	9.283,31	8.900,00	9.193,34	-293,34	89,97
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
steuerähnliche Einnahmen					
z.B. Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich)	215.156,86	223.100,00	206.853,10	16.246,90	8.303,76
Gesamt	2.738.431,27	2.711.500,00	2.950.743,08	-239.243,08	-212.311,81

Da der Planansatz für den Steuerbereich auf den Orientierungsdatenerlass des Ministeriums für Inneres und Sport MV auf der Frühjahrssteuerschätzung von 2013 basiert, kann das tatsächliche Aufkommen der Steuerkraft nicht genau bestimmt werden.



2.1.2 Zuweisungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

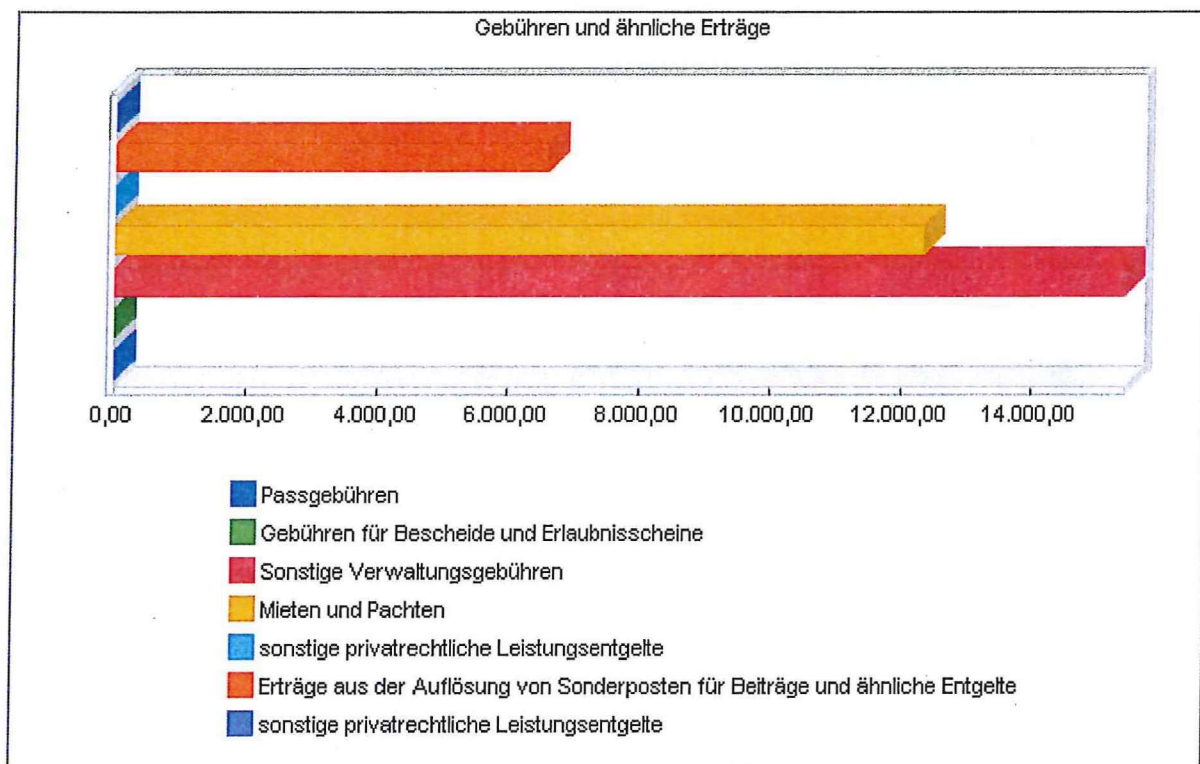
	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015 in €	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	208.585,92	227.400,00	213.608,31	13.791,69	-5.022,39
Summe aller Zuwendungen	208.585,92	227.400,00	213.608,31	13.791,69	-5.022,39
Allgemeine Umlagen, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.583,57	0,00	18,50	-18,50	9.565,07
Gesamt	218.169,49	227.400,00	213.626,81	13.773,19	4.542,68



2.1.3 Gebühren und ähnliche Entgelte

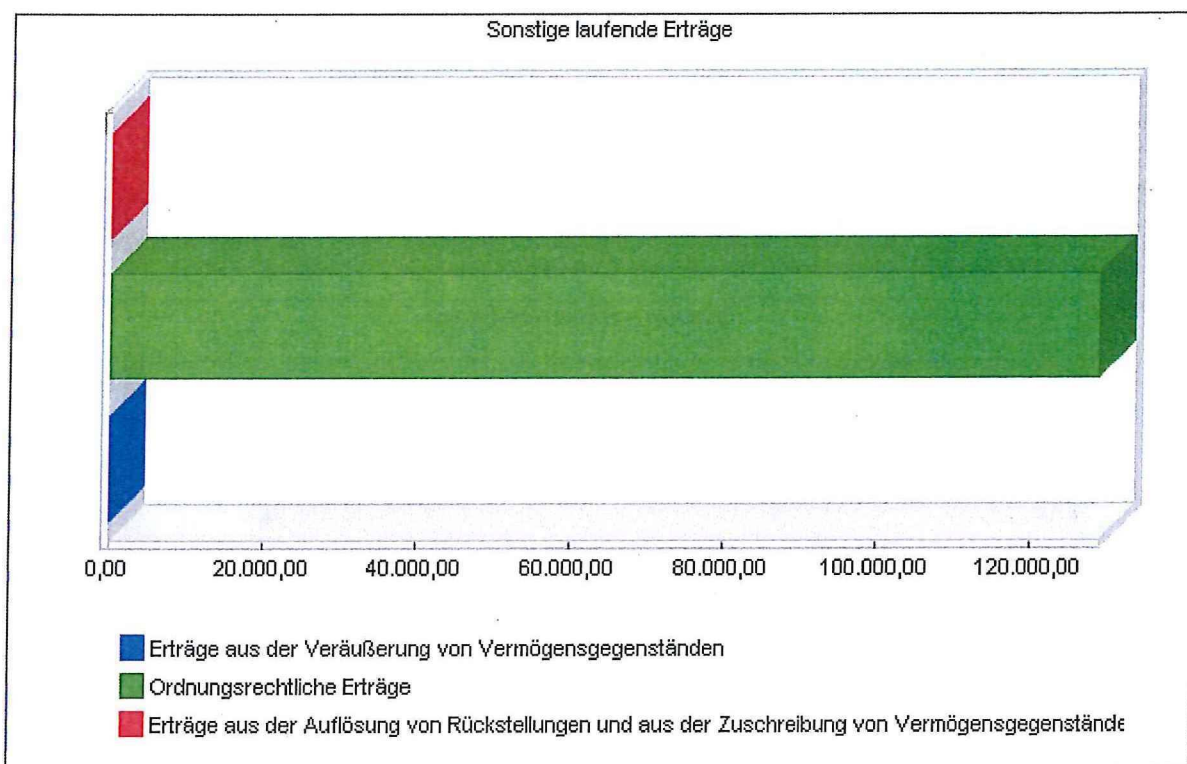
Gebührenart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015 in €	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
Passgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gebühren für Bescheide und Erlaubnisscheine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Ververwaltungsgebühren	15.319,63	16.000,00	15.401,56	598,44	-81,93
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.337,93	0,00	6.599,88	-6.599,88	-3.261,95
Gesamt	18.657,56	16.000,00	22.001,44	-6.001,44	-3.343,88
Privatrechtliche Leistungsentgelte					
Mieten und Pachten	12.461,62	51.000,00	12.346,71	38.653,29	114,91
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	12.461,62	51.000,00	12.346,71	38.653,29	114,91

Die Mindererträge im Bereich Mieten und Pachten, rühren aus geplanten Mieterträgen für das neue Medizinisch-Therapeutische-Zentrum. Da die Eröffnung 2015 schon geplant war, aber nicht realisiert werden konnte. Der Fertigbau ist erst im Jahr 2018.



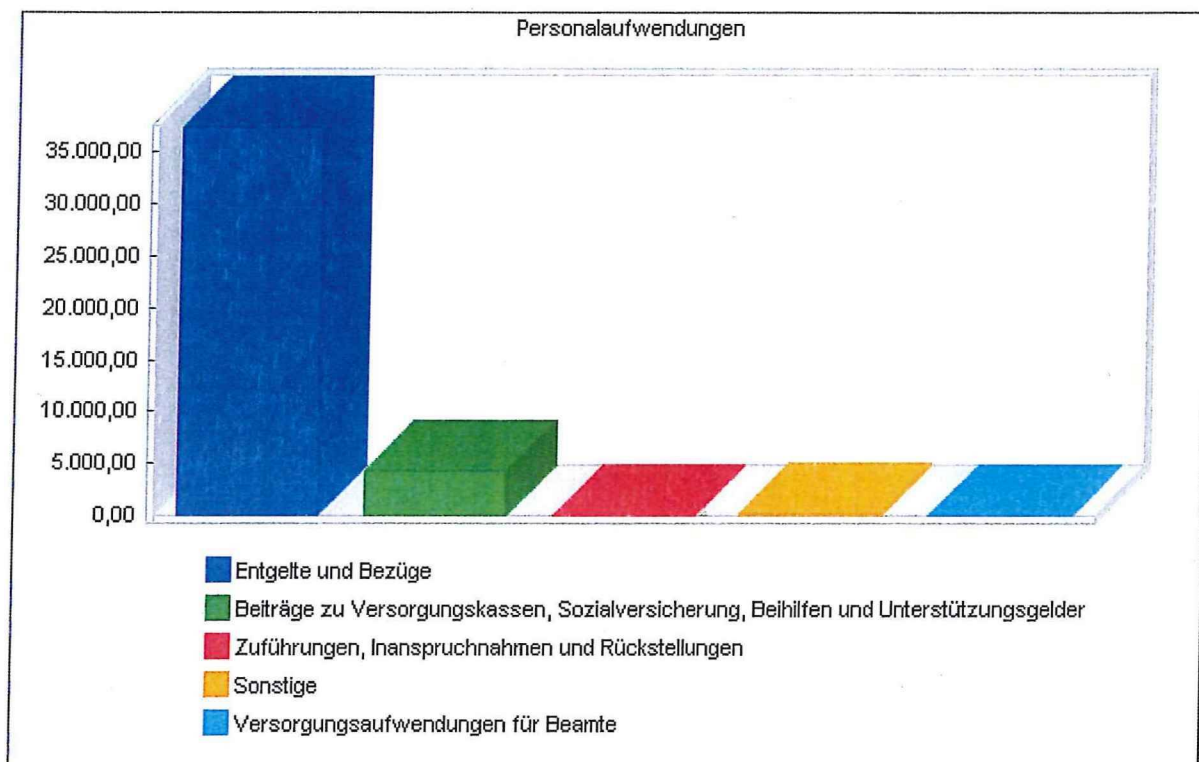
2.1.4 Sonstige laufende Erträge

Gebührenart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordnungsrechtliche Erträge	200.708,06	122.900,00	129.024,20	-6.124,20	71.683,86
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und aus der Zuschreibung von Vermögensgegenständen	746,43	0,00	0,00	0,00	746,43
Gesamt	201.454,49	122.900,00	129.024,20	-6.124,20	72.430,29



2.1.5 Personalaufwendungen

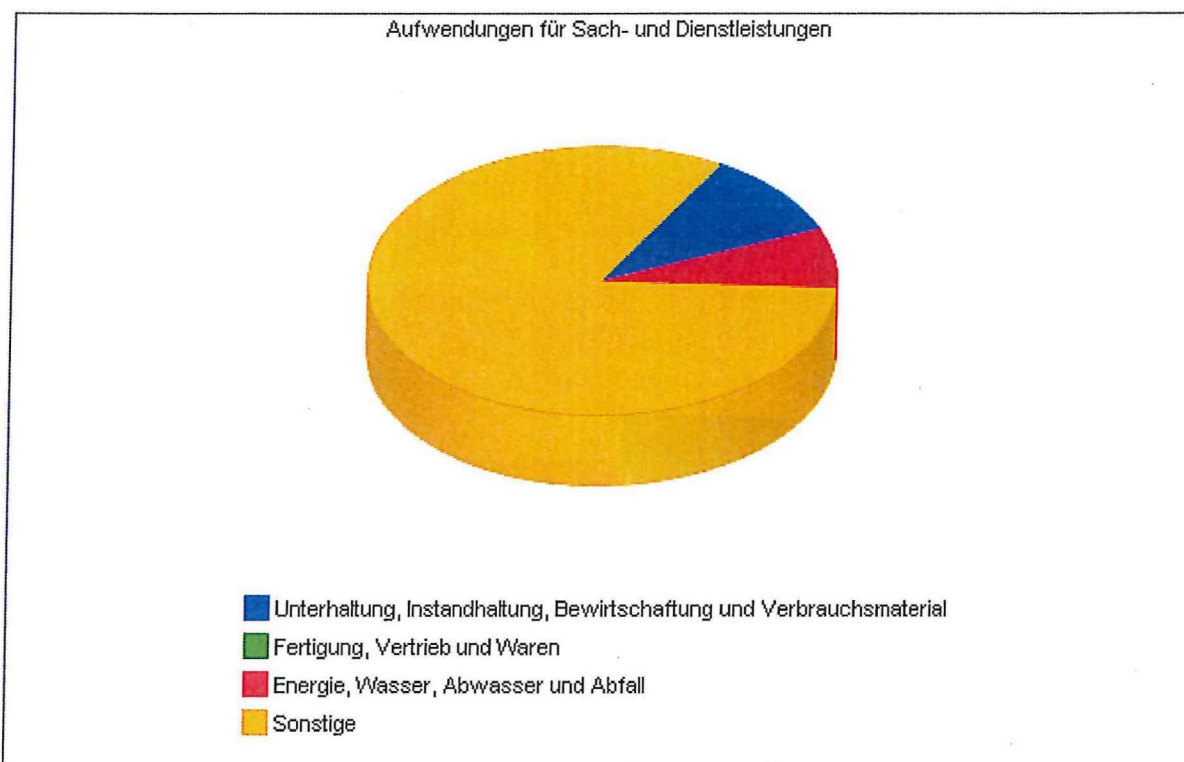
Personalaufwandsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Entgelte und Bezüge	28.063,74	37.401,19	37.372,80	28,39	-9.309,06
Beiträge zu Versorgungskassen, Sozialversicherung, Beihilfen und Unterstützungsgelder	3.432,99	4.159,05	4.262,58	-103,53	-829,59
Zuführungen, Inanspruchnahme und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige	183,03	300,00	224,86	75,14	-41,83
Versorgungsaufwendungen für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	31.679,76	41.860,24	41.860,24	0,00	-10.180,48



2.1.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungsaufwandsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort-geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Unterhaltung, Instandhaltung, Bewirtschaftung und Verbrauchsmaterial	169.758,80	77.386,85	62.553,47	14.833,38	107.205,33
Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	41.888,00	63.739,98	43.625,57	20.114,41	-1.737,57
Sonstige	356.281,29	487.324,80	501.290,29	-13.965,49	-145.009,00
Gesamt	567.928,09	628.451,63	607.469,33	20.982,30	-39.541,24

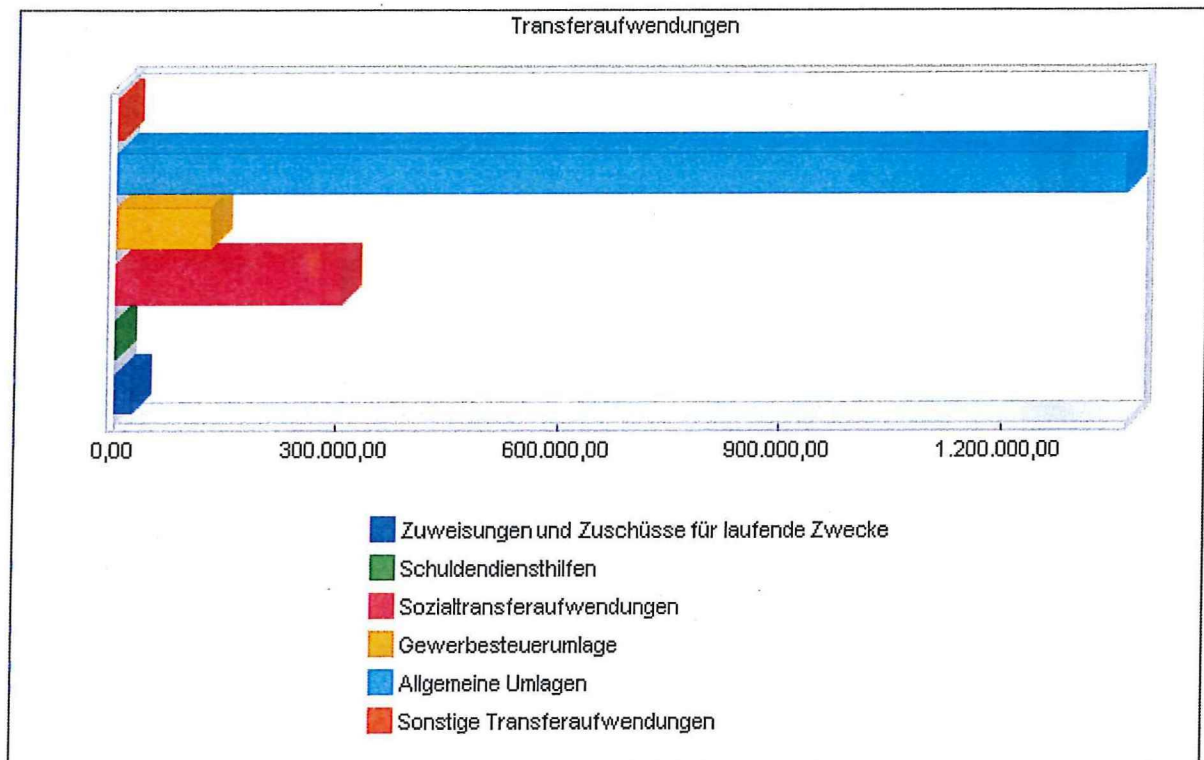
Die Minderaufwendungen im Bereich Energie, Wasser, Abwasser und Abfall rühren aus Einsparungen vom Stromkosten bei den Gemeindestraßen i.H.v. 8 TEUR und Einsparungen von Gaskosten bei dem Dorfgemeinschaftshaus i.H.v. 1 TEUR. Die restlichen 11 TEUR rühren aus geplanten Ansatz für die Unterhaltung des Medizinisch-Therapeutischen- Zentrums, welches nicht wie geplant eröffnet wurde.



2.1.7 Transferaufwendungen

Transferaufwandsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.066,16	22.130,26	21.062,64	1.067,62	-9.996,48
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sozialtransferaufwendungen (Kostenbeteiligungen Tagespflege, Kita, Hort)	301.866,03	304.650,87	304.650,87	0,00	-2.784,84
Gewerbesteuerumlage	103.656,11	115.000,00	127.363,37	-12.363,37	-23.707,26
Allgemeine Umlagen	1.523.620,45	1.542.477,41	1.365.344,27	177.133,14	158.276,18
Sonstige	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Gesamt	1.940.208,75	1.989.258,54	1.823.421,15	165.837,39	116.787,60

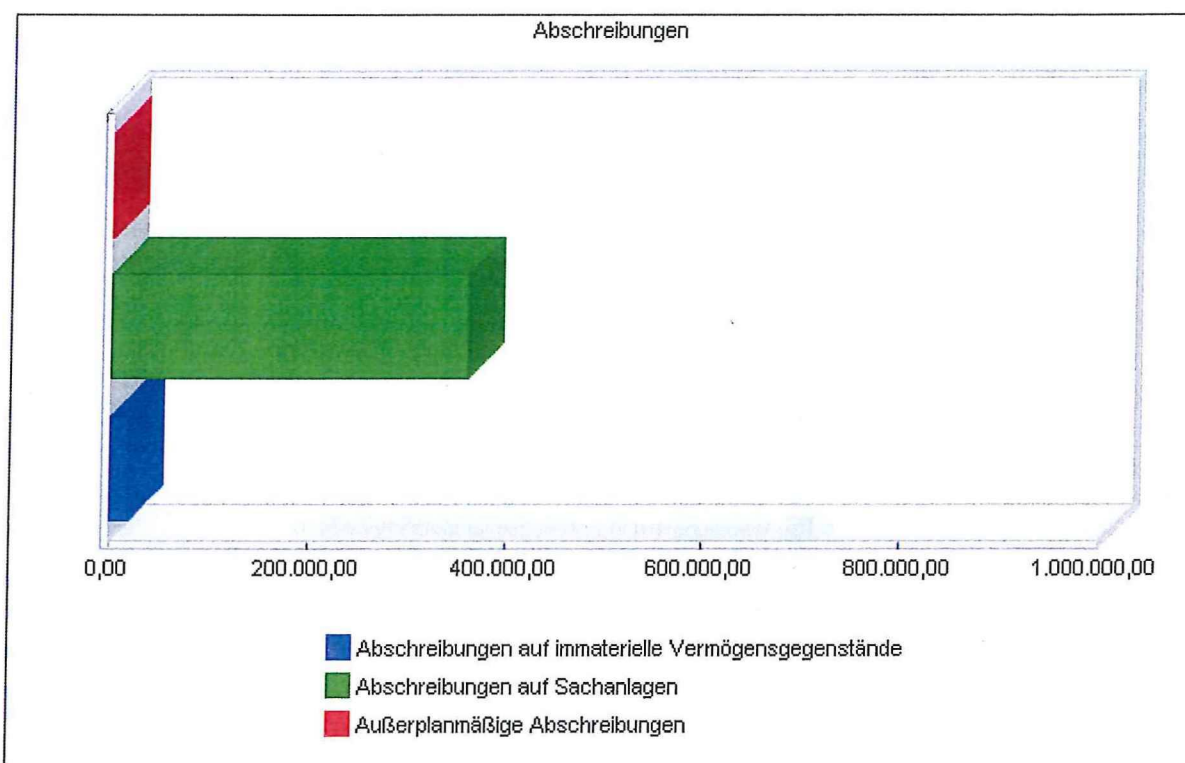
Die Minderaufwendungen i.H.v. 177.133,14 im Bereich der allgemeinen Umlagen ist durch die geringere Kreisumlage von 183 TEUR und höheren Amtumlagen von 36 TEUR entstanden. Die Differenzen basieren auf Planung des Umlagesatzes auf das Vorjahr. Des Weiteren sind 30 TEUR durch die Planung der Kostenerstattung an Zweckverbände im falschen Kontenbereich und zwar auf den Konten für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen entstanden.



2.1.8 Abschreibungen

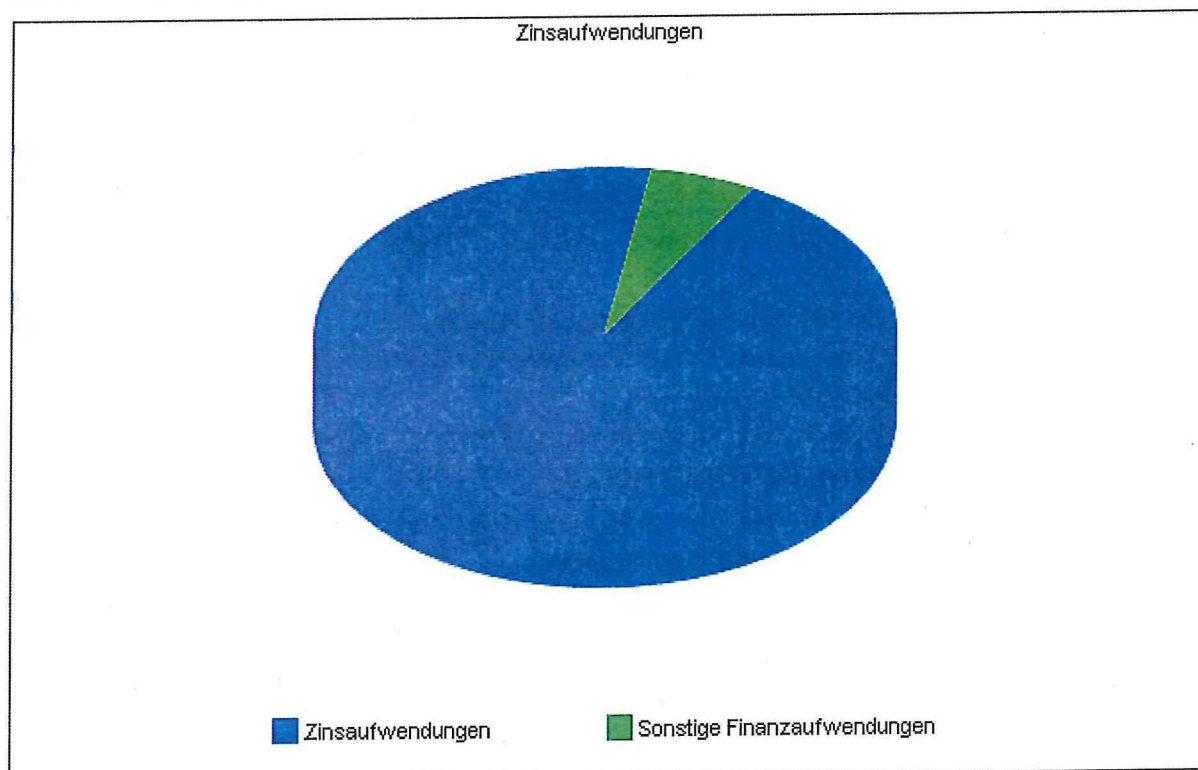
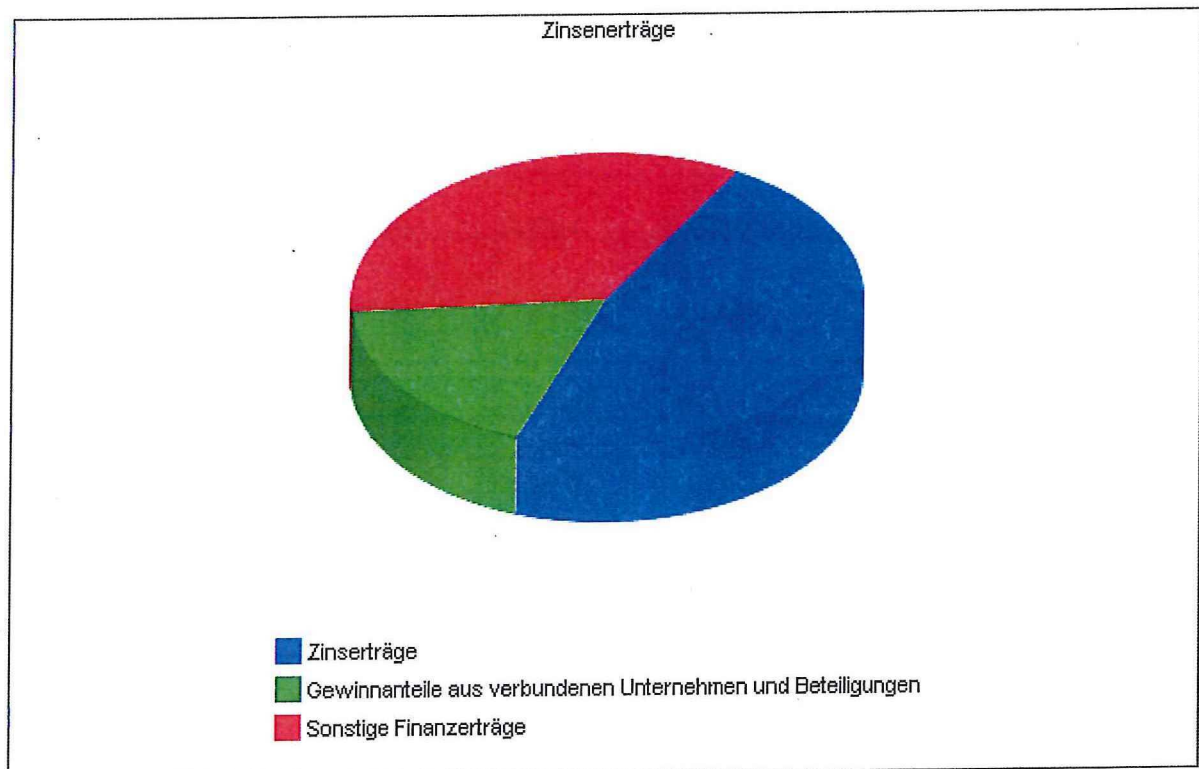
Abschreibungsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.468,15	7.550,22	17.893,19	-10.342,97	-6.425,04
Abschreibungen auf Sachanlagen	353.315,21	381.250,29	361.820,79	19.429,50	-8.505,58
Außerplanmäßige Abschreibungen	11.406,05	0,00	0,00	0,00	11.406,05
Gesamt	376.189,41	388.800,51	379.713,98	9.086,53	-3.524,57

Minderaufwendungen im Bereich der Abschreibungen auf Sachanlagen sind im Bereich der Gemeindestraße i.H.v 15 TEUR sowie Abschreibungen im Bereich Feuerwehr für Fahrzeuge und technische Anlagen i.H.v. 12 TEUR, dem Dorfgemeinschaftshaus i.H.v. 4 TEUR, den Spielplätzen i.H.v. 2 TEUR und den entfallenen Abschreibungen für das Medizinisch-Therapeutische-Zentrum i.H.v. 5 TEUR zurückzuführen. Dem stehen Mehraufwendungen für Abschreibungen der Geschäftsaussattung und Betriebsausstattung der Gemeindestraßen i.H.v 16 TEUR und der Entwässerung der Gemeindestraßen i.H.v. 3 TEUR entgegen.



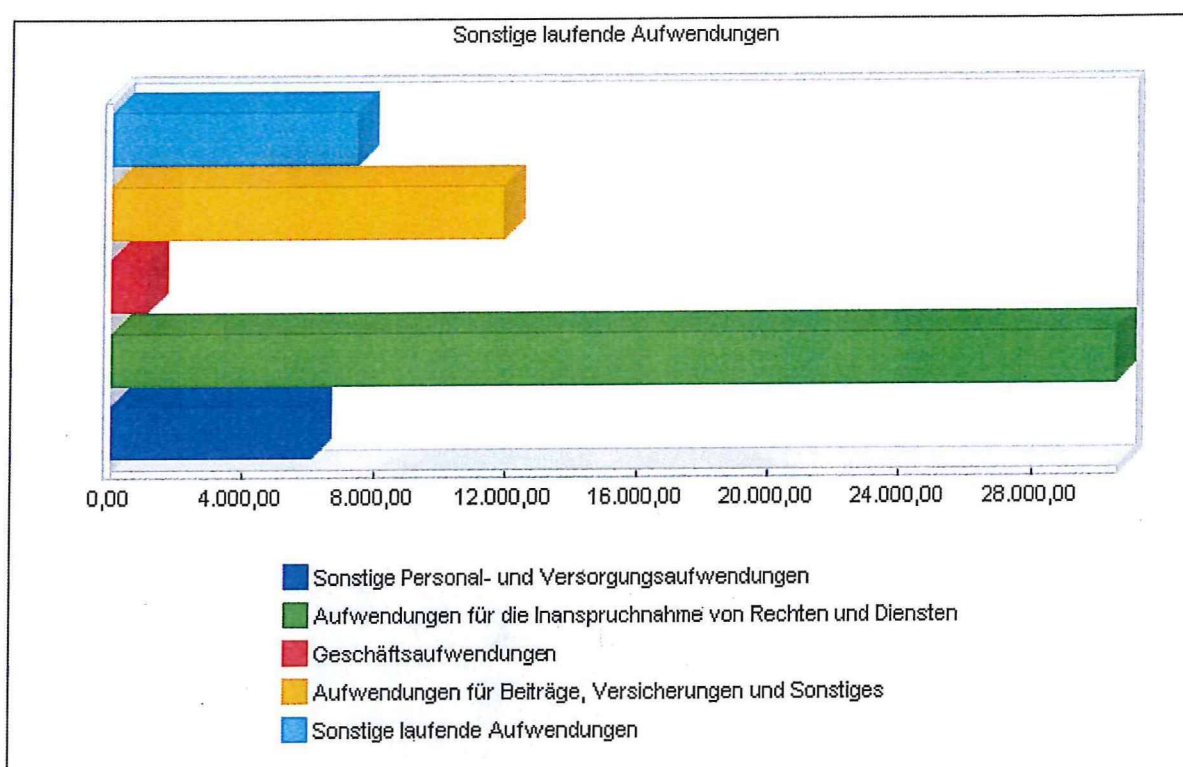
2.1.9 Zinsen

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015 in €	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
Erträge					
Zinserträge	42.886,02	4.800,00	9.862,83	5.062,83	-33.023,19
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3.830,50	3.000,00	3.830,50	830,50	0,00
Sonstige Finanzerträge	24.901,68	2.500,00	7.181,55	4.681,55	-17.720,13
Summe	71.618,20	10.300,00	20.874,88	-10.574,88	50.743,32
Aufwendungen					
Zinsaufwendungen	35.154,21	31.631,21	31.469,08	162,13	3.685,13
Sonstige Finanzaufwendungen	2.196,50	1.950,00	1.950,00	0,00	246,50
Summe	37.350,71	33.581,21	33.419,08	162,13	3.931,63
Saldo	34.267,49	-23.281,21	-12.544,20	-10.737,01	46.811,69



2.1.10 Sonstige laufende Aufwendungen

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015 in €	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.472,49	6.300,00	6.117,53	182,47	-645,04
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.961,39	28.449,56	30.580,32	-2.130,76	-25.618,93
Geschäftsaufwendungen	1.110,55	1.537,27	1.056,71	480,56	53,84
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	11.277,93	13.400,00	11.926,99	1.473,01	-649,06
Sonstige laufende Aufwendungen	5.998,31	7.461,04	7.466,32	-5,28	-1.468,01
Gesamt	28.820,67	57.147,87	57.147,87	0,00	-28.327,20



2.1.11 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015 in €	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3 Finanzrechnung

3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen nach Schwerpunkten

In der Finanzrechnung sind alle im Jahr 2015 erfolgten Ein- und Auszahlungen nachgewiesen. Das Ergebnis der Finanzrechnung weist die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr aus und wird als Änderung der Zahlungsmittelbestände in die Bilanz (2.2.6.1) zum Stichtag 31.12.2015 übernommen.

Der Anfangsbestand der Zahlungsmittel weist lt. Bilanz einen Betrag in Höhe von 2.308.911,17 € aus. Aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist eine positive Veränderung des Bestandes in Höhe von 548.327,84 € zu entnehmen.

Damit ergibt sich folgende Rechnung:

	2013	2014	2015
Anfangsbestand aller Zahlungsmittel	1.839.302,37	2.126.375,56	2.308.911,17
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	272.140,95	327.021,92	875.349,76
Planmäßige Tilgung	78.983,78	76.565,79	80.250,92
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.393,23	-66.105,57	-93.805,55
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	0,00
Veränderung durchlaufender Mittel	522,79	-1.814,95	-711,17
Endbestand aller Zahlungsmittel	2.126.375,56	2.308.911,17	3.009.493,29

Der Endbestand unterteilt sich in -93.805,55 € Investitionstätigkeit, -711,17 € durchlaufende Mittel und 875.349,76 € eigene Finanzmittel. Er ist mit dem ausgewiesenen Bestand in der Schlussbilanz zum 31.12.2015 identisch und durch Saldenbestätigungen und Kontoauszüge dokumentiert.

Der Bestand an eigenen Zahlungsmitteln hat sich wie folgt entwickelt:

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
ordentliche Einzahlungen	2.957.628,22	2.911.700,00	3.282.330,94	-370.630,94	-324.702,72
ordentliche Auszahlungen	2.630.606,30	2.794.550,43	2.406.981,18	-387.569,25	-223.625,12
ordentliches Ergebnis	327.021,92	117.149,57	875.349,76	-758.200,19	0,00
außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	302.681,00	104.700,00	9.895,05	94.804,95	292.785,95
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	368.786,57	1.323.302,63	103.700,60	1.219.602,03	265.085,97
Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.105,57	-1.218.602,63	-93.805,55	-1.124.797,08	27.699,98
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	260.916,35	-1.101.453,06	781.544,21	-1.882.997,27	27.699,98
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	76.565,79	80.300,00	80.250,92	49,08	-3.685,13
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-76.565,79	-80.300,00	-80.250,92	-49,08	3.685,13

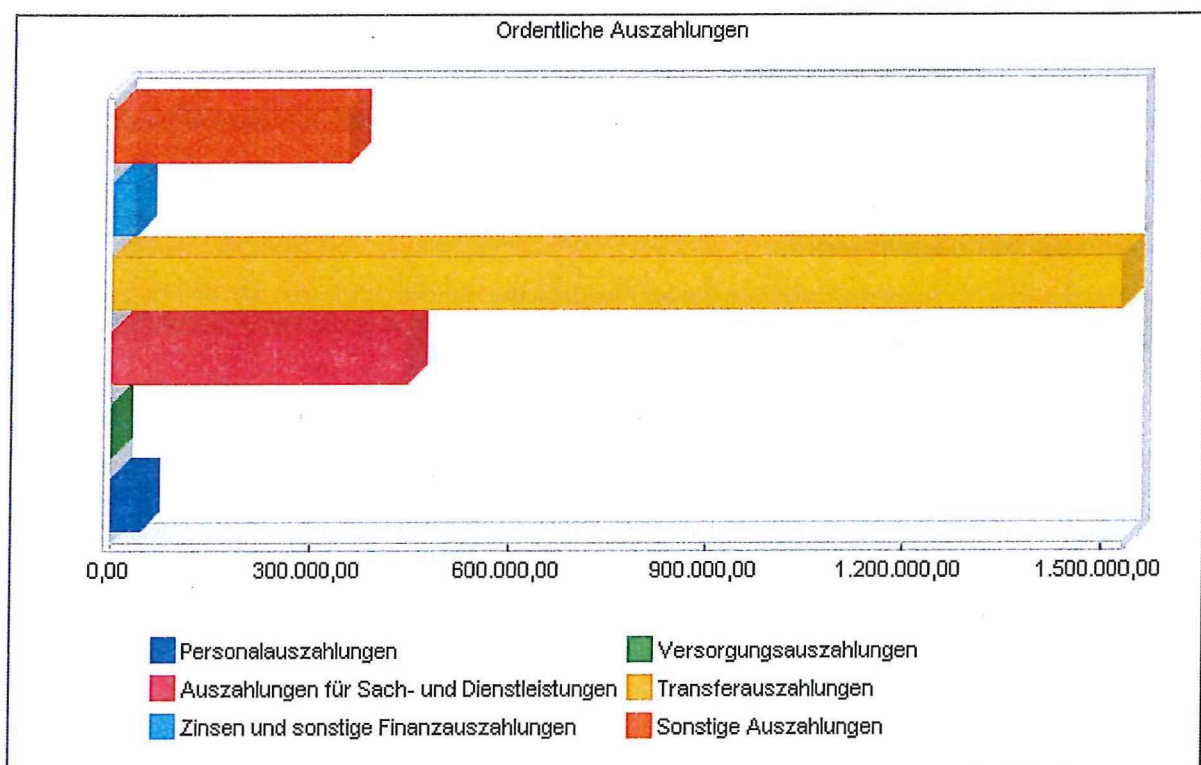
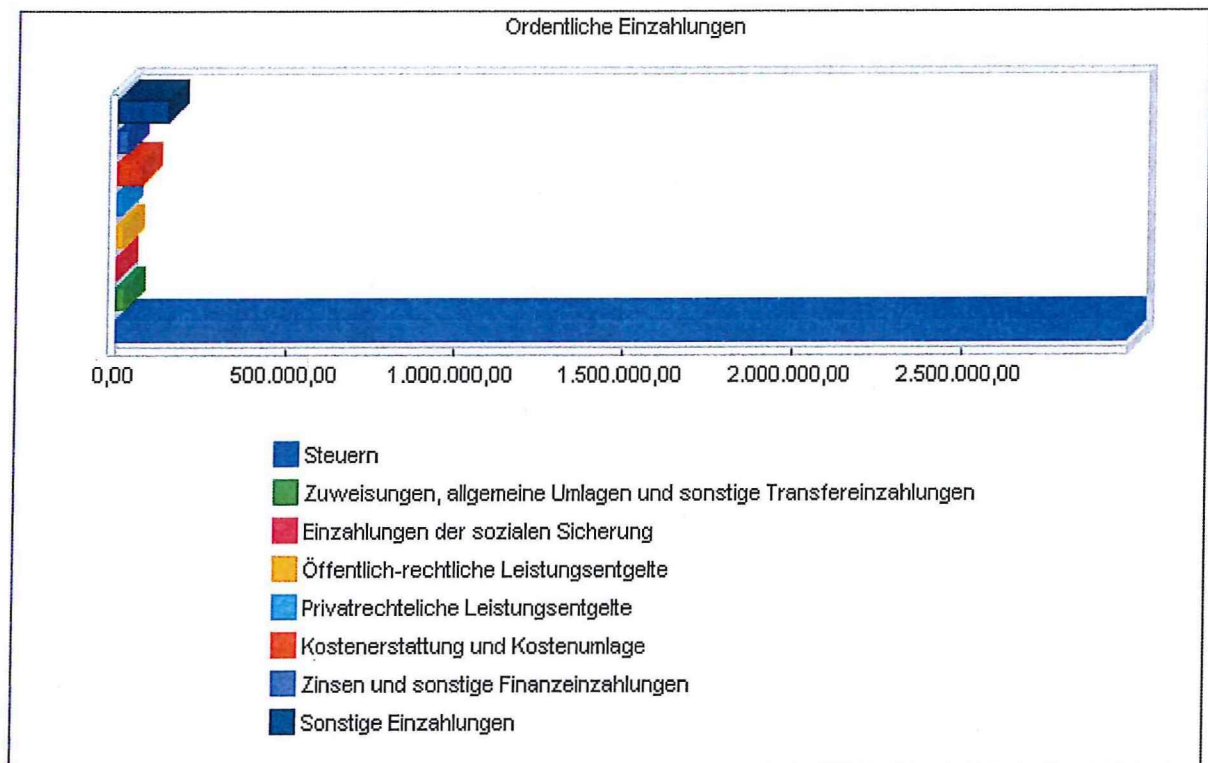
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Saldo der durchlaufender Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-1.814,95	0,00	-711,17	711,17	-1.103,78
Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	182.535,61	-1.181.753,06	700.582,12	-1.882.335,18	30.281,33

3.2 Erläuterungen zu signifikanten Abweichungen des Plan-Ist-Vergleiches

3.2.1 Entwicklung der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

ausgewählte Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Einzahlungen					
Steuern	2.666.085,53	2.711.500,00	2.987.116,62	-275.616,62	-321.031,09
Zuweisungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	32.968,26	0,00	24.726,20	-24.726,20	8.242,06
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.296,49	16.000,00	15.272,40	727,60	24,09
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.394,08	51.000,00	13.439,67	37.560,33	-2.045,59
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.866,44	0,00	69.836,03	-69.836,03	-59.969,59
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.850,20	10.300,00	27.639,60	-17.339,60	39.210,60
Sonstige Einzahlungen	155.167,22	122.900,00	144.300,42	-21.400,42	10.866,80
Summe	2.957.628,22	2.911.700,00	3.282.330,94	-370.630,94	-324.702,72
Auszahlungen					
Personalauszahlungen	31.674,86	41.865,14	41.865,14	0,00	-10.190,28
Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	577.373,48	601.811,95	444.874,77	156.937,18	132.498,71
Transferauszahlungen	1.640.605,07	1.713.538,92	1.530.262,56	183.276,36	110.342,51
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	37.350,71	34.800,00	33.419,08	1.380,92	3.931,63
Sonstige Auszahlungen	343.602,18	402.534,42	356.559,63	45.974,79	-12.957,45
Summe	2.630.606,30	2.794.550,43	2.406.981,18	387.569,25	223.625,12
Saldo	327.021,92	117.149,57	875.349,76	-758.200,19	-548.327,84

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung korrespondiert grundsätzlich mit dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung. Abweichungen sind in der Ergebnisrechnung auf Abschreibungen, Sonderposten, Rückstellungen und Rücklagen zurückzuführen und im Finanzrechnung auf abweichende Fälligkeiten.



3.2.2 Investitionstätigkeit

3.2.2.1 Entwicklung Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015 in €	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
Einzahlungen					
Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	216.952,00	24.700,00	0,00	24.700,00	216.952,00
Beiträge	62.364,00	50.000,00	9.895,05	40.104,95	52.468,95
Einzahlungen Sachanlagen	23.365,00	30.000,00	0,00	30.000,00	23.365,00
Einzahlungen Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	302.681,00	104.700,00	9.895,05	94.804,95	292.785,95
Auszahlungen					
Auszahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	21.802,63	0,00	21.802,63	0,00
Auszahlungen Sachanlagen	368.786,57	1.301.500,00	103.700,60	1.197.799,40	265.085,97
Auszahlungen Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	368.786,57	1.323.302,63	103.700,60	1.219.602,03	265.085,97
Saldo	-66.105,57	-1.218.602,63	-93.805,55	-1.124.797,08	27.699,98

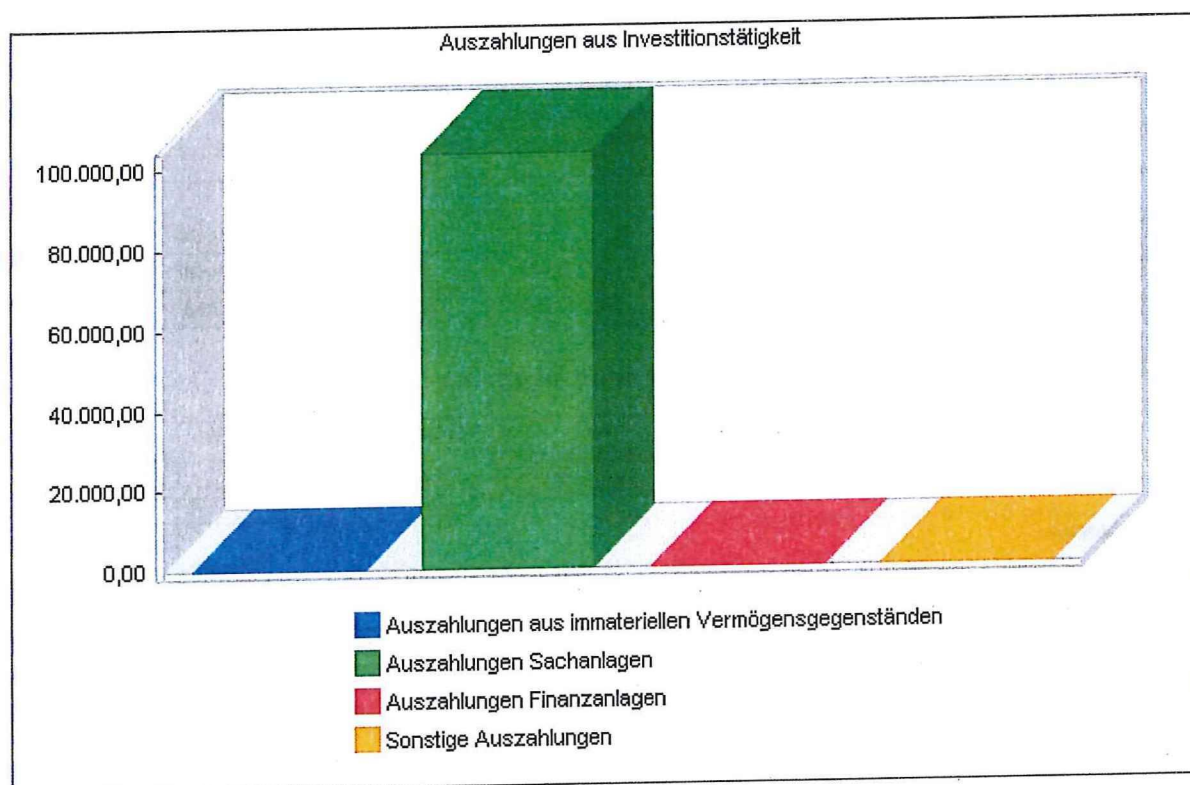
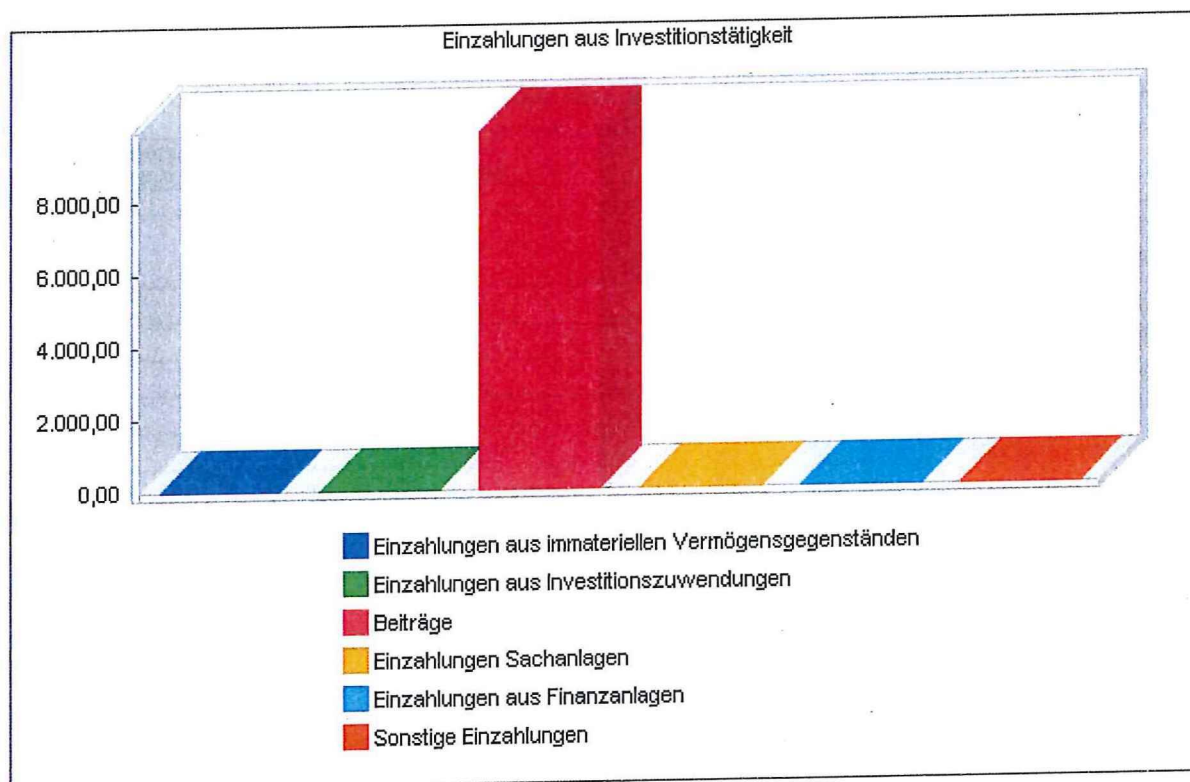
Die Mindereinzahlungen aus Investitionszuwendungen rühren aus falsch geplanten investiven Position für Sonderhilfen des Landes welche zu ordentlichen Einzahlung gehört.

Im Bereich Beiträge war die Erhebung der Straßenbaubeiträgen für den Thymianweg geplant, dies wurde jedoch nicht realisiert.

Mindereinzahlungen für Sachanlagen rühren daher, dass weniger Grundstücke verkauft wurden als geplant.

Minderauszahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen rühren aus Investitionszuwendungen für Tageseinrichtung, die aber erst im Jahr 2016 ausgezahlt wurden.

Minderauszahlungen für Sachanlagen begründen sich aus Anlagen im Bau, die noch nicht im dem Jahr 2015 fertig gestellt wurden sowie Medizinisch-Therapeutische-Zentrum und der geplanten Baumaßnahme der Dorfstraße Süd, die schon vor Planungszeitraum fertig gestellt wurde.



3.2.2.2 Ermächtigungsübertragungen im investiven Bereich

Übersicht über die Bildung von alten und neuen Haushaltsresten im investiven Bereich

	Übertrag aus Haushaltsvorjahren	Übertrag auf folgende Haushaltsjahr
	in €	
Einzahlungen		
Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00
Beiträge	0,00	0,00
Einzahlungen Sachanlagen	0,00	0,00
Einzahlungen Finanzanlagen	0,00	0,00
Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00
Auszahlungen		
Auszahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00
Auszahlungen Sachanlagen	1.000.000,00	989.880,09
Auszahlungen Finanzanlagen	0,00	0,00
Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00
Summe	1.000.000,00	989.880,09

3.2.3 Finanzierungstätigkeit

3.2.3.1 Entwicklung der Investitionskredite

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Krediten	76.565,79	80.300,00	80.250,92	49,08	-3.685,13
Saldo	-76.565,79	-80.300,00	-80.250,92	-49,08	3.685,13

3.2.3.2 Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Einzahlungen					
Zinseinzahlungen	42.886,02	4.800,00	9.862,83	-5.062,83	33.023,19
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	3.830,50	3.000,00	3.830,50	-830,50	0,00
Sonstige Finanzeinzahlungen	20.133,68	2.500,00	13.946,27	-11.446,27	6.187,41
Summe	66.850,20	10.300,00	27.639,60	-17.339,60	39.210,60
Auszahlungen					
Zinsauszahlungen	35.154,21	31.800,00	31.469,08	330,92	3.685,13
Sonstige Finanzauszahlungen	2.196,50	3.000,00	1.950,00	1.050,00	246,50
Summe	37.350,71	34.800,00	33.419,08	1.380,92	3.931,63
Saldo	29.499,49	-24.500,00	-5.779,48	-18.720,52	35.278,97

3.2.4 Kassenkredite

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3 Kassenlage

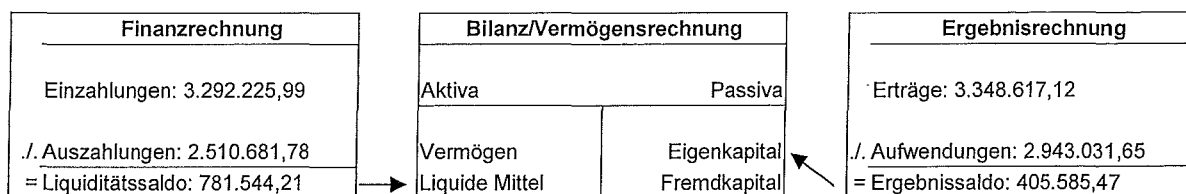
	2013	2014	2015
	in €		
Bargeld	-452.683,85	-770.373,47	-1.123.559,77
Sichteinlagen	2.579.059,41	3.079.284,64	4.133.053,06
Sonstige Einlagen	0,00	0,00	0,00
Gesamt	2.126.375,56	2.308.911,17	3.009.493,29

4 Vermögensrechnung / Bilanz

4.1 Die Drei-Komponenten-Rechnung

	2014	2015	Veränderung
	in €		
Erträge	3.260.792,63	3.348.617,12	-16.206,29
Aufwendungen	2.982.177,39	2.943.031,65	39.145,74
Jahresüberschuss/Jahresfehlbeträge	278.615,24	405.585,47	-55.352,03
Einzahlungen	3.260.309,22	3.292.225,99	-31.916,77
Auszahlungen	2.999.392,87	2.510.681,78	488.711,09
Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge	260.916,35	781.544,21	-520.627,86

Die Drei-Komponenten-Rechnung



4.2 Entwicklung der Bilanz

Bezeichnung		2014	2015	Veränderung
		in €		
1	AKTIVA			
	Anlagevermögen	13.986.134,90	13.759.727,38	-226.407,52
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	587.799,49	600.791,15	12.991,66
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	278,32	278,32
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	574.503,24	587.216,58	12.713,34
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	13.296,25	13.296,25	0,00
1.2	Sachanlagen	12.256.184,57	12.016.785,39	-239.399,18
1.2.1	Wald, Forsten	508,20	508,20	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.298.336,91	2.297.511,68	-825,23
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	444.989,09	438.276,30	-6.712,79
1.2.4	Infrastrukturvermögen	9.339.149,42	9.023.310,79	-315.838,63
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	14.605,92	10.534,77	-4.071,15
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.249,34	74.014,22	12.764,88
1.2.9	Pflanzen und Tiere	97.345,69	97.345,69	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	75.283,74	75.283,74
1.3	Finanzanlagen	1.142.150,84	1.142.150,84	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	100.000,00	100.000,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	30.792,00	30.792,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.011.358,84	1.011.358,84	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	4.457.202,14	5.013.585,31	556.383,17
2.1	Vorräte	1.827.215,64	1.827.215,64	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	1.827.215,64	1.827.215,64	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	321.075,33	176.876,38	-144.198,95
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	197.448,43	111.122,97	-86.325,46
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.422,04	2.021,85	599,81
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	122.204,86	63.731,56	-58.473,30
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	122.204,86	63.731,56	-58.473,30
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	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	Anteil 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 Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks (liquide Mittel)	2.308.911,17	3.009.493,29	700.582,12
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	18.443.337,04	18.773.312,69	329.975,65

	PASSIVA			
1	Eigenkapital	13.525.411,22	13.930.996,69	405.585,47
1.1	Kapitalrücklage	12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	12.647.039,05	12.647.039,05	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage	466.896,80	466.896,80	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen			
	Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	466.896,80	466.896,80	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	132.860,13	411.475,37	278.615,24
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	278.615,24	405.585,47	126.970,23
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	4.063.361,56	3.867.879,57	-195.481,99
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.508.416,60	3.288.208,41	-220.208,19
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	3.406.212,82	3.191.702,87	-214.509,95
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	102.203,78	96.505,54	-5.698,24
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	554.944,96	579.671,16	24.726,20
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	854.564,26	974.332,98	119.768,72
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	704.602,90	624.351,98	-80.250,92
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und			
	Investitionsförderungsmaßnahmen	704.602,90	624.351,98	-80.250,92
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
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	933,59	21.505,93	20.572,34
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	2.676,61	2.676,61
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, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen	176,16	528,52	352,36
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	148.003,16	325.269,94	177.266,78
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen			
	Bereich	148.003,16	325.269,94	177.266,78
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	848,45	0,00	-848,45
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	103,45	103,45
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	103,45	103,45
6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	18.443.337,04	18.773.312,69	329.975,65

5 Kennzahlen

5.1 Die Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen

Die Umstellung auf die Doppik eröffnet durch die Anwendung des Rechnungsstils analog zur kaufmännischen Buchführung (mit der Besonderheit der Drei-Komponenten-Rechnung d.h. eine Finanzrechnung mitführen zu müssen), auch die Möglichkeit, Kennzahlen zu analysieren.

Aus den betriebswirtschaftlichen Methoden der Jahresabschlussanalyse lassen sich die Instrumente auf kommunale Haushalte und Abschlüsse übertragen.

Für die Bildung als auch die Interpretation von Kennzahlen sind dabei grundlegende Unterschiede zwischen Privatwirtschaft und öffentliche Haushalte mit Blick auf Inhalte und Ziele zu berücksichtigen. In der Privatwirtschaft stehen Gewinnerzielung und Gewinnmaximierung im Vordergrund, wogegen die kommunalen Haushalte in erster Linie einen höchstmöglichen Kostendeckungsgrad mit einer optimalen Qualität der zu erledigenden Aufgaben anstreben. Auch kann die Entscheidung, eine Aufgabe bei Nichteffizienz fallen zu lassen, im kommunalen Bereich nur beschränkt getroffen werden.

Nachfolgend sollen einige Kennzahlen zur Jahresabschlussanalyse nach Zuordnung zur Beurteilung der Ertrags- bzw. Finanz- und Vermögenslage der Gemeinde dargestellt und erläutert werden.

5.2 Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

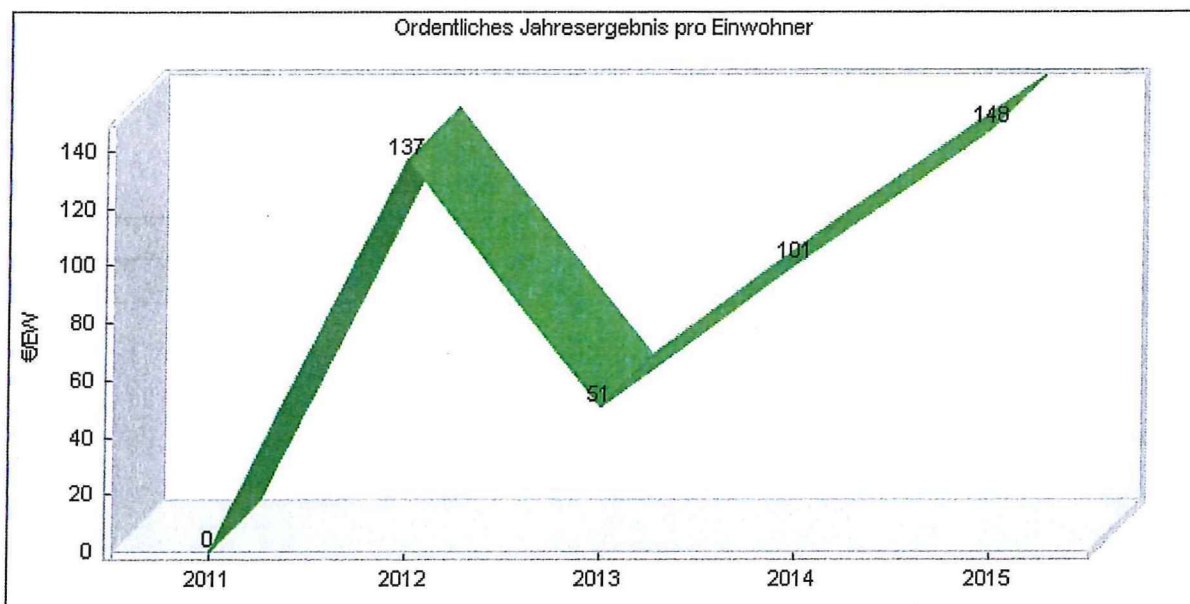
5.2.1 Ordentliches Jahresergebnis pro Einwohner

Um größenbedingte Fehlinterpretationen zu vermeiden, kann für interkommunale Vergleiche das Jahresergebnis pro Einwohner (EW) herangezogen werden. Die Einwohnerzahl wurde aus der Statistik des Einwohnermeldeamtes mit dem Stichtag 31.12.2015 herangezogen. Danach waren zu diesem Stichtag 2.733 Einwohner in der Gemeinde gemeldet.

$$\text{ordentliches Jahresergebnis pro EW} = \frac{\text{ordentliches Jahresergebnis}}{\text{EW}}$$

$$148,40 \text{ €/EW} = \frac{405.585,47}{2.733 \text{ EW}}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Jahresergebnis pro EW in €/EW	0,00	137,42	50,56	101,17	148,40



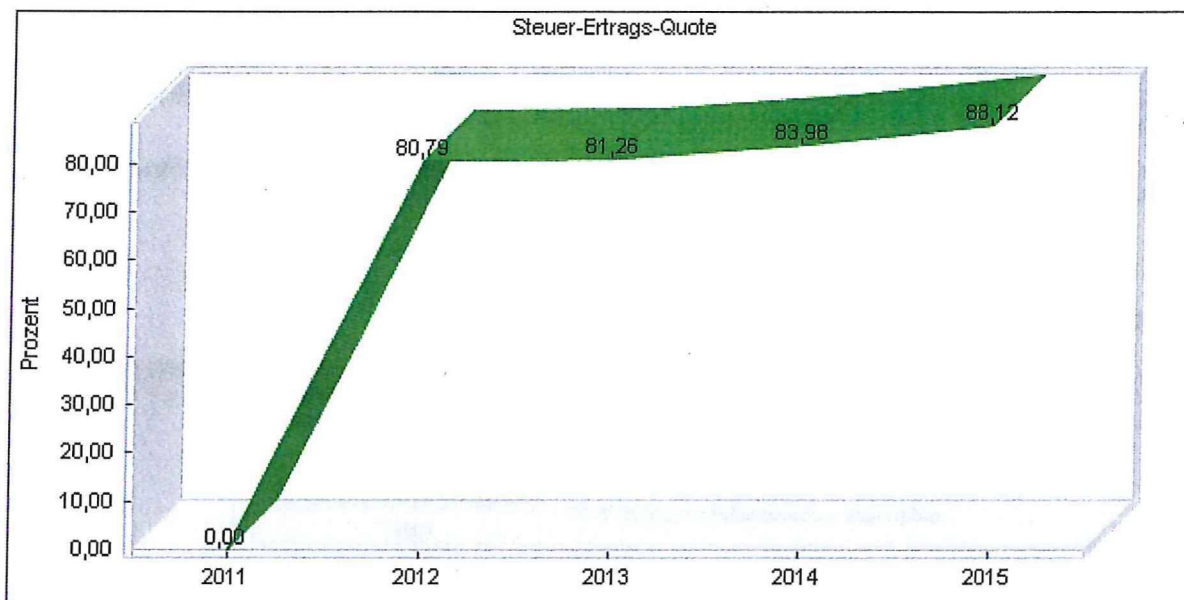
5.2.2 Steuer-Ertrags-Quote

Die Steuer - Ertrags - Quote setzt Steuern und steuerähnliche Abgaben (Realsteuern, Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern, sonstige Gemeindesteuern) ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Erträge. Diese Kennzahl gibt an, zu welchem Anteil eine Gemeinde sich aus Steuern ohne Umlagen oder Zuwendungen Dritter finanzieren kann.

$$\text{Steuer-Ertrags-Quote (\%)} = \frac{(\text{Steuern und steuerähnliche Erträge}) \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

$$88,12 (\%) = \frac{2.950.743,08 \times 100}{3.348.617,12}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Steuer-Ertrags-Quote (%)	0,00	80,79	81,26	83,98	88,12



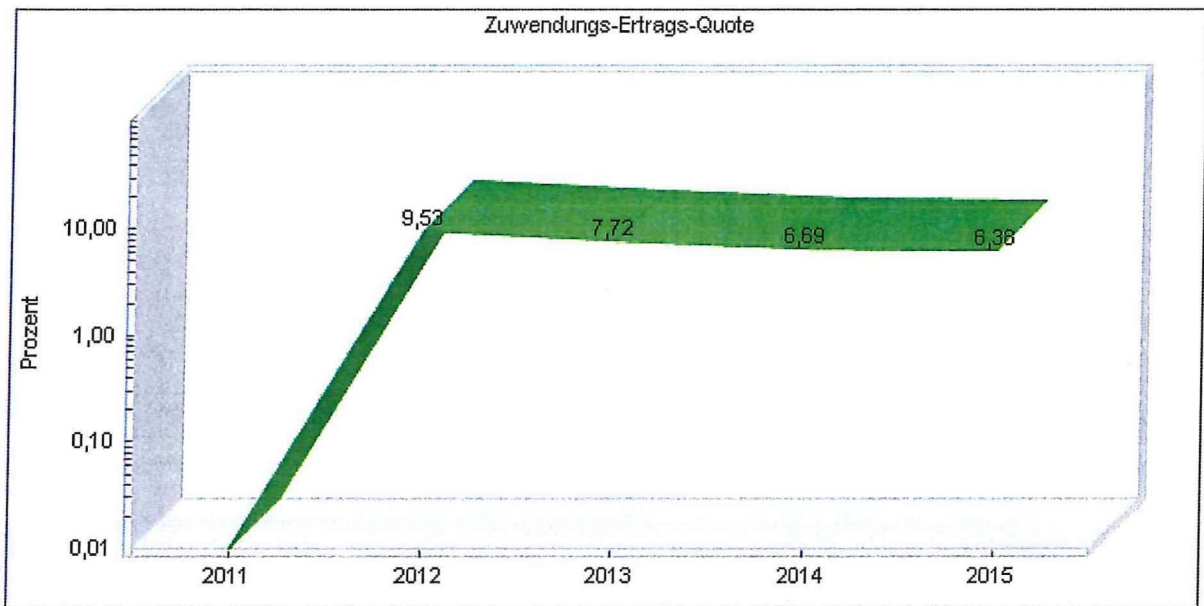
5.2.3 Zuwendungs-Ertrags-Quote

Die Zuwendungs-Ertrags-Quote setzt Zuwendungen und Erträge aus allgemeinen Umlagen (Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen und ähnliche Umlagen) ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Erträge. Diese Kennzahl gibt an, zu welchem Anteil eine Gemeinde sich aus Umlagen oder Zuwendungen Dritter finanziert.

$$\text{Zuwendungs-Ertrags-Quote (\%)} = \frac{(\text{Zuwendungen und Umlagen}) \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

$$6,38 (\%) = \frac{213.626,81 \times 100}{3.348.617,12}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Zuwendungs-Ertrags-Quote (%)	0,00	9,53	7,72	6,69	6,38



5.2.4 Gebühren-Ertrags-Quote

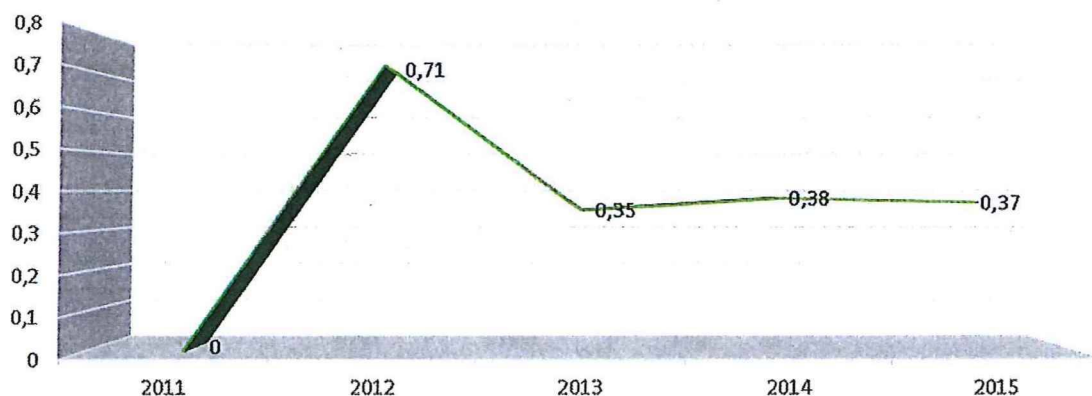
Die Gebühren-Ertrags-Quote setzt die Erträge aus Gebühren und ähnlichen Entgelten ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Erträge. Diese Kennzahl gibt an, zu welchem Anteil sich die Gemeinde aus Gebühren und ähnlichen Entgelten finanziert.

$$\text{Gebühren-Ertrags-Quote (\%)} = \frac{(\text{Gebühreneerträge}) \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

$$0,37 (\%) = \frac{12.346,71 \times 100}{3.348.617,12}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Gebühren-Ertrags-Quote (%)	0,00	0,71	0,35	0,38	0,37

Gebühren-Ertrags-Quote (%)



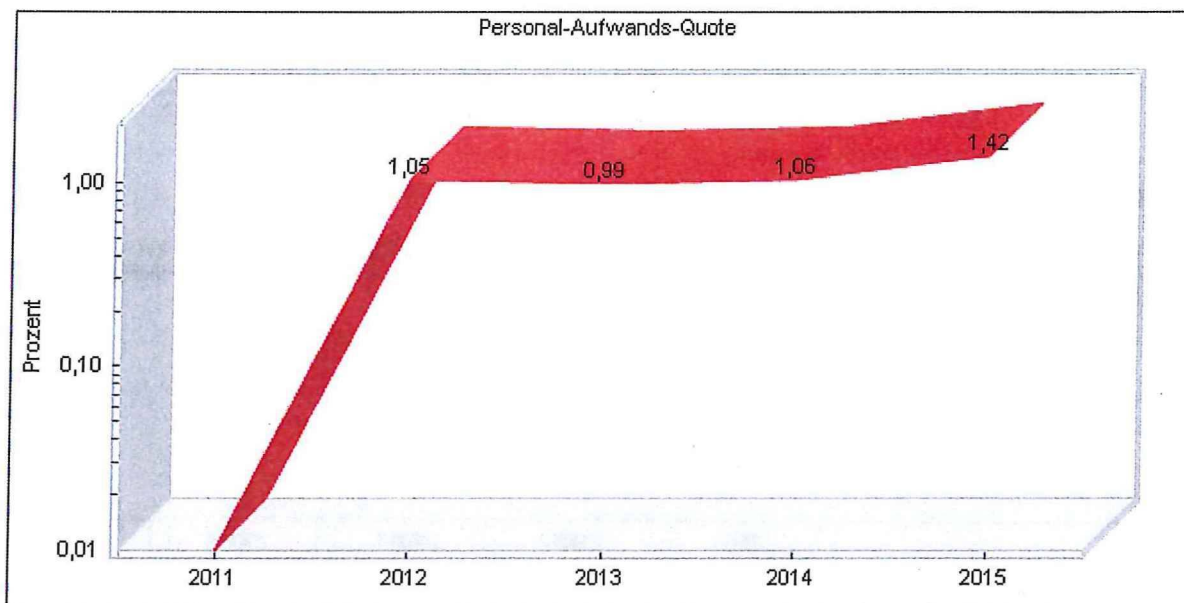
5.2.5 Personal-Aufwands-Quote

Die Personal-Aufwands-Quote setzt Aufwendungen für Personal (Bezüge, Vergütungen, Aufwendungen für sonstige Beschäftigte, Beiträge zur Sozialversicherung, Beihilfen und dergleichen) ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen. Sie gibt an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personal-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{(\text{Personalaufwendungen}) \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

$$1,42 (\%) = \frac{41.860,24 \times 100}{2.943.031,65}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Personal-Aufwands-Quote (%)	0,00	1,05	0,99	1,06	1,42



5.2.6 Sach- und Dienstleistungs-Aufwands-Quote

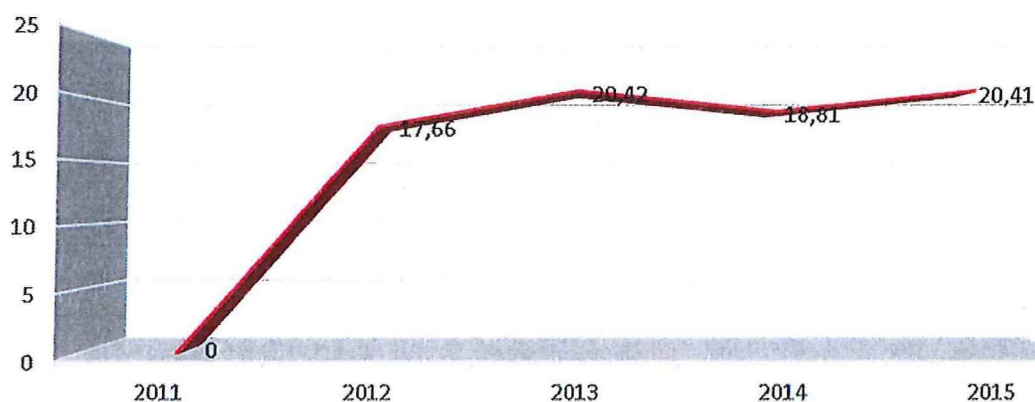
Die Sach- und Dienstleistungs-Aufwands-Quote setzt Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Aufwendungen für Waren und Dienstleistungen, für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, für Energie/Wasser/Abwasser, für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Sachvermögens, für sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, für Kostenerstattungen an Dritte) sowie sonstige ordentliche Aufwendungen (sonstige Personalaufwendungen für Einstellung, Aus-, Fort- und Weiterbildung, übernommene Umzugskosten, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (z. B. Mieten, Pachten Leasing, Aufwendungen für ehrenamtliche und vergleichbare Tätigkeiten, Ausschüsse und Vertretungen, Aufwendungen für Verwaltung und Geschäftsbetrieb, Aufwendungen für Beiträge und Versicherungen, betriebliche Steueraufwendungen, andere sonstige ordentliche Aufwendungen) ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen. Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aufgewendet wird.

$$\text{Sach- und Dienstleistungs-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{(\text{Sach- und Dienstleistungsaufwendungen}) \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

$$20,41 (\%) = \frac{607.469,33 \times 100}{2.943.031,65}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Sach- und Dienstleistungs-Aufwands-Quote (%)	0,00	17,66	20,42	18,81	20,41

Sach-und-Dienstleistungs-Aufwands-Quote (%)



5.2.7 Transfer-Aufwands-Quote

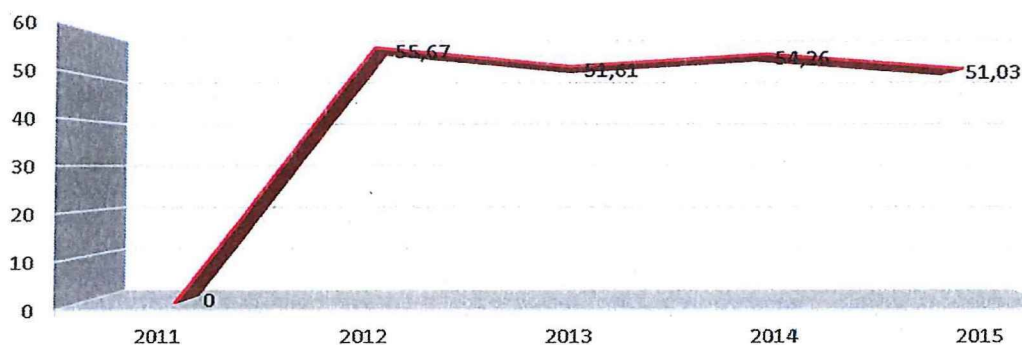
Die Transfer-Aufwands-Quote setzt Aufwendungen für Transferleistungen (Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialtransferaufwendungen, Gewerbesteuer- und Kreisumlage) ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen. Sie gibt an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für Transferleistungen sowie Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke aufgewendet wird.

$$\text{Transfer-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{(\text{Transferaufwendungen}) \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

$$51,03 (\%) = \frac{1.518.770,28 \times 100}{2.943.031,65}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Transfer-Aufwands-Quote (%)	0,00	55,67	51,61	54,26	51,03

Transfer-Aufwands-Quote (%)



5.2.8 Abschreibungs-Aufwands-Quote

Die Abschreibungs-Aufwands-Quote setzt die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

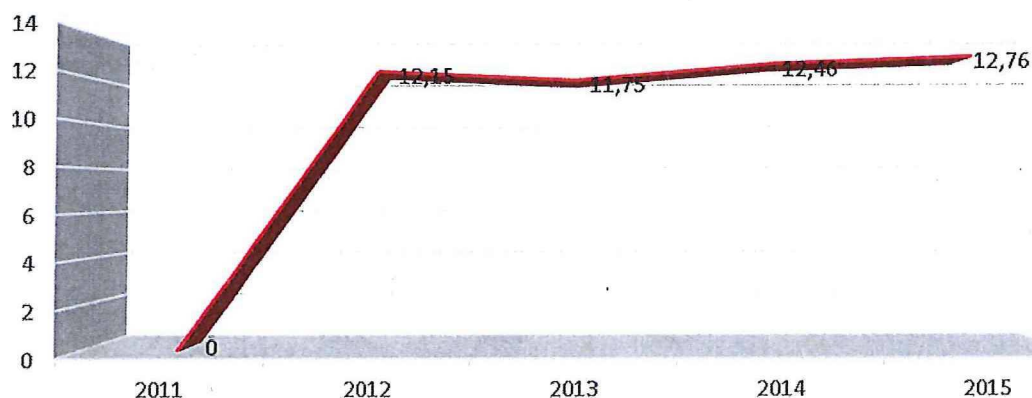
Abschreibungen stellen nicht-zahlungswirksamen Ressourcenverbrauch und den überwiegenden Anteil der "Buchaufwendungen" dar. Da Abschreibungen überwiegend aus realisierten Investitionsmaßnahmen entstehen, stellt diese Kennzahl eine Größe zur Beurteilung des langfristig wirksamen Ressourcenverbrauchs dar. Bei der Interpretation dieser Kennzahl muss berücksichtigt werden, dass die den Abschreibungen rechnerisch zu Grunde liegenden Nutzungsdauern in den einzelnen Bundesländern nicht einheitlich festgesetzt sind und deshalb Schwankungen auftreten können. Ebenso ist das Anlagevermögen (Restnutzungsdauer) der Gemeinde entscheidend. Auch die Ausgliederung gemeindlicher Aufgaben hat Auswirkungen auf diese Kennzahl.

$$\text{Abschreibungs-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{(\text{Bilanzielle ordentliche Abschreibungen}) \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

$$12,76 (\%) = \frac{379.713,98 \times 100}{2.943.031,65}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Abschreibungs-Aufwands-Quote (%)	0,00	12,15	11,75	12,46	12,76

Abschreibungs-Aufwands-Quote (%)



5.2.9 Zins-Aufwands-Quote

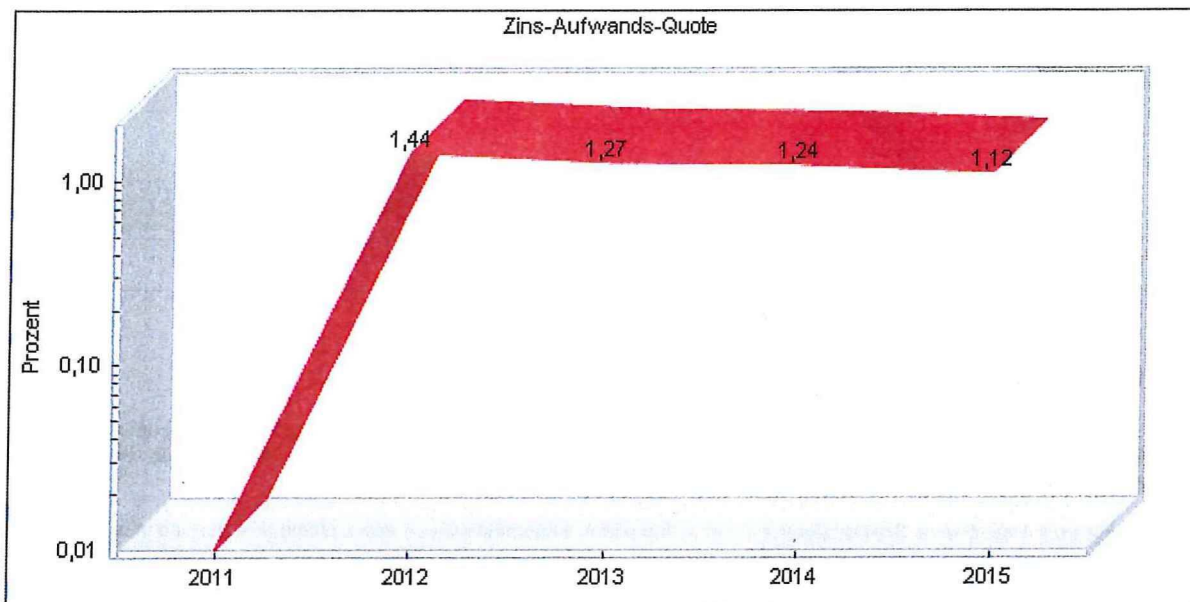
Die Zins-Aufwands-Quote setzt Aufwendungen für Finanzaufwendungen (Zinsaufwendungen, sonstige zinsähnliche Finanzierungsaufwendungen) ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen.

Diese Kennzahl gibt die Belastung mit Finanzierungsaufwendungen im Verhältnis zu den laufenden ordentlichen Aufwendungen an. Bei der Verwendung dieser Kennzahl für interkommunale Vergleiche ist zu berücksichtigen, dass ggf. eine Ausgliederung von Schulden erst in einem kommunalen (konsolidierten) Gesamtabschluss (Konzernbilanz) sichtbar wird.

$$\text{Zins-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{(\text{Finanzaufwendungen}) \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

$$1,12 (\%) = \frac{33.419,08 \times 100}{2.943.031,65}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Zins-Aufwands-Quote (%)	0,00	1,44	1,27	1,24	1,12



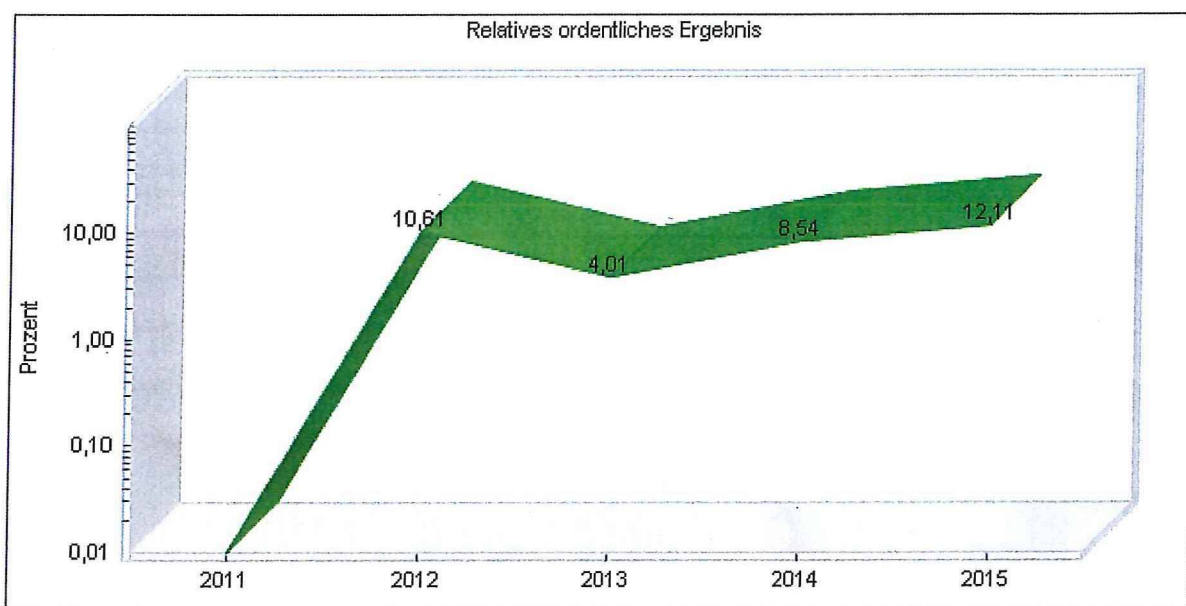
5.2.10 Relatives ordentliches Ergebnis

Das relative ordentliche Ergebnis setzt das ordentliche Ergebnis (ohne außerordentliche Erträge und Aufwendungen) ins Verhältnis zur Summe der Erträge. Diese Kennzahl gibt den Anteil des ordentlichen Ergebnisses an der Summe der Erträge wieder und spiegelt - bei einem negativen Jahresergebnis - den relativen Bedarf an Erträgen zum Ausgleich des Jahresergebnisses wieder.

$$\text{Relatives ordentliches Ergebnis (\%)} = \frac{(\text{ordentliches Ergebnis}) \times 100}{\text{Summe aller Erträge}}$$

$$12,11 (\%) = \frac{405.585,47 \times 100}{3.348.617,12}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Relatives ordentliches Ergebnis (%)	0,00	10,61	4,01	8,54	12,11



5.3 Kennzahlungen zur Finanzrechnung

5.3.1 Cashflow aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen

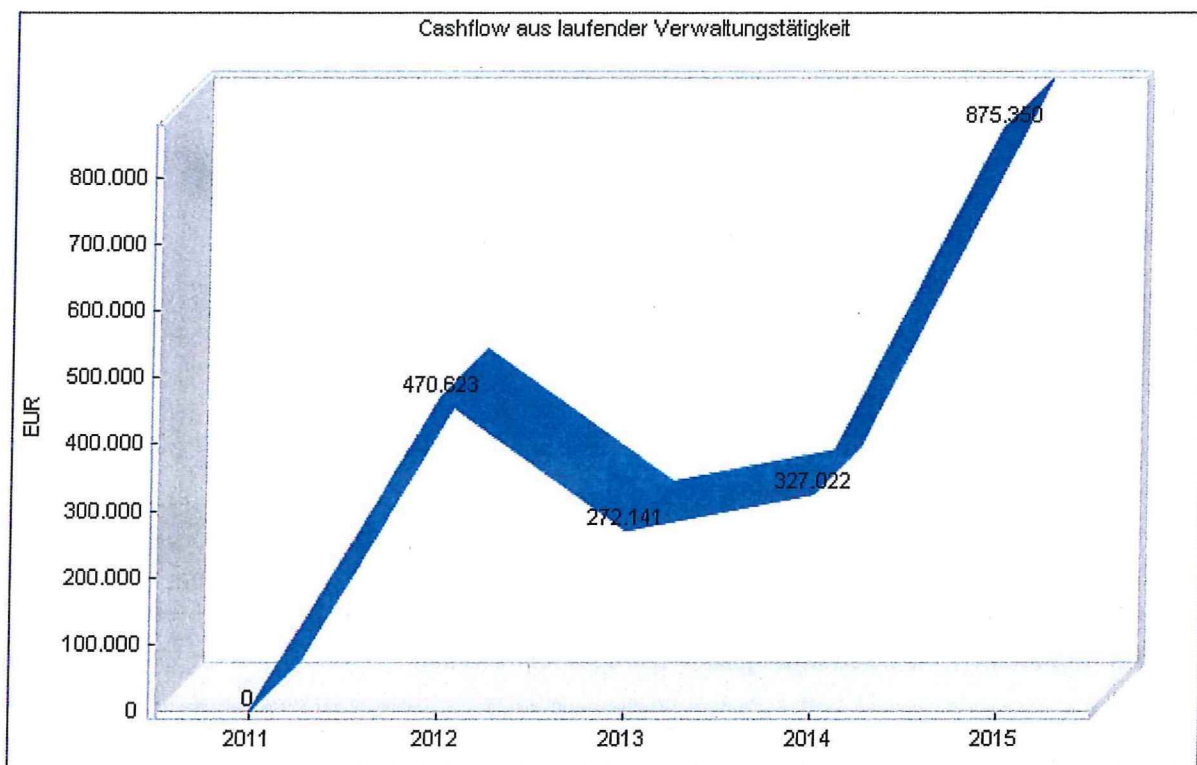
Der Cashflow (oder Finanzmittelfluss) aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen kann als Saldo aus den ordentlichen Einzahlungen abzüglich der ordentlichen Auszahlungen (direkte Ermittlung) oder aus Jahresergebnis bereinigt um zahlungsunwirksame laufende Vorgänge (indirekte Ermittlung) berechnet werden.

Diese Kennzahl stellt eine Schlüsselgröße für die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde dar, da nur ein positiver Cashflow die Möglichkeit eröffnet, die Kredittilgungen und Investitionen (ggf. in Teilen) zu finanzieren, ohne den vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln in Anspruch nehmen zu müssen.

	Ordentliche Einzahlungen	3.282.330,94
./.	Ordentliche Auszahlungen	2.406.981,18
=	Cashflow aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen (€)	875.349,76

Die Entwicklung der letzten Jahre stellt sich wie folgt dar:

	2011	2012	2013	2014	2015
Cashflow (€)	0,00	470.623,41	272.140,95	327.021,92	875.349,76



Über die Entwicklung der Ergebnisse geben die Ausführungen zu den Abweichungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen in den Rechenschaftsberichten der jeweiligen Jahre Auskunft.

5.3.2 Relative Freie Spitze

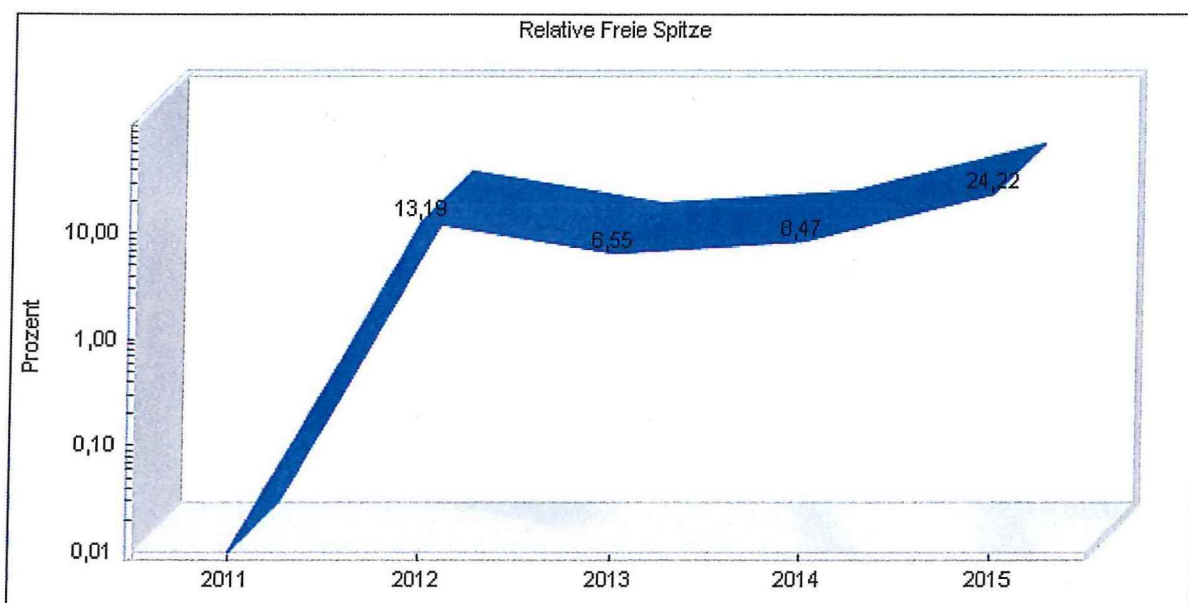
Die Relative Freie Spitze setzt den Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen abzüglich der Auszahlungen für Kredittilgungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Einzahlungen.

Diese Kennzahl kann - neben dem Cashflow aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen als absolute Größe - als relative Größe zur Beurteilung der Eigenfinanzierungskraft einer Gemeinde auch für interkommunale Vergleiche verwendet werden. Nur mit einer relativen Freien Spitze > 0 % ist Eigenfinanzierungsfähigkeit von Investitionen gegeben.

$$\text{Relative Freie Spitze (\%)} = \frac{(\text{ordentliche Einzahlungen} - \text{ordentliche Auszahlungen} - \text{Auszahlungen für Kredittilgung}) \times 100}{\text{Ordentliche Einzahlungen}}$$

$$24,22 (\%) = \frac{(3.282.330,94 - 2.406.981,18 - 80.250,92) \times 100}{3.282.330,94}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Relative Freie Spitze (%)	0,00	13,19	6,55	8,47	24,22



5.3.3 Dynamischer Verschuldungsgrad (Nettoverschuldung)

Der dynamische Verschuldungsgrad setzt die Summe aller Verbindlichkeiten zuzüglich der Rückstellungen und abzüglich der liquiden Mittel sowie der kurzfristigen Forderungen (effektive Verschuldung) ins Verhältnis zum Saldo aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen (operativer Cashflow).

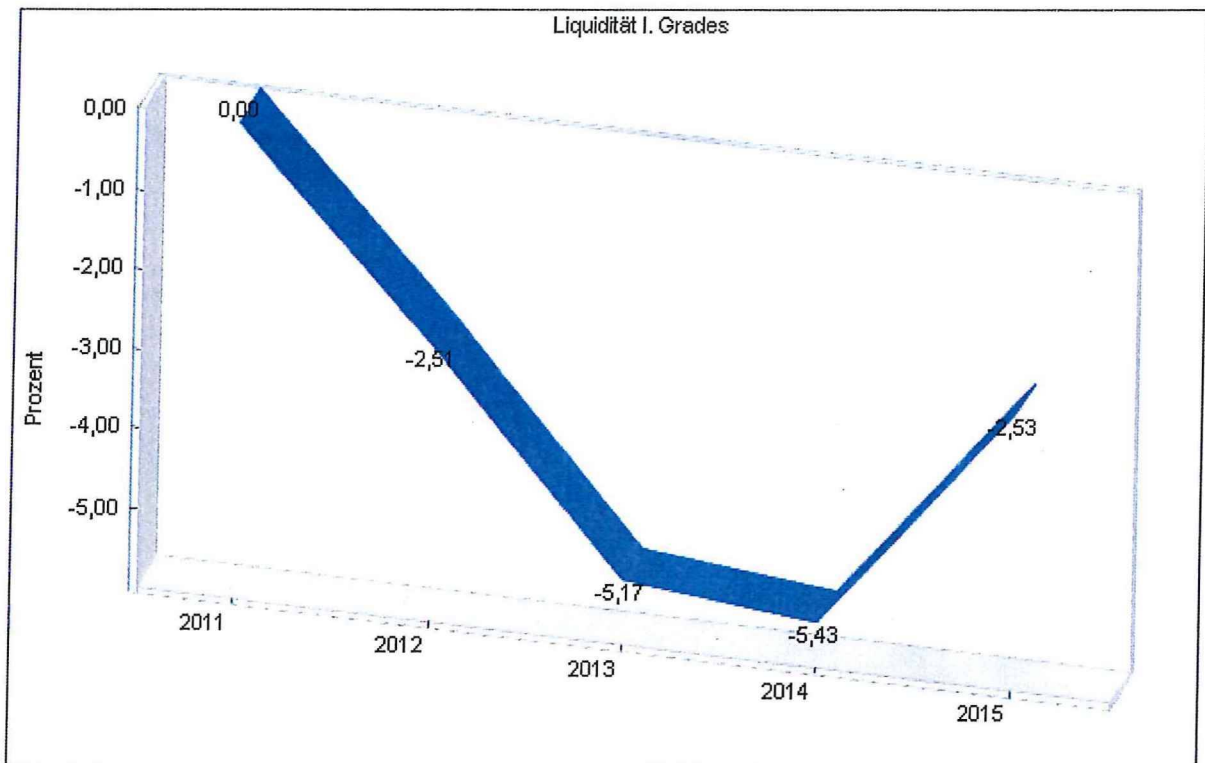
Diese Kennzahl bildet die Entschuldungsfähigkeit der Gemeinde ab. Der Saldo ordentlicher Ein- und Auszahlungen beinhaltet (wenn positiv) die in einer Haushaltsperiode theoretisch für Tilgungszwecke verwendbaren Mittel. Der dynamische Verschuldungsgrad zeigt an, in wie vielen Jahren eine Entschuldung möglich wäre, wenn alle Geldüberschüsse aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen ausschließlich für Tilgung und Entschuldung eingesetzt werden würden.

Auch hier sind arithmetische Effekte zu beachten. In einer defizitären Haushaltssituation kann ein negativer Saldo aus den ordentlichen Ein- und Auszahlen (keine Eigenfinanzierung) vorliegen.

	2015
Rückstellungen	0,00
+ Verbindlichkeiten	974.332,98
./. liquide Mittel	3.009.493,29
./. Forderungen	176.876,38
= Effektive Verschuldung (€)	-2.212.036,69

Dynamischer Verschuldungsgrad =	(Effektive Verschuldung)
	Saldo aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen
-2,53 =	-2.212.036,69
	875.349,76

	2011	2012	2013	2014	2015
Dynamischer Verschuldungsgrad	0,00	-2,51	-5,17	-5,43	-2,53



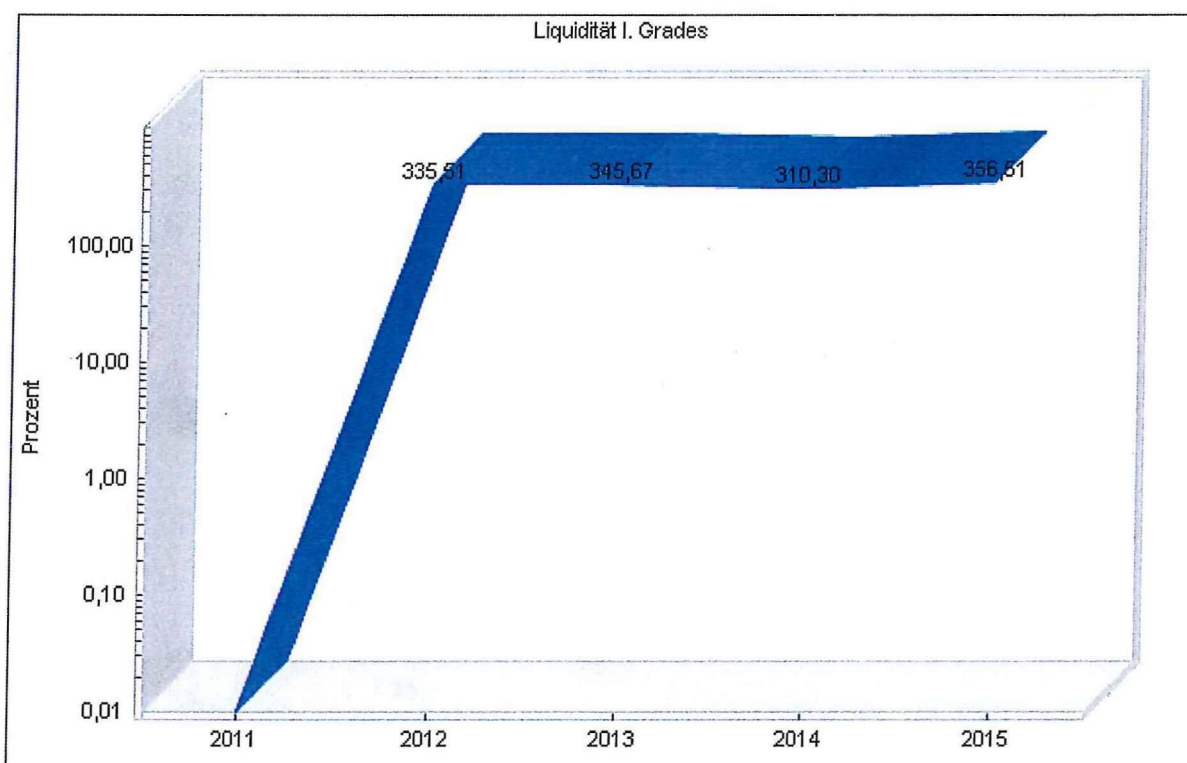
5.3.4 Verschuldung pro Kopf

Um größenbedingte Fehlinterpretationen zu vermeiden, kann für interkommunale Vergleiche die Verschuldung pro Kopf herangezogen werden.

$$\text{Verschuldung pro Kopf (€/EW)} = \frac{\text{Fremdkapital (Verbindlichkeiten)}}{\text{Einwohner}}$$

$$356,51 \text{ (€/EW)} = \frac{974.332,98}{2.733}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Verschuldung pro Kopf	0,00	335,51	345,67	310,30	356,51



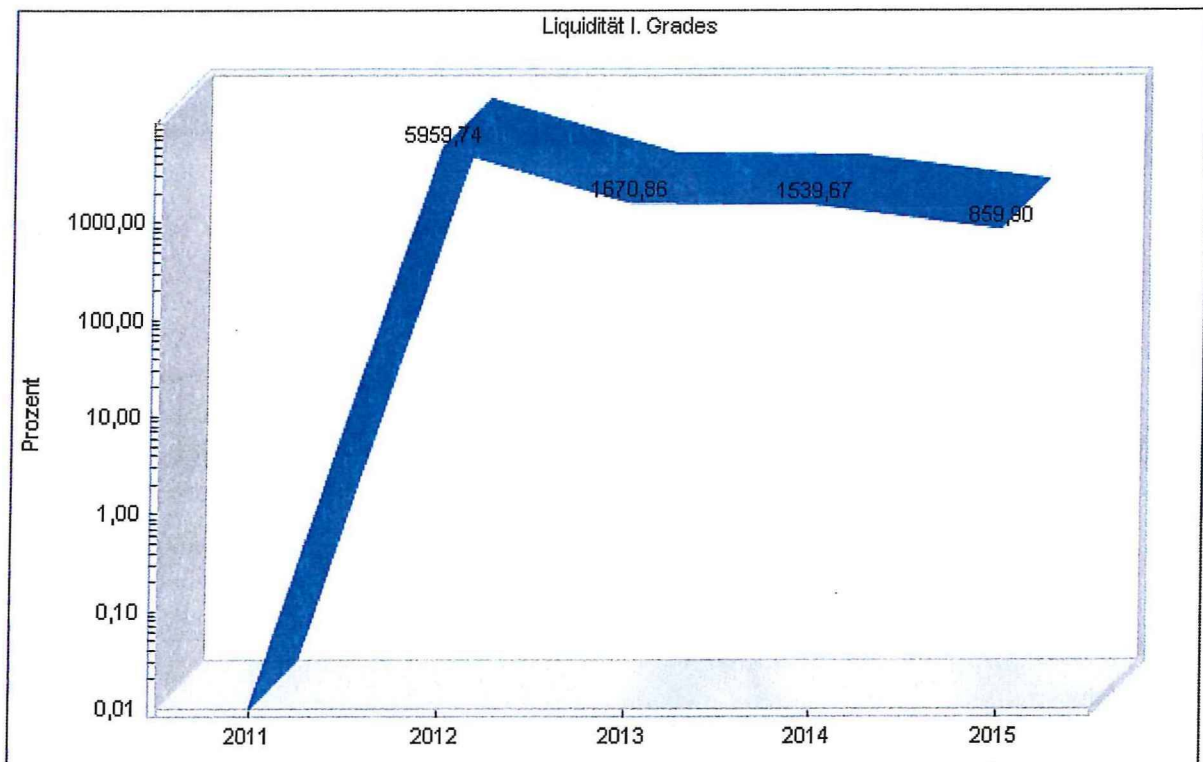
5.3.5 Liquidität I. Grades (LiG1)

Die Kennzahl "Liquidität I. Grades" gibt an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen flüssigen Mitteln beglichen werden können. Oder anders ausgedrückt, inwieweit eine Kommune ihre derzeitigen Zahlungsverpflichtungen allein durch ihre liquiden Mittel erfüllen kann. Darum wird die Liquidität I. auch als Barliquidität bezeichnet. Dabei kann die Kennzahl Liquidität I unter 100 % liegen. Die Kassenkredite sollen den kurzfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet werden.

$$\text{LiG1 (\%)} = \frac{(\text{Liquide Mittel}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

$$859,90 (\%) = \frac{3.009.493,29 \times 100}{349.981,00}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
LiG1 (%)	0,00	5.959,74	1.670,86	1.539,67	859,90



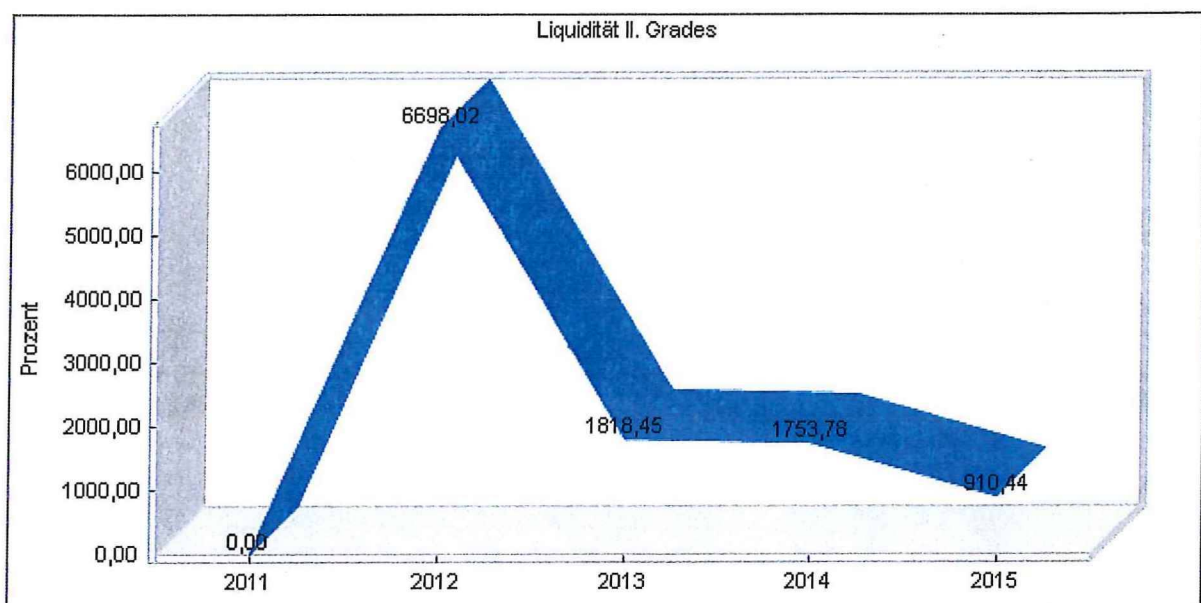
5.3.6 Liquidität II. Grades (LiG2)

Für die Kennzahl "Liquidität II. Grades", auch als "kurzfristige Liquidität" bezeichnet, werden den liquiden Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzu gerechnet. Die Erweiterung der Datenbasis verbessert die Beurteilung der Liquiditätslage der Kommune mit Hilfe einer Kennzahl. Hier wird gemessen, ob eine Kommune in der Lage ist, ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten zu bezahlen. Die Liquidität II sollte 100 % übersteigen.

$$\text{LiG2 (\%)} = \frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

$$910,44 (\%) = \frac{(3.009.493,29 + 176.876,38) \times 100}{349.981,00}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
LiG2 (%)	0,00	6.698,02	1.818,45	1.753,78	910,44



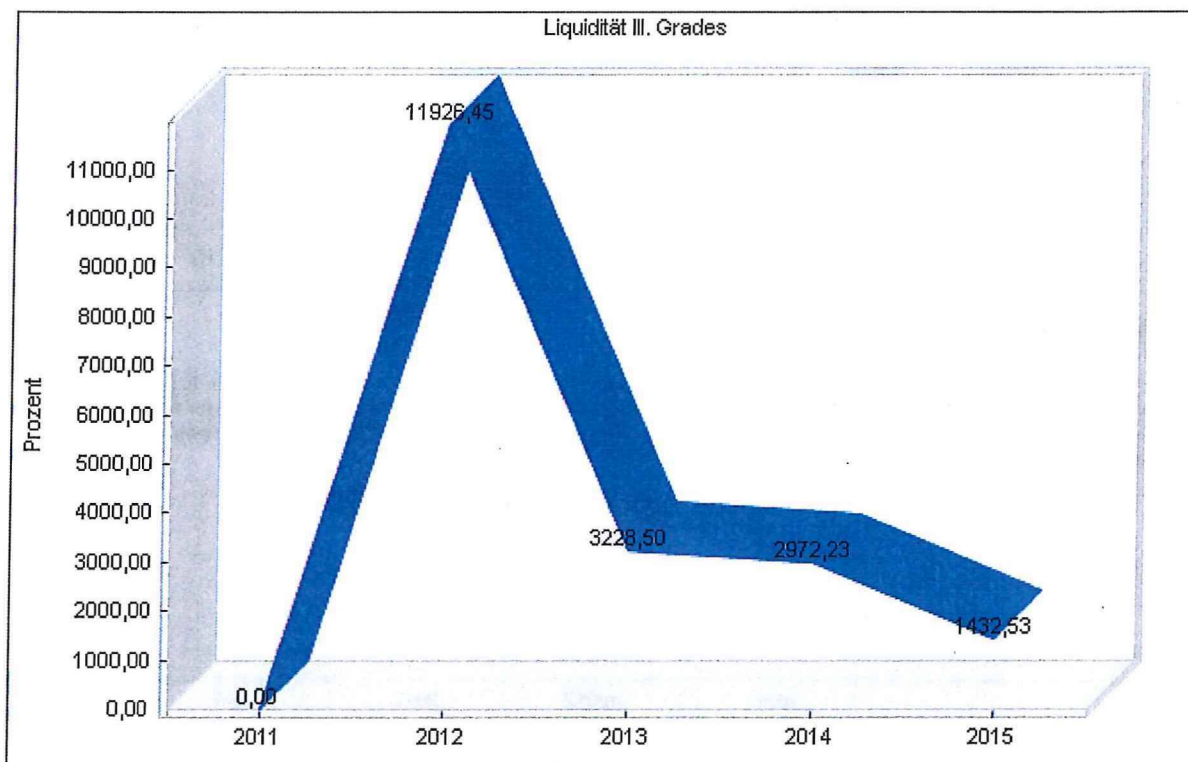
5.3.7 Liquidität III. Grades (LiG3)

Die Kennzahl "Liquidität III. Grades" gibt das Verhältnis des Umlaufvermögens zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten der Gemeinde an. Wenn LiG3 kleiner als 1 ist, muss es unter Umständen Anlagevermögen zur Deckung der Verbindlichkeiten verkauft werden, weil ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch das Umlaufvermögen gedeckt wird. Darum sollte LiG3 immer größer als 1 sein.

$$\text{LiG3 (\%)} = \frac{(\text{Umlaufvermögen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

$$1.432,53 (\%) = \frac{5.013.585,31 \times 100}{349.981,00}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
LiG3 (%)	0,00	11.926,45	3.228,50	2.972,23	1.432,53



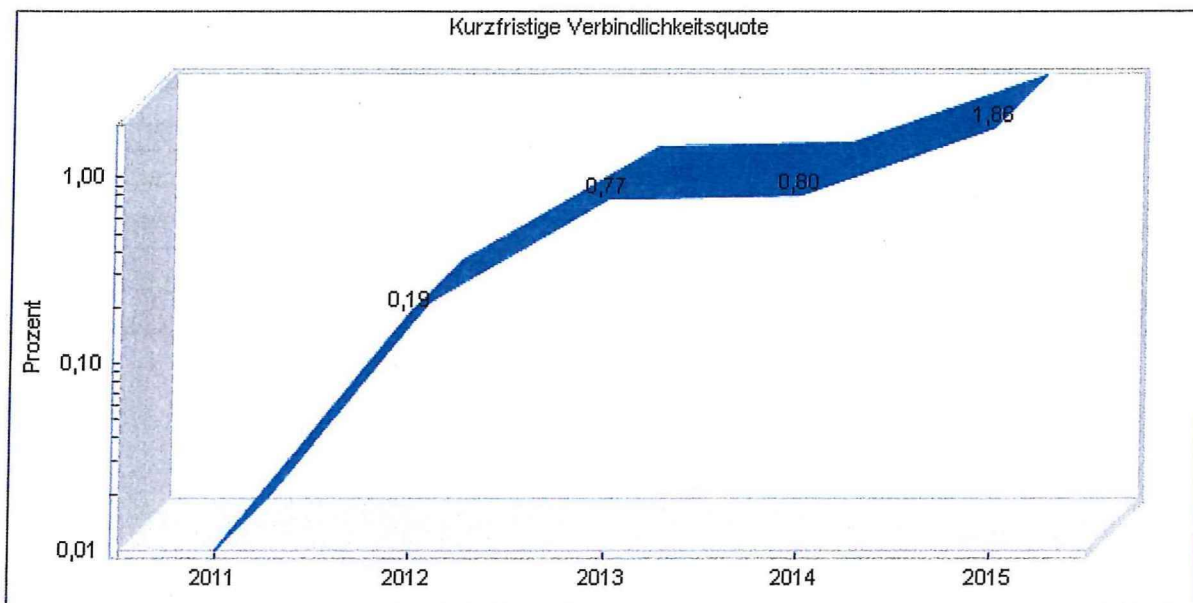
5.3.8 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl "Kurzfristige Verbindlichkeitsquote" beurteilt werden. Kurzfristige Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr. Sollte die Kommune Kassenkredite aufgenommen haben, fallen auch diese darunter.

$$\text{KVbQ (\%)} = \frac{(\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100}{\text{Passiva}}$$

$$1,86 (\%) = \frac{349.981,00 \times 100}{18.773.312,69}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
KVbQ (%)	0,00	0,19	0,77	0,80	1,86



5.3.9 Anlagendeckungsgrad I (AnD1) und II (AnD2)

Die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital (AnD1) und durch das gesamte langfristige Kapital, also durch Eigen- und langfristiges Fremdkapital (AnD2), ist zugleich ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität der Kommune.

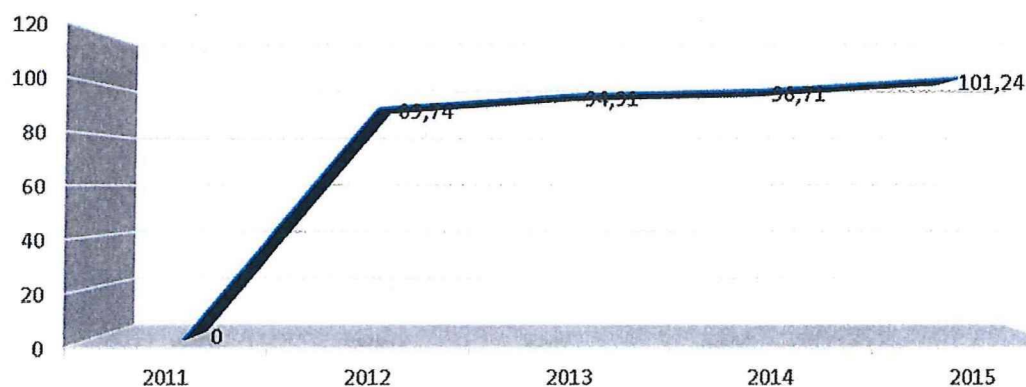
Die finanzielle Stabilität kann als sehr gut bezeichnet werden, wenn das Anlagevermögen voll durch Eigenkapital ((AnD1) gedeckt ist. Reicht das Eigenkapital dazu nicht aus, so darf zusätzlich nur langfristiges Kapital herangezogen werden. Der Anlagendeckungsgrad II sollte dann mindestens 100 % betragen.

$$\text{AnD1 (\%)} = \frac{(\text{Eigenkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

$$101,24 (\%) = \frac{13.930.996,69 \times 100}{13.759.727,38}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
AnD1 (%)	0,00	89,74	94,91	96,71	101,24

Anlagendeckungsgrad I (%)

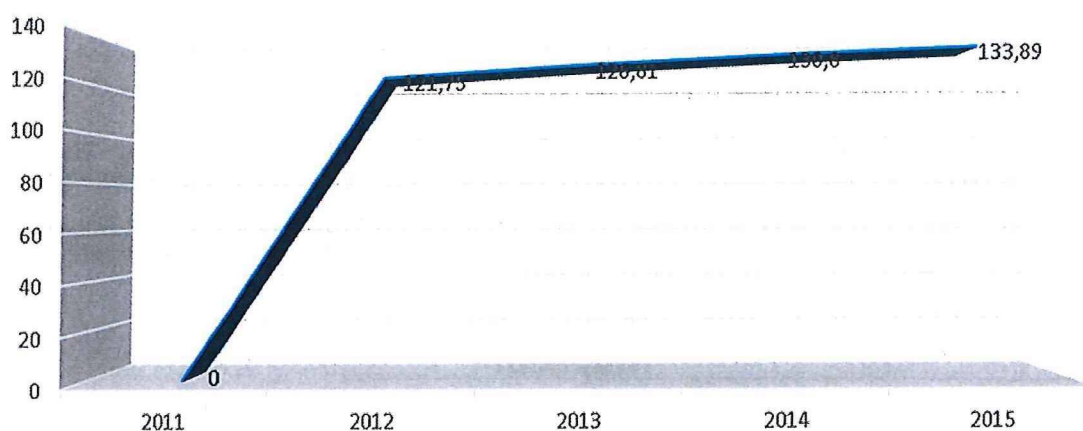


$$\text{AnD2 (\%)} = \frac{(\text{langfristige Verbindlichkeiten} + \text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

$$133,89 (\%) = \frac{(624.351,98 + 13.930.996,69 + 3.867.879,57) \times 100}{13.759.727,38}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
AnD2 (%)	0,00	121,75	126,81	130,80	133,89

Anlagendeckungsgrad II (%)



5.4 Kennzahlen zur Vermögensrechnung

5.4.1 Kennzahlen zur Vermögensstruktur

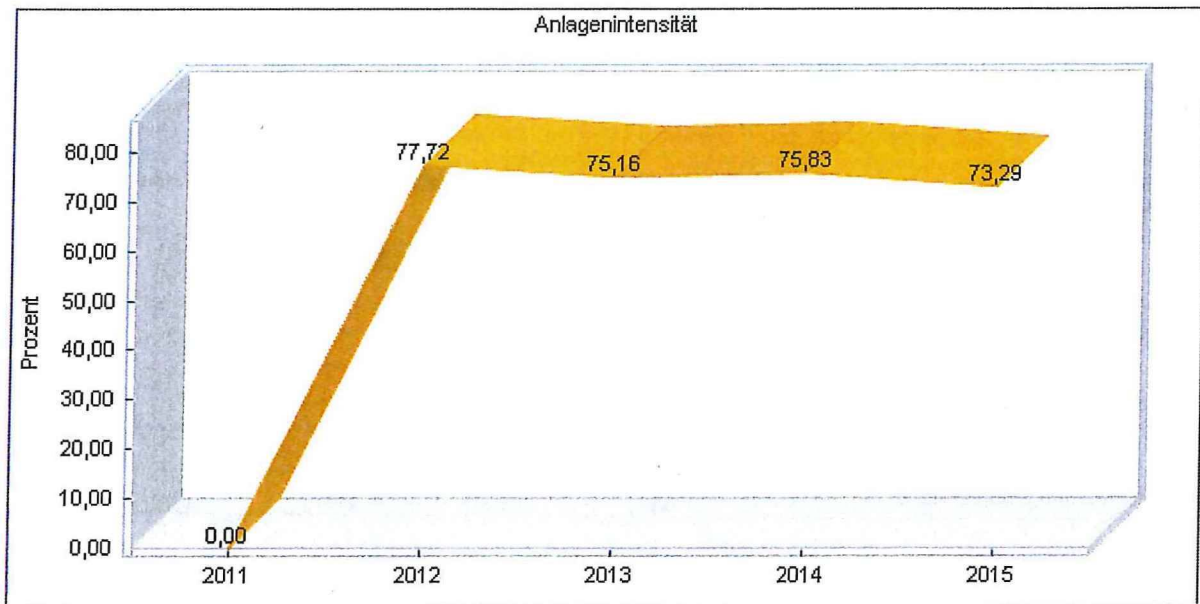
5.4.1.1 Anlagenintensität

Die Anlagenintensität setzt das (gesamte) Anlagevermögen ins Verhältnis zu den Aktiva. Diese Kennzahl gibt an, in welchem Umfang Vermögenswerte durch Sach- und Finanzanlagen langfristig gebunden sind. Da die Mehrzahl der investiven Maßnahmen auf die Errichtung von Bauwerken und kommunaler Infrastruktur mit vergleichsweise langen Nutzungsdauern abzielt, sind hohe Werte nachvollziehbar. Langfristig gebundene Vermögenswerte bedeuten auch langfristig festgelegte Aufwendungen (Abschreibungen, Unterhaltung).

$$\text{Anlagenintensität (\%)} = \frac{(\text{Anlagevermögen}) \times 100}{\text{Aktiva}}$$

$$73,29 (\%) = \frac{13.759.727,38 \times 100}{18.773.312,69}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Anlagenintensität (%)	0,00	77,72	75,16	75,83	73,29



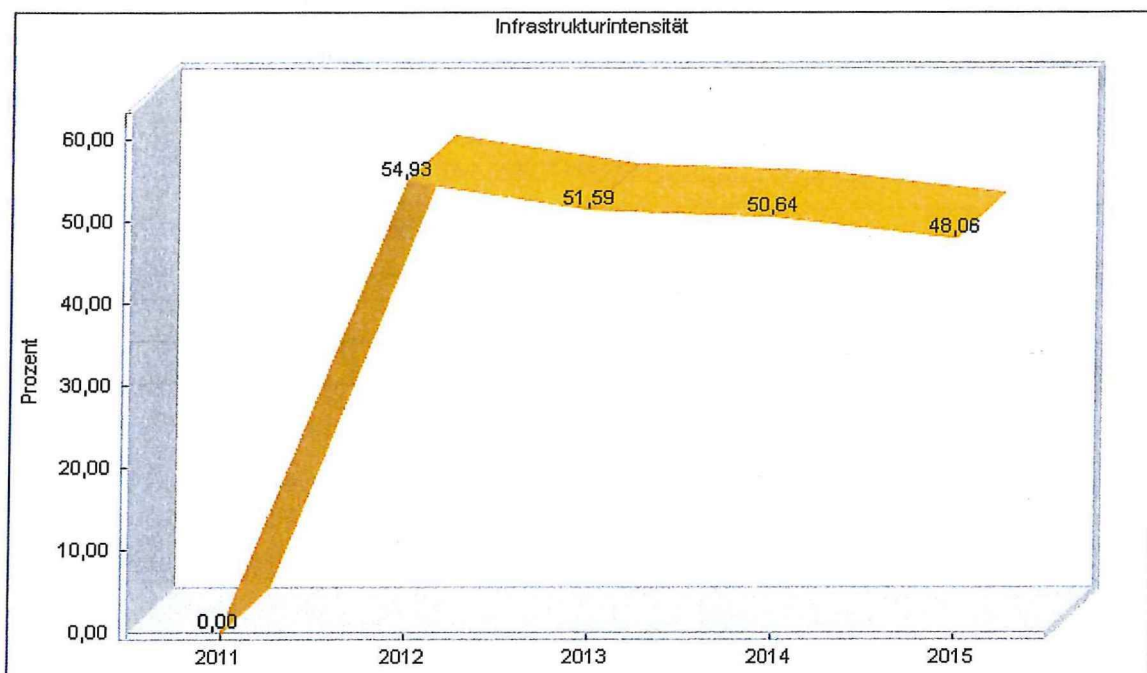
5.4.1.2 Infrastrukturintensität

Die Infrastrukturintensität setzt das Infrastrukturvermögen als Teil des Anlagevermögens ins Verhältnis zu den Aktiva. Zum Infrastrukturvermögen zählen Grund und Boden, Brücken, Tunnel und sonstige ingenieurtechnische Anlagen, Schienenverkehrswege mit Streckenausrüstung und sonstigen Anlagen, Energieversorgungsanlagen, Wasserversorgungsanlagen, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Abfallbeseitigungsanlagen, Straßennetze, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen und sonstige Bauten für Anlagen der Infrastruktur. Diese Kennzahl gibt an, in welchem Umfang Vermögenswerte durch Infrastruktureinrichtungen langfristig gebunden sind und kann damit als "Belastungsgröße" mit Infrastruktur (und deren Folgeaufwendungen) gedeutet werden. Dabei ist zu berücksichtigen, dass in diesen Aufgabenbereichen häufig Ausgliederungen in Eigenbetriebe und Kapitalgesellschaften vorliegen.

$$\text{Infrastrukturintensität (\%)} = \frac{(\text{Infrastrukturvermögen}) \times 100}{\text{Aktiva}}$$

$$48,06 (\%) = \frac{9.023.310,79 \times 100}{18.773.312,69}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Infrastrukturintensität (%)	0,00	54,93	51,59	50,64	48,06



5.4.1.3 Finanzvermögensintensität

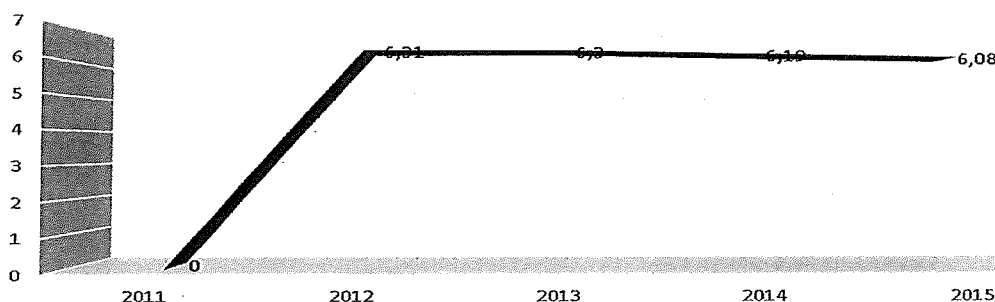
Die Finanzvermögensintensität setzt das Finanzvermögen als Teil des Anlagevermögens ins Verhältnis zu den Aktiva. Zum Finanzvermögen zählen Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Ausleihungen und Wertpapiere des Anlagevermögens. Diese Kennzahl gibt an, in welchem bilanziellen Anteil am Gesamtvermögen Finanzvermögenswerte vorliegen. Da umfangreiche Ausgliederungen normalerweise hohe bilanzielle Wertansätze für Beteiligungen, Sondervermögen und verbundene Unternehmen nach sich ziehen, kann die Kennzahl als Indikator für den Ausgliederungsgrad interpretiert werden.

$$\text{Finanzvermögensintensität (\%)} = \frac{(\text{Finanzvermögen}) \times 100}{\text{Aktiva}}$$

$$6,08 (\%) = \frac{1.142.150,84 \times 100}{18.773.312,69}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Finanzvermögensintensität (%)	0,00	6,31	6,91	6,19	6,08

Finanzvermögensintensität (%)



5.4.1.4 Investitionsdeckung

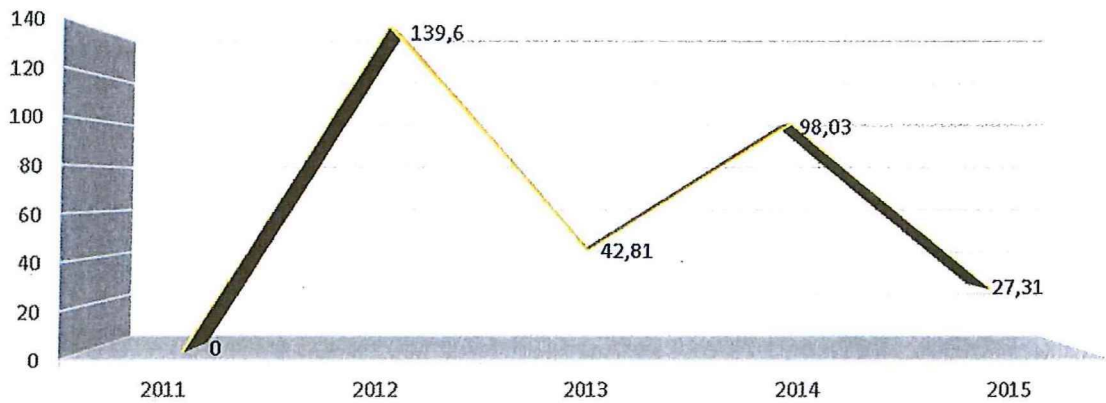
Die Investitionsdeckung setzt die Auszahlungen für Investitionen ins Verhältnis zu den bilanziellen Abschreibungen. Diese Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im laufenden Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Grundsätzlich sollten die jährlichen Investitionen mindestens so hoch sein wie die Abschreibungen.

$$\text{Investitionsdeckung (\%)} = \frac{(\text{Auszahlungen für Investitionen}) \times 100}{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

$$27,31 (\%) = \frac{103.700,60 \times 100}{379.713,98}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Investitionsdeckung (%)	0,00	139,60	44,82	98,03	27,31

Investitionsdeckung (%)



5.4.1.5 Vermögensdeckungs-Quote III

Die Vermögensdeckungs-Quote setzt Eigenkapital, Sonderposten und langfristige Rückstellungen ins Verhältnis zum Anlagevermögen

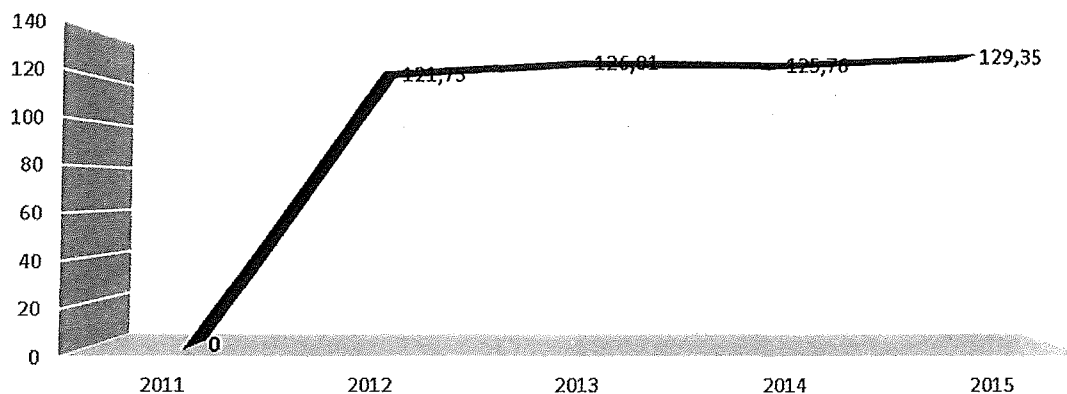
Diese Kennzahl gibt an, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch "Eigenkapital im weitesten Sinne" in der Bilanz gedeckt ist; in der Privatwirtschaft wird sie oft als "goldene Bilanzregel" bezeichnet. Werte um 100 % deuten meist auf positive Ausnahmesituationen hin.

$$\text{Vermögensdeckungs-Quote III (\%)} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{Rückstellungen}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

$$129,35 (\%) = \frac{(13.930.996,69 + 3.867.879,57 + 0,00) \times 100}{13.759.727,38}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Vermögensdeckungs-Quote III (%)	0,00	121,75	126,81	125,76	129,35

Vermögensdeckungs-Quote III (%)



5.4.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur

5.4.2.1 Eigenkapital pro Kopf

Das Eigenkapital beinhaltet alle der Gemeinde zuzurechnenden bilanziellen Eigenkapitalbestandteile. Es sollte positiv sein. Ein negatives Eigenkapital könnte als Verstoß gegen die Forderung nach intergenerativer Gerechtigkeit interpretiert werden, da alle künftigen Verbindlichkeiten und Verpflichtungen den bewerteten Nutzen übersteigen.

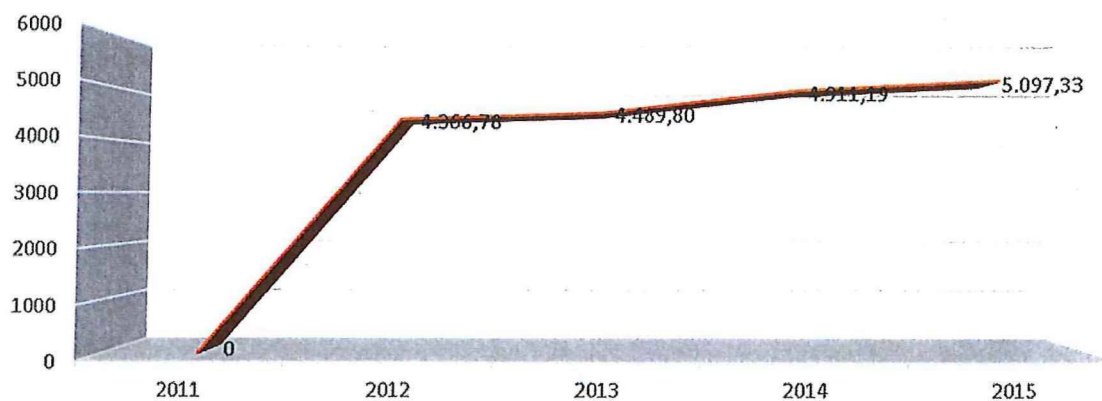
Um größenbedingte Fehlinterpretationen zu vermeiden, kann für interkommunale Vergleiche das Eigenkapital pro Kopf herangezogen werden.

Eigenkapital pro Kopf (€/EW) =	$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Einwohner}}$
--------------------------------	--

5.097,33 (€/EW) =	$\frac{13.930.996,69}{2.733}$
-------------------	-------------------------------

	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapital pro Kopf (€/EW)	0,00	4.366,78	4.489,80	4.911,19	5.097,33

Eigenkapital pro Kopf (€/EW)



5.4.2.2 Eigenkapital-Quote I

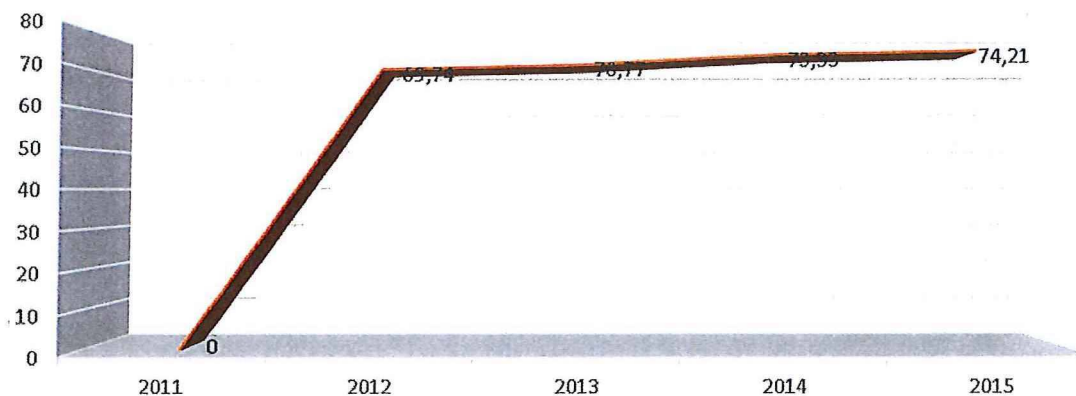
Die Eigenkapital-Quote I setzt das Eigenkapital ins Verhältnis zu den Passiva. Diese Kennzahl gibt den Anteil am Vermögen wieder, der bilanziell ohne Fremdmittel, Verpflichtungen oder Zuwendungen Dritter finanziert wurde - mit anderen Worten die "eigene Substanz" am Gesamtvermögen.

$$\text{Eigenkapital-Quote I (\%)} = \frac{(\text{Eigenkapital}) \times 100}{\text{Passiva}}$$

$$74,21 (\%) = \frac{13.930.996,69 \times 100}{18.773.312,69}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapital-Quote I (%)	0,00	69,74	70,77	73,33	74,21

Eigenkapital-Quote I (%)



5.4.2.3 Eigenkapital-Quote II

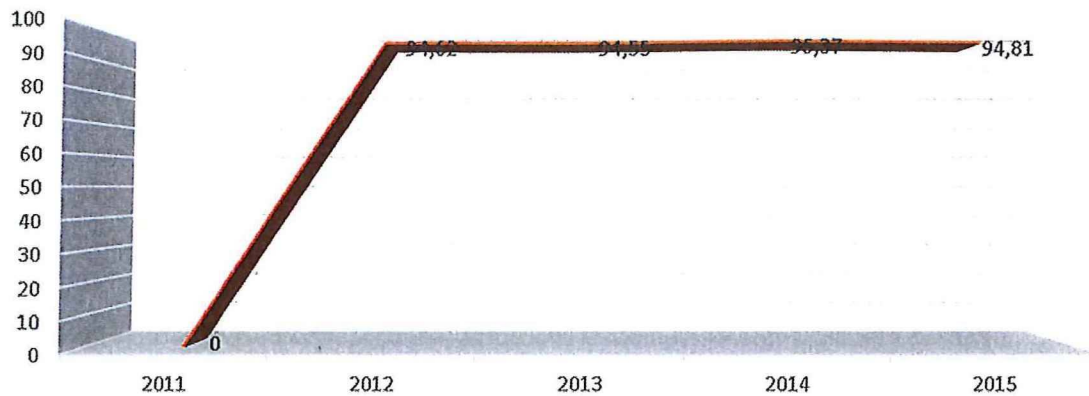
Die Eigenkapital-Quote II setzt die eigenen Kapitalien im weiteren Sinne (Eigenkapital, Sonderposten aus Zuwendungen Dritter) ins Verhältnis zu den Passiva. Das Eigenkapital im weiteren Sinne beinhaltet neben dem Eigenkapital auch Sonderposten aus Zuwendungen, aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten und sonstige Sonderposten. Diese Kennzahl gibt den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am Gesamtkapital an.

$$\text{Eigenkapital-Quote II (\%)} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Passiva}}$$

$$94,81 (\%) = \frac{(13.930.996,69 + 3.867.879,57) \times 100}{18.773.312,69}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapital-Quote II (%)	0,00	94,62	94,51	95,44	94,81

Eigenkapital-Quote II (%)



5.4.2.4 Fehlbetrags-Quote

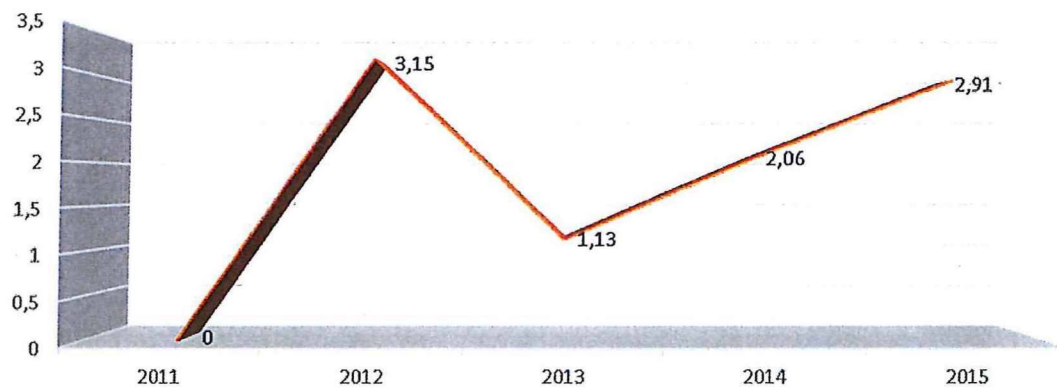
Die Fehlbetrags-Quote setzt das Jahresergebnis ins Verhältnis zum Eigenkapital. Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil am Eigenkapital vom Jahresergebnis aufgezehrt wird.

$$\text{Fehlbetrags-Quote (\%)} = \frac{(\text{Gesamtjahresergebnis}) \times 100}{\text{Eigenkapital}}$$

$$2,91 (\%) = \frac{405.585,47 \times 100}{13.930.996,69}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Fehlbetrags-Quote (%)	0,00	3,15	1,14	2,02	2,91

Fehlbetrags-Quote (%)



5.4.2.5 Fremdkapital-Quote II

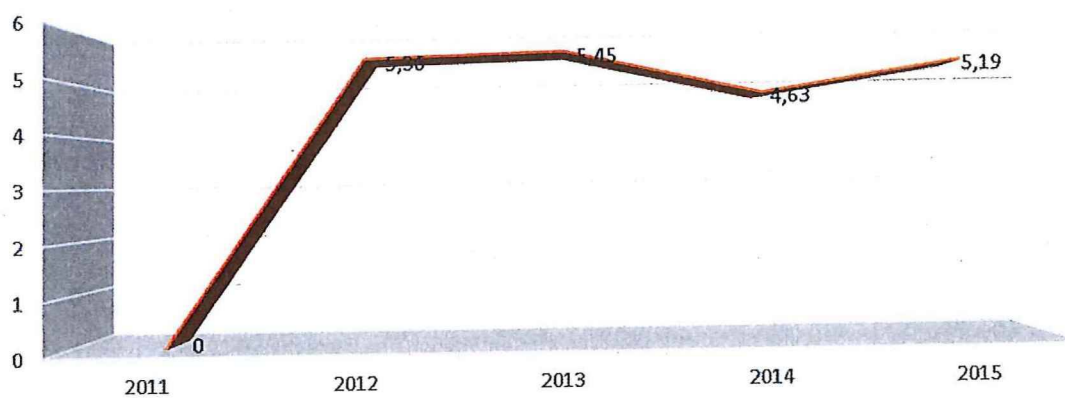
Die Fremdkapitalquote setzt die Summe aus Verbindlichkeiten und Rückstellungen ins Verhältnis zu den Passiva. Diese Kennzahl gibt den Anteil am Vermögen wieder, der entweder mit Krediten oder möglichen künftigen Verpflichtungen finanziert wurde - dieser Anteil am Vermögen gehört gewissermaßen "Dritten".

$$\text{Fremdkapitalquote II (\%)} = \frac{(\text{Verbindlichkeiten} + \text{Rückstellungen}) \times 100}{\text{Passiva}}$$

$$5,19 (\%) = \frac{(974.332,98 + 0,00) \times 100}{18.773.312,69}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Fremdkapital-Quote II (%)	0,00	5,36	5,45	4,63	5,19

Fremdkapital-Quote II (%)



6 Chancen und Risiken

Chancen

Die Chancen der Gemeinde Roggentin liegen in der optimalen Lage im Stadtumlandgebiet der Hansestadt Rostock sowie guten Bestand an Gewerbe, welche ständig wächst. Außerdem bestehen gute Chancen für den sozialen Bereich, den durch den Bau des neuen Medizinisch-Therapeutischen-Zentrums, siedeln sich neue Ärzte in der Gemeinde an.

Risiken

Eine Herausforderung stellt die Stabilitätssicherung der Umlagen dar. Ebenso ist die allgemeine staatliche Geldpolitik und ihre Auswirkung auf die Märkte (z.B. Zinssteigerungen – Negativzinsen) beeinflussen den Haushalt zukünftig.

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2015	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2015	Ergebnis 2015	Abweichung in 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis- veränderung gegenüber 2014	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2015													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.711.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.711.500,00	0,00	2.711.500,00	2.950.743,08	-239.243,08	2.738.431,27	212.311,81	0,00	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		227.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.400,00	0,00	227.400,00	213.608,31	13.791,69	208.585,92	5.022,39	0,00	41
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		16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	22.001,44	-6.001,44	18.657,56	3.343,88	0,00	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	12.346,71	38.653,29	12.461,62	-114,91	0,00	441, 443-445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,50	-18,50	9.583,57	-9.565,07	0,00	442, 447, 448
7	+ Erhöhung 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	
	- Verminderung 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	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	20.874,88	-10.574,88	71.618,20	-50.743,32	0,00	47
10	+ Sonstige laufende Erträge		122.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.900,00	0,00	122.900,00	129.024,20	-6.124,20	201.454,49	-72.430,29	0,00	46
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		3.139.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.139.100,00	0,00	3.139.100,00	3.348.617,12	-209.517,12	3.260.792,63	87.824,49	0,00	
12	- Personalaufwendungen		36.100,00	0,00	5.760,24	0,00	0,00	41.860,24	0,00	41.860,24	41.860,24	0,00	31.679,76	10.180,48	0,00	50
13	- 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
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		577.400,00	0,00	56.801,19	0,00	-5.749,56	628.451,63	0,00	628.451,63	607.469,33	20.982,30	567.928,09	39.541,24	0,00	52
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		388.200,00	0,00	496,65	0,00	103,86	388.800,51	0,00	388.800,51	379.713,98	9.086,53	376.189,41	3.524,57	0,00	5300-5393, 5395-5399
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5394
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.696.800,00	0,00	-17.192,33	0,00	5.000,00	1.684.607,67	0,00	1.684.607,67	1.518.770,28	165.837,39	1.638.342,72	-119.572,44	0,00	54
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		358.000,00	0,00	-48.245,27	0,00	-5.103,86	304.650,87	0,00	304.650,87	304.650,87	0,00	301.866,03	2.784,84	0,00	55

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2015													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		34.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.218,79	33.581,21	0,00	33.581,21	33.419,08	162,13	37.350,71	-3.931,63	0,00	57
20	– Sonstige laufende Aufwendungen		47.800,00	0,00	2.379,52	0,00	6.968,35	57.147,87	0,00	57.147,87	57.147,87	0,00	28.820,67	28.327,20	0,00	56
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		3.139.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.139.100,00	0,00	3.139.100,00	2.943.031,65	196.068,35	2.982.177,39	-39.145,74	0,00	
22	ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405.585,47	-405.585,47	278.615,24	126.970,23	0,00	
23	+ 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	491
24	– 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	591
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405.585,47	-405.585,47	278.615,24	126.970,23	0,00	
26	– Einstellung 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
27	+ Entnahmen aus der 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	492
28	– 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
29	+ Entnahmen 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
30	+ 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	494-499
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 zuzüglich Nummern 26 und 28)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405.585,47	-405.585,47	278.615,24	126.970,23	0,00	
	nachrichtlich:															
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr										411.475,37					
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)										817.060,84					

Finanzrechnung																Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz 2015	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2015	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2015	Ergebnis 2015	Abweichung in 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis- veränderung gegenüber 2014	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
in €																
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.711.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.711.500,00	0,00	2.711.500,00	2.987.116,62	-275.616,62	2.666.085,53	321.031,09	0,00	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.726,20	-24.726,20	32.968,26	-8.242,06	0,00	61
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		16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	15.272,40	727,60	15.296,49	-24,09	0,00	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	13.439,67	37.560,33	11.394,08	2.045,59	0,00	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.836,03	-69.836,03	9.866,44	59.969,59	0,00	642, 647, 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	
	- 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	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	27.639,60	-17.339,60	66.850,20	-39.210,60	0,00	67
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		122.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.900,00	0,00	122.900,00	144.300,42	-21.400,42	155.167,22	-10.866,80	0,00	660-668
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.911.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.911.700,00	0,00	2.911.700,00	3.282.330,94	-370.630,94	2.957.628,22	324.702,72	0,00	
11	- Personalauszahlungen		36.100,00	0,00	5.685,24	0,00	0,00	41.785,24	79,90	41.865,14	41.865,14	0,00	31.674,86	10.190,28	0,00	70
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		577.400,00	0,00	-5.722,51	0,00	-4.493,68	567.183,81	34.628,14	601.811,95	444.874,77	156.937,18	577.373,48	-132.498,71	168.162,18	72
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.696.800,00	0,00	3.804,45	0,00	5.000,00	1.705.604,45	7.934,47	1.713.538,92	1.530.262,56	183.276,36	1.640.605,07	-110.342,51	4.230,93	74
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		358.000,00	0,00	-5.063,66	0,00	-5.000,00	347.936,34	0,00	347.936,34	301.961,55	45.974,79	313.675,78	-11.714,23	2.826,61	75
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		34.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.800,00	0,00	34.800,00	33.419,08	1.380,92	37.350,71	-3.931,63	0,00	77
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		47.800,00	0,00	1.296,48	0,00	4.493,68	53.590,16	1.007,92	54.598,08	54.598,08	0,00	29.926,40	24.671,68	2.088,67	7600- 7694, 7696- 7699
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		2.750.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.750.900,00	43.650,43	2.794.550,43	2.406.981,18	387.569,25	2.630.606,30	-223.625,12	177.308,39	
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		160.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.800,00	-43.650,43	117.149,57	875.349,76	-758.200,19	327.021,92	548.327,84	-177.308,39	
20	+ 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	669
21	- 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	7695
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		160.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.800,00	-43.650,43	117.149,57	875.349,76	-758.200,19	327.021,92	548.327,84	-177.308,39	

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (fid. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		24.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.700,00	0,00	24.700,00	0,00	24.700,00	216.952,00	-216.952,00	0,00	681, 6833	
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	9.895,05	40.104,95	62.364,00	-52.468,95	0,00	682, 6830- 6832, 6839	
25	+ 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	684	
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	23.365,00	-23.365,00	0,00	685	
27	+ 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	686	
28	+ 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	687	
29	+ 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	688	
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		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	689	
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		104.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.700,00	0,00	104.700,00	9.895,05	94.804,95	302.681,00	-292.785,95	0,00		
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.802,63	21.802,63	0,00	21.802,63	0,00	0,00	0,00	781, 784	
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		301.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.500,00	1.000.000,00	1.301.500,00	103.700,60	1.197.799,40	368.786,57	-265.085,97	989.880,09	785	
34	- 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	786	
35	- 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	787	
36	- 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	0,00	788	
37	- 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	0,00	789	
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		301.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.500,00	1.021.802,63	1.323.302,63	103.700,60	1.219.602,03	368.786,57	-265.085,97	989.880,09		
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-196.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-196.800,00	-1.021.802,63	-1.218.602,63	-93.805,55	-1.124.797,08	-66.105,57	-27.699,98	-989.880,09		
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		-36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.000,00	-1.065.453,06	-1.101.453,06	781.544,21	-1.882.997,27	260.916,35	520.627,86	-1.167.188,48		
41	+ 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	0,00	691-692	
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		80.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.300,00	0,00	80.300,00	80.250,92	49,08	76.565,79	3.685,13	0,00	791-792	
43	- Sonstige 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	0,00		

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		-80.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.300,00	0,00	-80.300,00	-80.250,92	-49,08	-76.565,79	-3.685,13	0,00		
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-711,17	711,17	-1.814,95	1.103,78	0,00		
46	Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeiten gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)		-116.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116.300,00	-1.065.453,06	-1.181.753,06	700.582,12	-1.882.335,18	182.535,61	518.046,51	-1.167.188,48		
	nachrichtlich:																
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)										795.098,84						
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres										2.627.788,56						
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)										3.422.887,40						
	darunter:																
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres [Einzahlungen in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufenden Auszahlungen) enthalten]										0,00					6891	
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]										0,00					7896	

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

Teilergebnisrechnung

11101 Gremien
 11400 Zentrale Dienste
 11900 Recht
 12200 Ordnungsangelegenheiten
 12300 Verkehrsangelegenheiten
 21100 Grundschulen
 21500 Regionale Schulen
 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 36200 Jugendarbeit
 42100 Förderung des Sports

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (fkt. Nr.)	Ansatz 2015	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2015	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2015	Ergebnis 2015	Abweichung in 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis- veränderung gegenüber 2014	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		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
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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		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
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		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	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		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
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	18,50	-18,50	50,00	-31,50	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
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		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
10	+ Sonstige laufende Erträge		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	500,00	-500,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	18,50	381,50	550,00	-531,50	0,00
12	- Personalaufwendungen		21.500,00	0,00	1.643,39	0,00	0,00	23.143,39	0,00	23.143,39	23.143,39	0,00	16.734,94	6.408,45	0,00
13	- 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
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		256.000,00	0,00	61.124,80	0,00	0,00	317.124,80	0,00	317.124,80	317.124,80	0,00	175.364,75	141.760,05	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	7.550,22	0,00	103,86	7.654,08	0,00	7.654,08	7.654,08	0,00	3.186,81	4.467,27	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		13.500,00	0,00	4.030,26	0,00	5.000,00	22.530,26	0,00	22.530,26	22.530,26	0,00	7.566,16	14.964,10	0,00

Teilhaushalt 1 Haupt- und Bürgeramt

Herr Fahning

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		358.000,00	0,00	-48.245,27	0,00	-5.103,86	304.650,87	0,00	304.650,87	304.650,87	0,00	301.866,03	2.784,84	0,00
19	– 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	0,00
20	– Sonstige laufende Aufwendungen		12.500,00	0,00	2.379,52	0,00	0,00	14.879,52	0,00	14.879,52	14.879,52	0,00	12.307,68	2.571,84	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		661.500,00	0,00	28.482,92	0,00	0,00	689.982,92	0,00	689.982,92	689.982,92	0,00	517.026,37	172.956,55	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-661.100,00	0,00	-28.482,92	0,00	0,00	-689.582,92	0,00	-689.582,92	-689.964,42	381,50	-516.476,37	-173.488,05	0,00
23	+ 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
24	– 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
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-661.100,00	0,00	-28.482,92	0,00	0,00	-689.582,92	0,00	-689.582,92	-689.964,42	381,50	-516.476,37	-173.488,05	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		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
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		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
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-661.100,00	0,00	-28.482,92	0,00	0,00	-689.582,92	0,00	-689.582,92	-689.964,42	381,50	-516.476,37	-173.488,05	0,00

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		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
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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		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
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		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	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.764,56	-66.764,56	50,00	66.714,56	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
	- 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	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		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
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	574,83	-574,83	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	66.764,56	-66.364,56	624,83	66.139,73	0,00
11	- Personalauszahlungen		21.500,00	0,00	1.568,39	0,00	0,00	23.068,39	75,00	23.143,39	23.143,39	0,00	16.734,94	6.408,45	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
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		256.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.000,00	28.791,94	284.791,94	185.110,65	99.681,29	152.036,97	33.073,68	137.751,49
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		13.500,00	0,00	3.804,45	0,00	5.000,00	22.304,45	118,51	22.422,96	22.422,96	0,00	7.866,06	14.556,90	107,30
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		358.000,00	0,00	-5.063,66	0,00	-5.000,00	347.936,34	0,00	347.936,34	301.961,55	45.974,79	313.675,78	-11.714,23	2.826,61
16	- 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
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		12.500,00	0,00	1.296,48	0,00	0,00	13.796,48	1.007,92	14.804,40	14.804,40	0,00	13.344,10	1.460,30	901,80
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		661.500,00	0,00	1.605,66	0,00	0,00	663.105,66	29.993,37	693.099,03	547.442,95	145.656,08	503.657,85	43.785,10	141.587,20
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-661.100,00	0,00	-1.605,66	0,00	0,00	-662.705,66	-29.993,37	-692.699,03	-480.678,39	-212.020,64	-503.033,02	22.354,63	-141.587,20
20	+ 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
21	- 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
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-661.100,00	0,00	-1.605,66	0,00	0,00	-662.705,66	-29.993,37	-692.699,03	-480.678,39	-212.020,64	-503.033,02	22.354,63	-141.587,20
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		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
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-661.100,00	0,00	-1.605,66	0,00	0,00	-662.705,66	-29.993,37	-692.699,03	-480.678,39	-212.020,64	-503.033,02	22.354,63	-141.587,20
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		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

Teilhaushalt 1 Haupt- und Bürgeramt

Herr Fahning

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ist-Nr.)	Ansatz 2015	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2015	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2015	Ergebnis 2015	Abweichung in 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis- veränderung gegenüber 2014	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		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	+ 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
26	+ 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
27	+ 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
28	+ 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
29	+ 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
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		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
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		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
32	- Auszahlungen für 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
33	- Auszahlungen für 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
34	- 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
35	- 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
36	- 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	0,00
37	- 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	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		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
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 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
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-661.100,00	0,00	-1.605,66	0,00	0,00	-662.705,66	-29.993,37	-692.699,03	-480.678,39	-212.020,64	-503.033,02	22.354,63	-141.587,20

Teilhaushalt 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt															Herr Pampel		
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		Teilergebnisrechnung															
11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement + Liegenschaften 11402 Bauhof / Gemeindearbeiter 12200 Ordnungsangelegenheiten 12600 Brandschutz 36500 Tageseinrichtungen für Kinder 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit 41200 Gesundheitseinrichtungen 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen 52100 Bau- und Grundstücksordnung 53800 Abwasserbeseitigung 54000 Konzessionsabgaben 54100 Gemeindestraßen 54400 Bundesstraßen 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau 55200 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz 55400 Naturschutz und Landschaftspflege 57100 Wirtschaftsförderung 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre		
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	201.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.700,00	0,00	201.700,00	213.608,31	-11.908,31	208.585,92	5.022,39	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
			4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	22.001,44	-6.001,44	18.657,56	3.343,88	0,00
			5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	12.346,71	38.653,29	12.461,62	-114,91	0,00
			6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.533,57	-9.533,57	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
				- 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
			9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	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
			10	+ Sonstige laufende Erträge	122.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.500,00	0,00	122.500,00	129.016,63	-6.516,63	200.954,36	-71.937,73	0,00
			11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	391.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391.200,00	0,00	391.200,00	379.153,00	12.047,00	450.193,03	-71.040,03	0,00
12	- Personalaufwendungen	14.600,00	0,00	4.116,85	0,00	0,00	18.716,85	0,00	18.716,85	18.716,85	0,00	14.944,82	3.772,03	0,00			
13	- 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			
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	321.400,00	0,00	-4.323,61	0,00	-5.749,56	311.326,83	0,00	311.326,83	290.344,53	20.982,30	392.563,34	-102.218,81	0,00			

Teilhaushalt 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt

Herr Pampel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		388.200,00	0,00	-7.053,57	0,00	0,00	381.146,43	0,00	381.146,43	372.059,90	9.086,53	373.002,60	-942,70	0,00
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		56.000,00	0,00	-21.222,59	0,00	0,00	34.777,41	0,00	34.777,41	3.532,38	31.245,03	3.500,00	32,38	0,00
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– 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	0,00
20	– Sonstige laufende Aufwendungen		35.300,00	0,00	0,00	0,00	5.749,56	41.049,56	0,00	41.049,56	41.049,56	0,00	16.317,63	24.731,93	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		815.500,00	0,00	-28.482,92	0,00	0,00	787.017,08	0,00	787.017,08	725.703,22	61.313,86	800.328,39	-74.625,17	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-424.300,00	0,00	28.482,92	0,00	0,00	-395.817,08	0,00	-395.817,08	-346.550,22	-49.266,86	-350.135,36	3.585,14	0,00
23	+ 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
24	– 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
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-424.300,00	0,00	28.482,92	0,00	0,00	-395.817,08	0,00	-395.817,08	-346.550,22	-49.266,86	-350.135,36	3.585,14	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		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
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		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
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-424.300,00	0,00	28.482,92	0,00	0,00	-395.817,08	0,00	-395.817,08	-346.550,22	-49.266,86	-350.135,36	3.585,14	0,00

Teilfinanzrechnung																
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014	
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		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	
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	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	15.272,40	727,60	15.296,49	-24,09	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	13.439,67	37.560,33	11.394,08	2.045,59	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.071,47	-3.071,47	9.816,44	-6.744,97	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	
	- 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	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.179,91	-2.179,91	0,00	2.179,91	0,00	
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		122.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.500,00	0,00	122.500,00	144.292,85	-21.792,85	154.592,26	-10.299,41	0,00	
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		189.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.500,00	0,00	189.500,00	178.256,30	11.243,70	191.099,27	-12.842,97	0,00	
11	- Personalauszahlungen		14.600,00	0,00	4.116,85	0,00	0,00	18.716,85	4,90	18.721,75	18.721,75	0,00	14.939,92	3.781,83	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	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		321.400,00	0,00	-5.722,51	0,00	-4.493,68	311.183,81	5.836,20	317.020,01	259.764,12	57.255,89	425.336,51	-165.572,39	30.410,69	
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	3.532,38	52.467,62	3.500,00	32,38	340,01	
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	
16	- 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	
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		35.300,00	0,00	0,00	0,00	4.493,68	39.793,68	0,00	39.793,68	39.793,68	0,00	16.582,30	23.211,38	1.186,87	
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		427.300,00	0,00	-1.605,66	0,00	0,00	425.694,34	5.841,10	431.535,44	321.811,93	109.723,51	460.358,73	-138.546,80	31.937,57	
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-237.800,00	0,00	1.605,66	0,00	0,00	-236.194,34	-5.841,10	-242.035,44	-143.555,63	-98.479,81	-269.259,46	125.703,83	-31.937,57	
20	+ 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	
21	- 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	
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-237.800,00	0,00	1.605,66	0,00	0,00	-236.194,34	-5.841,10	-242.035,44	-143.555,63	-98.479,81	-269.259,46	125.703,83	-31.937,57	
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		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	
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-237.800,00	0,00	1.605,66	0,00	0,00	-236.194,34	-5.841,10	-242.035,44	-143.555,63	-98.479,81	-269.259,46	125.703,83	-31.937,57	
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.952,00	-216.952,00	0,00	

Teilhaushalt 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt

Herr Pampel

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Hd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	9.895,05	40.104,95	62.364,00	-52.468,95	0,00
25	+ 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
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	23.365,00	-23.365,00	0,00
27	+ 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
28	+ 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
29	+ 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
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		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
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	9.895,05	70.104,95	302.681,00	-292.785,95	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.802,63	21.802,63	0,00	21.802,63	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		301.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.500,00	1.000.000,00	1.301.500,00	103.700,60	1.197.799,40	368.786,57	-265.085,97	989.880,09
34	- 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
35	- 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
36	- 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	0,00
37	- 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	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		301.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.500,00	1.021.802,63	1.323.302,63	103.700,60	1.219.602,03	368.786,57	-265.085,97	989.880,09
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-221.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-221.500,00	-1.021.802,63	-1.243.302,63	-93.805,55	-1.149.497,08	-66.105,57	-27.699,98	-989.880,09
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-459.300,00	0,00	1.605,66	0,00	0,00	-457.694,34	-1.027.643,73	-1.485.338,07	-237.361,18	-1.247.976,89	-335.365,03	98.003,85	-1.021.817,66

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		Ergebnisrechnung															
		11600 Finanzen 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 61300 Abwicklung Vorjahre 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens 62700 Wertpapiere des Umlaufvermögens															
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2015	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2015	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2015	Ergebnis 2015	Abweichung in 2015	Ergebnis 2014	Ergebnisveränderung gegenüber 2014	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre		
			1	2	3	4	5	6	in €		7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.711.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.711.500,00	0,00	2.711.500,00	2.950.743,08	-239.243,08	2.738.431,27	212.311,81		0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		25.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.700,00	0,00	25.700,00	0,00	25.700,00	0,00	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	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		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	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		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	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		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	
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	
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	18.694,97	-8.394,97	71.618,20	-52.923,23		0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,57	-7,57	0,13	7,44		0,00	
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		2.747.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.747.500,00	0,00	2.747.500,00	2.969.445,62	-221.945,62	2.810.049,60	159.396,02		0,00	
12	- Personalaufwendungen		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	
13	- 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	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		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	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		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	- 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	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.627.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.627.300,00	0,00	1.627.300,00	1.492.707,64	134.592,36	1.627.276,56	-134.568,92		0,00	
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		34.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.218,79	33.581,21	0,00	33.581,21	33.419,08	162,13	37.350,71	-3.931,63		0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	1.218,79	1.218,79	0,00	1.218,79	1.218,79	0,00	195,36	1.023,43		0,00	
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		1.662.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662.100,00	0,00	1.662.100,00	1.527.345,51	134.754,49	1.664.822,63	-137.477,12		0,00	
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		1.085.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.085.400,00	0,00	1.085.400,00	1.442.100,11	-356.700,11	1.145.226,97	296.873,14		0,00	

Teilhaushalt 3 Haushalt und Finanzen

Frau Narajek

Teilhaushalt 3 Haushalt und Finanzen															Frau Narajek
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
in €															
23	+ 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
24	– 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
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		1.085.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.085.400,00	0,00	1.085.400,00	1.442.100,11	-356.700,11	1.145.226,97	296.873,14	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		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
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		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
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		1.085.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.085.400,00	0,00	1.085.400,00	1.442.100,11	-356.700,11	1.145.226,97	296.873,14	0,00

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.711.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.711.500,00	0,00	2.711.500,00	2.987.116,62	-275.616,62	2.666.085,53	321.031,09	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.726,20	-24.726,20	32.968,26	-8.242,06	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		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
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		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	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		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
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	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	25.459,69	-15.159,69	66.850,20	-41.390,51	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,57	-7,57	0,13	7,44	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.721.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.721.800,00	0,00	2.721.800,00	3.037.310,08	-315.510,08	2.765.904,12	271.405,96	0,00
11	- Personalauszahlungen		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
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
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		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
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.627.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.627.300,00	7.815,96	1.635.115,96	1.504.307,22	130.808,74	1.629.239,01	-124.931,79	3.783,62
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
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		34.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.800,00	0,00	34.800,00	33.419,08	1.380,92	37.350,71	-3.931,63	0,00
17	- Sonstige laufende 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
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		1.662.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662.100,00	7.815,96	1.669.915,96	1.537.726,30	132.189,66	1.666.589,72	-128.863,42	3.783,62
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		1.059.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059.700,00	-7.815,96	1.051.884,04	1.499.583,78	-447.699,74	1.099.314,40	400.269,38	-3.783,62
20	+ 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
21	- 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
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		1.059.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059.700,00	-7.815,96	1.051.884,04	1.499.583,78	-447.699,74	1.099.314,40	400.269,38	-3.783,62
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		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
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		1.059.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059.700,00	-7.815,96	1.051.884,04	1.499.583,78	-447.699,74	1.099.314,40	400.269,38	-3.783,62
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		24.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.700,00	0,00	24.700,00	0,00	24.700,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 3 Haushalt und Finanzen

Frau Narajek

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		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	+ 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
26	+ 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
27	+ 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
28	+ 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
29	+ 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
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		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
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		24.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.700,00	0,00	24.700,00	0,00	24.700,00	0,00	0,00	0,00
32	– Auszahlungen für 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
33	– Auszahlungen für 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
34	– 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
35	– 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
36	– 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	0,00
37	– 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	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		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
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		24.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.700,00	0,00	24.700,00	0,00	24.700,00	0,00	0,00	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		1.084.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084.400,00	-7.815,96	1.076.584,04	1.499.583,78	-422.999,74	1.099.314,40	400.269,38	-3.783,62

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		1	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
				11101	36100	11400	11900	12200	12300
		Summe aller Produkte	Haupt- und Bürgeramt	Gremien	Förderung von Kindern in	Zentrale Dienste	Recht	Ordnungsangele- genheiten	Verkehrsangeleg- enheiten
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.950.743,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	213.608,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.001,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.346,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18,50	18,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	20.874,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	129.024,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.348.617,12	18,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Personalaufwendungen	41.860,24	23.143,39	23.143,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	607.469,33	317.124,80	0,00	0,00	0,00	0,00	5.969,56	0,00
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	379.713,98	7.654,08	0,00	0,00	0,00	0,00	103,86	0,00
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.518.770,28	22.530,26	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	304.650,87	304.650,87	0,00	304.650,87	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	33.419,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Sonstige laufende Aufwendungen	57.147,87	14.879,52	4.109,64	0,00	3.756,92	1.590,91	0,00	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.943.031,65	689.982,92	32.253,03	304.650,87	3.756,92	1.590,91	6.073,42	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	405.585,47	-689.964,42	-32.253,03	-304.650,87	-3.756,92	-1.590,91	-6.073,42	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	405.585,47	-689.964,42	-32.253,03	-304.650,87	-3.756,92	-1.590,91	-6.073,42	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	405.585,47	-689.964,42	-32.253,03	-304.650,87	-3.756,92	-1.590,91	-6.073,42	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	2
		21100	21500	28100	29100	33100	36200	42100	
		Grundschulen	Regionale Schulen	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Förderung von Kirchgemeinden und	Förderung von Trägern der	Jugendarbeit	Förderung des Sports	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.608,31
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.001,44
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.346,71
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,50	0,00	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
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.179,91
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.016,63
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,50	0,00	379.153,00
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.716,85
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.420,55	67.734,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.344,53
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	496,65	0,00	0,00	0,00	7.053,57	0,00	0,00	372.059,90
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	530,26	5.000,00	3.532,38
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	5.422,05	0,00	0,00	0,00	0,00	41.049,56
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	243.917,20	67.734,69	17.422,05	0,00	7.053,57	530,26	5.000,00	725.703,22
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-243.917,20	-67.734,69	-17.422,05	0,00	-7.053,57	-511,76	-5.000,00	-346.550,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-243.917,20	-67.734,69	-17.422,05	0,00	-7.053,57	-511,76	-5.000,00	-346.550,22
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-243.917,20	-67.734,69	-17.422,05	0,00	-7.053,57	-511,76	-5.000,00	-346.550,22

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		54100	11401	11402	12200	12600	36500	36600	41200
		Gemeindestraßen	Zentrales Grundstücks- und	Bauhof / Gemeindegarten	Ordnungsangelegenheiten	Brandschutz	Tageseinrichtungen für Kinder	Einrichtungen der Kinder- und	Gesundheitseinrichtungen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	210.065,67	0,00	0,00	0,00	851,30	0,00	68,31	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.565,45	0,00	0,00	0,00	34,43	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.346,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	2.179,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	4.352,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	220.983,84	14.526,62	0,00	0,00	885,73	0,00	68,31	0,00
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.080,00	0,00	7.311,08	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.351,00	0,00	128.295,40	0,00	7.688,56	0,00	316,74	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestellung und Erweiterung der Verwaltung	347.232,82	59,64	4.086,38	0,00	7.837,34	6.256,59	566,35	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	392,38	0,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	2.506,73	0,00	0,00	-12.033,71	0,00	319,64	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	437.583,82	2.566,37	132.381,78	0,00	32.031,99	6.256,59	8.513,81	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-216.599,98	11.960,25	-132.381,78	0,00	-31.146,26	-6.256,59	-8.445,50	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-216.599,98	11.960,25	-132.381,78	0,00	-31.146,26	-6.256,59	-8.445,50	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-216.599,98	11.960,25	-132.381,78	0,00	-31.146,26	-6.256,59	-8.445,50	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		51100	52100	53800	54000	54400	55100	55200	55400
		Räumliche Planungs- und	Bau- und Grundstücksordn- ung	Abwasserbeseiti- gung	Konzessionsabg- aben	Bundesstraßen	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche	Naturschutz und Landschaftspfleg- e
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,69	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	357,91	0,00	0,00	0,00	15.043,65	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	124.663,91	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	0,00	357,91	124.663,91	0,00	700,69	15.043,65	0,00
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	38.458,51	0,00	0,00	0,00	16.369,17	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806,18	825,23	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.140,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	25.449,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,82	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	25.449,09	0,00	38.458,51	0,00	0,00	3.946,18	17.196,22	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-25.449,09	0,00	-38.100,60	124.663,91	0,00	-3.245,49	-2.152,57	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-25.449,09	0,00	-38.100,60	124.663,91	0,00	-3.245,49	-2.152,57	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-25.449,09	0,00	-38.100,60	124.663,91	0,00	-3.245,49	-2.152,57	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		57100	57300		61100	11600	61200	61300	62600
		Wirtschaftsförderung	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Haushalt und Finanzen	Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	Finanzen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abwicklung Vorjahre	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	2.950.743,08	2.950.743,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	1.922,34	0,00	0,00	0,00	0,00	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	18.694,97	3.039,50	0,00	11.824,97	0,00	3.830,50
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	7,57	0,05	0,00	7,52	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	1.922,34	2.969.445,62	2.953.782,63	0,00	11.832,49	0,00	3.830,50
12	– Personalaufwendungen	0,00	7.325,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	8.765,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	4.389,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.492.707,64	1.492.707,64	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	33.419,08	1.950,00	0,00	31.469,08	0,00	0,00
20	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	738,57	1.218,79	1.193,79	0,00	25,00	0,00	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	100,00	21.218,86	1.527.345,51	1.495.851,43	0,00	31.494,08	0,00	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-100,00	-19.296,52	1.442.100,11	1.457.931,20	0,00	-19.661,59	0,00	3.830,50
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-100,00	-19.296,52	1.442.100,11	1.457.931,20	0,00	-19.661,59	0,00	3.830,50
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-100,00	-19.296,52	1.442.100,11	1.457.931,20	0,00	-19.661,59	0,00	3.830,50

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig							
		62700							
		Wertpapiere des Umlaufvermögens	in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00							
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00							
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00							
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00							
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00							
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00							
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00							
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00							
12	– Personalaufwendungen	0,00							
13	– Versorgungsaufwendungen	0,00							
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00							
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00							
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00							
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00							
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00							
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00							
20	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00							
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	0,00							
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	0,00							
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00							
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00							
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	0,00							
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00							
27	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00							
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	0,00							

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		1	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
				11101	36100	11400	11900	12200	12300
		Summe aller Produkte	Haupt- und Bürgeramt	Gremien	Förderung von Kindern in	Zentrale Dienste	Recht	Ordnungsangelegenheiten	Verkehrsangelegenheiten
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.987.116,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	24.726,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.272,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.439,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.836,03	66.764,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.639,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	144.300,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.282.330,94	66.764,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalauszahlungen	41.865,14	23.143,39	23.143,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	444.874,77	185.110,65	0,00	0,00	0,00	0,00	6.046,50	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.530.262,56	22.422,96	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	301.961,55	301.961,55	0,00	301.961,55	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	33.419,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	54.598,08	14.804,40	4.316,18	0,00	3.680,64	1.590,91	0,00	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.406.981,18	547.442,95	32.459,57	301.961,55	3.680,64	1.590,91	6.046,50	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	875.349,76	-480.678,39	-32.459,57	-301.961,55	-3.680,64	-1.590,91	-6.046,50	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	875.349,76	-480.678,39	-32.459,57	-301.961,55	-3.680,64	-1.590,91	-6.046,50	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	875.349,76	-480.678,39	-32.459,57	-301.961,55	-3.680,64	-1.590,91	-6.046,50	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.895,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	9.895,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	103.700,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	103.700,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-93.805,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	781.544,21	-480.678,39	-32.459,57	-301.961,55	-3.680,64	-1.590,91	-6.046,50	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	2
		21100	21500	28100	29100	33100	36200	42100	
		Grundschulen	Regionale Schulen	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Förderung von Kirchgemeinden und	Förderung von Trägern der	Jugendarbeit	Förderung des Sports	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.272,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.439,67
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.746,06	0,00	0,00	0,00	0,00	18,50	0,00	3.071,47
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
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.179,91
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.292,85
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	66.746,06	0,00	0,00	0,00	0,00	18,50	0,00	178.256,30
11	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.721,75
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.329,46	67.734,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.764,12
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	422,96	5.000,00	3.532,38
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	5.216,67	0,00	0,00	0,00	0,00	39.793,68
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	111.329,46	67.734,69	17.216,67	0,00	0,00	422,96	5.000,00	321.811,93
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-44.583,40	-67.734,69	-17.216,67	0,00	0,00	-404,46	-5.000,00	-143.555,63
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-44.583,40	-67.734,69	-17.216,67	0,00	0,00	-404,46	-5.000,00	-143.555,63
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-44.583,40	-67.734,69	-17.216,67	0,00	0,00	-404,46	-5.000,00	-143.555,63
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.895,05
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.895,05
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.700,60
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.700,60
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-93.805,55
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-44.583,40	-67.734,69	-17.216,67	0,00	0,00	-404,46	-5.000,00	-237.361,18

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		54100	11401	11402	12200	12600	36500	36600	41200
		Gemeindestraßen	Zentrales Grundstücks- und	Bauhof / Gemeindearbeiter	Ordnungsangelegenheiten	Brandschutz	Tageseinrichtungen für Kinder	Einrichtungen der Kinder- und	Gesundheitseinrichtungen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	13.439,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.557,40	1.514,07	0,00	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
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	2.179,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.483,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.483,43	15.619,58	0,00	0,00	1.557,40	1.514,07	0,00	0,00
11	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.080,00	0,00	7.315,98	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.428,43	0,00	103.947,13	0,00	6.871,85	0,00	316,74	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	392,38	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
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	2.382,50	0,00	0,00	10.903,88	0,00	319,64	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	85.428,43	2.382,50	103.947,13	0,00	22.248,11	0,00	7.952,36	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-82.945,00	13.237,08	-103.947,13	0,00	-20.690,71	1.514,07	-7.952,36	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-82.945,00	13.237,08	-103.947,13	0,00	-20.690,71	1.514,07	-7.952,36	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-82.945,00	13.237,08	-103.947,13	0,00	-20.690,71	1.514,07	-7.952,36	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.895,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	9.895,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	28.315,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.109,47	54.118,57
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	28.315,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.109,47	54.118,57
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-18.420,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.109,47	-54.118,57
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-101.365,58	13.237,08	-103.947,13	0,00	-20.690,71	1.514,07	-29.061,83	-54.118,57

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		51100	52100	53800	54000	54400	55100	55200	55400
		Räumliche Planungs- und	Bau- und Grundstücksord- nung	Abwasserbeseiti- gung	Konzessionsabg- aben	Bundesstraßen	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche	Naturschutz und Landschaftspfleg- e
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	286,33	0,00	0,00	0,00	14.986,07	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	141.809,42	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	286,33	141.809,42	0,00	0,00	14.986,07	0,00
11	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	38.118,50	0,00	0,00	0,00	16.369,17	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.140,00	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
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	25.449,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	25.449,09	0,00	38.118,50	0,00	0,00	3.140,00	16.369,17	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-25.449,09	0,00	-37.832,17	141.809,42	0,00	-3.140,00	-1.383,10	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-25.449,09	0,00	-37.832,17	141.809,42	0,00	-3.140,00	-1.383,10	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-25.449,09	0,00	-37.832,17	141.809,42	0,00	-3.140,00	-1.383,10	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-25.449,09	0,00	-37.832,17	141.809,42	0,00	-3.140,00	-1.383,10	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		57100	57300		61100	11600	61200	61300	62600
		Wirtschaftsförderung	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Haushalt und Finanzen	Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	Finanzen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abwicklung Vorjahre	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	2.987.116,62	2.987.116,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	24.726,20	24.726,20	0,00	0,00	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	25.459,69	10.899,50	0,00	10.729,69	0,00	3.830,50
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	7,57	0,05	0,00	7,52	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	3.037.310,08	3.022.742,37	0,00	10.737,21	0,00	3.830,50
11	- Personalauszahlungen	0,00	7.325,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	8.612,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.504.307,22	1.504.307,22	0,00	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
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	33.419,08	1.950,00	0,00	31.469,08	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	738,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	100,00	16.676,64	1.537.726,30	1.506.257,22	0,00	31.469,08	0,00	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-100,00	-16.676,64	1.499.583,78	1.516.485,15	0,00	-20.731,87	0,00	3.830,50
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-100,00	-16.676,64	1.499.583,78	1.516.485,15	0,00	-20.731,87	0,00	3.830,50
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-100,00	-16.676,64	1.499.583,78	1.516.485,15	0,00	-20.731,87	0,00	3.830,50
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	156,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	156,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	-156,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-100,00	-16.833,57	1.499.583,78	1.516.485,15	0,00	-20.731,87	0,00	3.830,50

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstige							
		62700							
		Wertpapiere des Umlaufvermögens							
			in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00							
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00							
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00							
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00							
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00							
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00							
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00							
11	– Personalauszahlungen	0,00							
12	– Versorgungsauszahlungen	0,00							
13	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00							
14	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00							
15	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00							
16	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00							
17	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00							
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	0,00							
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	0,00							
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00							
21	– Außerordentliche Auszahlungen	0,00							
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	0,00							
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00							
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	0,00							
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00							
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00							
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00							
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00							
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00							
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00							
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00							
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00							
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00							
32	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00							
33	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00							
34	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00							
35	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00							
36	– Auszahlungen für Vorräte	0,00							
37	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00							
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00							
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00							
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	0,00							

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Gremien

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Haupt- und Bürgeramt)						
Produkt:	1110100000 - Gremien					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe:	111 Verwaltungssteuerung					
Produktverantwortung:	Haupt- und Bürgeramt, Herr Torsten Fahning					
Beschreibung des Produktes:	Angelegenheiten des Bürgermeisters, der Gemeindevertretung und der Ausschüsse. Hier liegt die gesetzliche Grundlage zur Zahlung der Entschädigung zugrunde. Abschreibungen fallen an dieser Stelle nicht an. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen fallen nicht an.					
Auftragsgrundlage:						
Art der Aufgabe:	freiwillig, pflicht					
Produktart:	intern					
Zielgruppe:	Bürgermeister, Gemeindevertretung, Ausschüsse					
Ziele: Verringerung Sitzungsdienst und damit den Aufwand.						
Leistungen:						
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2015 einschl. Nachträge	100,00	26.900,00	-26.800,00	100,00	26.900,00	-26.800,00
Ergebnis 2015	0,00	32.459,57	-32.459,57	0,00	32.253,03	-32.253,03
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-100,00	5.559,57	-5.659,57	-100,00	5.353,03	-5.453,03
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Planung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015 (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis 2014
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						

Haupt-Produktbereich

3

Soziales und Jugend

Produktbereich

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt

36100

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Haupt- und Bürgeramt)						
Produkt:	3610000000 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe:	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
Produktverantwortung:	Haupt- und Bürgeramt, Herr Torsten Fahning					
Beschreibung des Produktes:	finanzielle Förderung der Kinderbetreuung (einschließlich Übernahme Elternbeiträge, Kostenbeteiligungen), finanzielle Förderung der Tagespflege (einschließlich Übernahme Elternbeiträge, Kostenbeteiligungen). Es besteht gesetzliche Pflicht zur Zahlung des Elternanteils. Abschreibungen fallen an dieser Stelle nicht an. Das Produkt befindet sich im Deckungskreis des Teilhaushalts 1. Außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen fallen nicht an.					
Auftragsgrundlage:						
Art der Aufgabe:	50% pflicht, darüber hinaus freiwillig					
Produktart:	intern					
Zielgruppe:	BürgerInnen					
Ziele:	Förderung der eigenen Kindertageseinrichtungen durch Entlastung der Eltern.					
Leistungen:						
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2015 einschl. Nachträge	0,00	358.000,00	-358.000,00	0,00	358.000,00	-358.000,00
Ergebnis 2015	0,00	301.961,55	-301.961,55	0,00	304.650,87	-304.650,87
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-56.038,45	56.038,45	0,00	-53.349,13	53.349,13
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Planung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015 (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis 2014
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt)						
Produkt:	5410000000 - Gemeindestraßen					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe:	541 Gemeindestraßen					
Produktverantwortung:	Bau-/Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, Herr Rüdiger Pampel					
Beschreibung des Produktes:	Bewirtschaftung und Unterhaltung der gemeindeeigene Straßen mit deren Anlagen (u.a. Straßenbeleuchtung, Entwässerung). Straßenunterhaltung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Das Produkt befindet sich im Deckungskreis des Teilhaushalts 2. Außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen fallen nicht an.					
Auftragsgrundlage:						
Art der Aufgabe:	freiwillig, pflicht					
Produktart:	extern					
Zielgruppe:	BürgerInnen					
Ziele:	Einsparungen von Energie bei der Straßenbeleuchtung.					
Leistungen:						
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2015 einschl. Nachträge	50.000,00	393.300,00	-343.300,00	199.000,00	457.700,00	-258.700,00
Ergebnis 2015	12.378,48	113.744,06	-101.365,58	220.983,84	437.583,82	-216.599,98
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-48.621,52	279.555,94	241.934,42	21.983,84	-20.116,18	42.100,02
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Planung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015 (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis 2014
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Haushalt und Finanzen)						
Produkt:	6110000000 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen					
Hauptproduktbereich:	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich:	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe:	611 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen					
Produktverantwortung:	Haushalt und Finanzen, Frau Simone Narajek					
Beschreibung des Produktes:	Erhebung von Steuern, Vereinnahmung von allgemeinen Zuweisungen, Abführung von allgemeinen Umlagen. Abschreibungen fallen an dieser Stelle nicht an. Das Produkt befindet sich im Deckungskreis des Teilhaushalts 3. Außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen fallen nicht an.					
Auftragsgrundlage:						
Art der Aufgabe:	pflicht					
Produktart:	intern					
Zielgruppe:	BürgerInnen					
Ziele:						
Leistungen:						
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2015 einschl. Nachträge	2.711.500,00	1.627.300,00	1.084.200,00	2.711.500,00	1.627.300,00	1.084.200,00
Ergebnis 2015	3.022.742,37	1.506.257,22	1.516.485,15	2.953.782,63	1.495.851,43	1.457.931,20
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	311.242,37	-121.042,78	432.285,15	242.282,63	-131.448,57	373.731,20
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Planung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015 (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis 2014
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						

**Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die
Gemeindevertretung Roggentin**

**Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Feststellung des
geprüften Jahresabschlusses gemäß § 60 Abs. 5 KV M-V**

Beschlussvorschlag:

1. Die Gemeindevertretung der Gemeinde Roggentin beschließt in ihrer Sitzung am 03.09.2018 die Feststellung des vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Roggentin zum 31.12.2015 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 18.773.312,69 EUR und einem Eigenkapital in Höhe von 13.930.996,69 EUR einschließlich Anhang.

2. Die Gemeindevertretung der Gemeinde Roggentin beschließt in ihrer Sitzung am 03.09.2018 dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2015 Entlastung zu erteilen.

Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk hat den Jahresabschluss 2015 der Gemeinde Roggentin zum 31.12.2015 gemäß § 60 Abs. 1 bis 3 KV M-V, § 3 Abs. 1 KPG M-V und der §§ 32 Abs.1 Nr. 1 bis 3, Abs. 2, 34 Abs. 1 bis 3 und Abs. 6 bis 8, 35 bis 37, 47, 48, 50 bis 53 GemHVO-Doppik M-V geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem abschließenden Prüfungsvermerk zusammengefasst und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Der Prüfungsbericht incl. des Prüfungsvermerks und des Bestätigungsvermerks ist dieser Vorlage beigelegt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

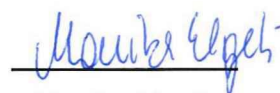
Die Bilanzsumme auf der Aktivseite beträgt	18.773.312,69 EUR.
Die Bilanzsumme auf der Passivseite beträgt	18.773.312,69 EUR.
Das Eigenkapital beträgt	13.930.996,69 EUR.

Die Schlussbilanz ist ausgeglichen.

**Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die
Gemeindevertretung Roggentin**

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 11.07.2018 beschlossen, der Gemeindevertretung die Feststellung des vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk geprüften Jahresabschlusses 2015 zu empfehlen. Weiterhin wurde die Empfehlung an die Gemeindevertretung zur Entlastung dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2015 ausgesprochen.

Broderstorf, 11.07.2018



Monika Elgeti

-Vorsitzende des RPA des Amtes Carbäk-

Bestätigungsvermerk

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG M-V obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbak. Der Umfang der örtlichen Prüfung ist in §§ 3 Abs. 1, 3a KPG M-V festgelegt.

Die für den Jahresabschluss des abgeschlossenen Haushaltsjahres zu erstellenden Unterlagen wurden dem Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbak vorgelegt.

Gemäß § 60 KV M-V i.V.m. §§ 3 Abs. 1, 3a KPG M-V haben wir den Jahresabschluss 2015, bestehend aus der Schlussbilanz, dem Anhang sowie den Anlagen zur Schlussbilanz der

Gemeinde Roggentin

zum 31.12.2015 geprüft.

Die Schlussbilanz, der Anhang sowie die Anlagen zur Schlussbilanz wurden von der Verwaltung unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 KV M-V und der §§ 32 Abs.1 Nr. 1 bis 3, Abs. 2; 34 Abs. 1 bis 3 und Abs. 6 bis 8, 35 bis 37, 47, 48, 50 bis 53 GemHVO-Doppik M-V unter der Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Schlussbilanz sowie den Anhang und die Anlagen zur Schlussbilanz abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung der Vorgaben des KPG M-V vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch die Schlussbilanz und den Anhang zur Schlussbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Roggentin sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben im Rechnungswesen, der Schlussbilanz und den in Anlagen zur Schlussbilanz überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Erfassungs-, Bewertungs- und

Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Schlussbilanz und der Anlagen zur Schlussbilanz.

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

Ergebnis der Prüfung:

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die Schlussbilanz und die Anlagen den Vorschriften des § 60 Abs. 1 und 2 KV M-V und der §§ 32 Abs.1 Nr. 1 bis 3, Abs. 2, 34 Abs. 1 bis 3 und Abs. 6 bis 8, 35 bis 37, 47, 48, 50 bis 53 GemHVO-Doppik M-V sowie den sie ergänzenden Satzungen, Dienstanweisungen, Richtlinien und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage und den Eindruck der Vollständigkeit und Richtigkeit der erfassten und bewerteten Vermögens- und Finanzgüter der Gemeinde Roggentin.

Der Anhang steht im Einklang mit der Schlussbilanz. Er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Roggentin und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde Roggentin ergänzend fest:

<i>Die Aktivseite der Bilanz beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>18.773.312,69 EUR</i>
<i>Die Passivseite der Bilanz beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>18.773.312,69 EUR</i>
<i>Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>13.930.996,69 EUR</i>
<i>Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>74,21 v.H.</i>
<i>Die Verbindlichkeitenquote beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>5,19 v.H.</i>
<i>Die Gemeinde Roggentin ist zum Bilanzstichtag</i>	<i>nicht überschuldet.</i>

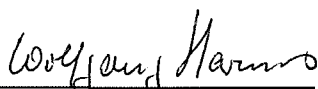
Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung hat zu folgenden wesentlichen Feststellungen geführt:

Ordnungsgemäße Erstellung der Schlussbilanz und des Jahresabschlusses 2015

Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von Bedeutung sind.

Broderstorf, 11.07.2018


Ellen Voss
1. Prüferin


Wolfgang Harms
2. Prüfer

Grundlage der Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde Roggentin sind die Regelungen im Kommunalprüfungsgesetz (KPG M-V) sowie die Gemeindehaushaltsverordnung in der ab dem 6. Juni 2016 geltenden Fassung.

Die nachfolgende Prüfung umfasst die Festlegungen in § 3 Abs. 1 KPG MV (Aufgaben der örtlichen Prüfung):

1. Prüfung des Jahresabschlusses sowie der Anlagen zum Jahresabschluss

A. Aktiva

1. Anlagevermögen (13.759.727,38 EUR)

Alle Konten wurden mit Haushaltsvortrag zum 31.12.2014, Endbestand 31.12.2015 und die ermittelten Veränderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr stichprobenartig geprüft.

Konto 11402.013000

Geleistete Investitionszuschüsse, anteilig für den Bauhof, wurden durch uns geprüft und waren rechnerisch richtig.

Konto 57300.0391000

Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen

Auf vorliegendem Konto wurden nachweislich nur Abschreibungen in Höhe von 4074,16 € vorgenommen.

Konto 54100.0482400

Gemeindestraßen – Auszahlungen für Baumaßnahmen Bahnübergang Roggentin
Zugänge in Höhe von 25871,47€ wurden geprüft und sind korrekt nachgewiesen.

2. Umlaufvermögen (5.013.585,31 EUR)

Alle Konten wurden mit Haushaltsvortrag zum 31.12.2014, Endbestand 31.12.2015 und die ermittelten Veränderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr stichprobenartig geprüft.

Konto 54100.1659000

Forderungen aus L.u.L. gegen den privaten und sonstigen privaten Bereich haben per 31.12.2015 einen Bestand in Höhe von 1857,59€. Diese Forderung ist fällig im Jahr 2016. Beträge sind korrekt ausgewiesen.

Produkt 11600

Die liquiden Mittel sind durch Saldenbestätigung nachgewiesen. Die Saldenbestätigungsanlagen der 4 KIK- Anlagen lagen uns vor und sind als Anlage 1 beigelegt. Anlage 1 enthält 11 Blätter.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR)

Keine aktiven Rechnungsabgrenzungsposten vorhanden

B. Passiva

1. Eigenkapital (13.930.996,69 EUR)

Alle Konten wurden mit Haushaltsvortrag zum 31.12.2014, Endbestand 31.12.2015 und die ermittelten Veränderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr stichprobenartig geprüft.

Die allgemeine Kapitalrücklage wurde geprüft. Es sind keine Veränderungen zu verzeichnen.

Die zweckgebundene Ergebnismrücklage hat sich gegenüber 2014 nicht verändert.

Der Ergebnisvortrag in Höhe von 411475,37€ ergibt sich aus dem Jahresüberschuss 2013 in Höhe von 132860,13€ und dem Jahresüberschuss 2014 in Höhe von 278615,24€.

Der Jahresüberschuss aus der Ergebnisrechnung 2015 weist einen Betrag von 405585,47€ aus. Dieser wird in das Folgejahr vorgetragen.

2. Sonderposten (3.867.879,57 EUR)

Alle Konten wurden mit Haushaltsvortrag zum 31.12.2014, Endbestand 31.12.2015 und die ermittelten Veränderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr stichprobenartig geprüft.

Bei Sonderposten aus Zuwendungen waren ertragswirksame Auflösungen in Höhe von 214509,95€ zu verzeichnen. Hier wurde das Konto 12600.2314200 einer Kontrolle unterzogen. Das Produktkonto Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land im Bereich Brandschutz weist eine ertragswirksame Auflösung in Höhe von 851,30€ aus.

In diesem Bereich gibt es keine Veränderungen zum Jahr 2014. Es erfolgten nur ertragswirksame Auflösungen.

3. Rückstellungen (0,00 EUR)

Es wurden keine Rückstellungen gebildet.

4. Verbindlichkeiten (974.332,98 EUR)

Die Übersicht Verbindlichkeiten aus L.u.L. wurde eingesehen. Die Buchungen wurden korrekt vorgenommen.

Übersicht wird als Anlage 2 (1 Blatt) beigelegt

Konto 61200.3152310 Investitionskredit von Sparkassen

Jahreskontoauszug lag vor und wurde abgeglichen

Dieser wird als Anlage 3 (2 Blatt) beigelegt.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (103,45 EUR)

Bei dem sonstigen rechnungsabgrenzungsposten ist eine Überzahlung i.H.v. 103,45€ zu vermerken, welche für die Ausgaben in 2016 vorgesehen sind.

2. Prüfung des Gesamtabchlusses sowie der Anlagen zum Gesamtabschluss

Es liegt kein Gesamtabschluss zur Prüfung vor.

Hinweis des StGT per E-Mail vom 13.01.2016

Landtag beschließt Gesetzentwurf zur Verlängerung des Kommunalen Standardprüfungsgesetzes – Auswirkungen auf kommunales Haushaltsrecht

Der Landtag M-V hat sich auf seiner Sitzung am 16. Dezember 2015 u.a. mit dem Gesetzentwurf zur Verlängerung des Kommunalen Standardprüfungsgesetzes beschäftigt und den Gesetzentwurf (Landtagsdrucksache 6/4434) unverändert angenommen.

Um die Verwaltungen und Vertretungen nicht zu überfordern, wurde die Frist für die Aufstellung des ersten Gesamtabchlusses um fünf Jahre, für Frühstartergemeinden sogar darüber hinaus verlängert und somit im Artikel 3 des Gesetzes (betrifft Änderung des Kommunal-Doppik-Einführungsgesetzes) die Regelung aufgenommen, dass der erste Gesamtabschluss zur kommunalen Doppik erst für das Haushaltsjahr 2019 zu erstellen ist. Damit zusammenhängend wird die Frist für die letzte Möglichkeit einer Berichtigung der Eröffnungsbilanz auf das Jahr 2020 verschoben. Hierdurch werden Fristen zeitlich entzerrt und damit die Kommunen entlastet.

Im Artikel 4 des Gesetzes wurde die Vorschrift, die das Außerkrafttreten des Artikels 1 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts zum 31. Dezember 2017 regelt, aufgehoben, um dem späteren Außerkrafttreten des Kommunal-Doppik-Einführungsgesetzes zum 31. Dezember 2021 (s. o. Artikel 3) Geltung zu verschaffen.

3. Prüfung der Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung

Im Rahmen der Prüfung wurde stichprobenartig eine Belegprüfung durchgeführt mit dem Ergebnis nachfolgender Feststellungen.

Belegprüfung wurde stichprobenartig durchgeführt
Konto 51100.5625500 Aufwendungen für die Erstellung von B-Plänen
4 Belege wurden geprüft
Diese sind ordnungsgemäß verbucht und gegengezeichnet

Konto 54000.4625000 Konzessionsabgaben
Bei der Prüfung der Belege wurde festgestellt, dass ein Beleg nicht vorlag.
Die anderen 17 Belege wurden kontrolliert. Diese sind ordnungsgemäß verbucht.

4. Prüfung ordnungsgemäßer Haushaltswirtschaft

Die Prüfung ordnungsgemäßer Haushaltswirtschaft ist im Rahmen der Prüfung zu 1. (Prüfung des Jahresabschlusses sowie der Anlagen zum Jahresabschluss) impliziert und lässt sich mit nachfolgender Prüfungsfeststellung zusammenfassen.

An Hand der uns vorliegenden Unterlagen konnten keine Verstöße gegen die ordnungsgemäße Führung der Haushaltswirtschaft festgestellt werden.

5. Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung

Die GemHVO-Doppik MV regelt in § 27 die Kosten- und Leistungsrechnung:

Stand ab 06.06.2016:

(1) Nach den örtlichen Bedürfnissen soll als Grundlage für die Verwaltungssteuerung sowie für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit der Verwaltung eine Kosten- und Leistungsrechnung geführt werden. Auf eine Kosten- und Leistungsrechnung kann verzichtet werden, wenn durch eine angemessene Produktgliederung und interne Leistungsverrechnungen eine ausreichende Steuerungsgrundlage gegeben ist.

(2) Die Kosten und Erlöse sind aus der Buchführung herzuleiten.

(3) Der Bürgermeister regelt Art und Umfang der Kosten- und Leistungsrechnung in einer Dienstanweisung.

6. laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde, ihrer Eigenbetriebe sowie sonstiger Sonder- und Treuhandvermögen

Die laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde erfolgte durch den Abgleich der ausgewiesenen Liquiditätsbestände mit den Kontoauszügen und Saldenmitteilungen zum 31.12.2015.

Es erfolgt eine tägliche Abstimmung und Überprüfung des Tagesabschlusses mit der Finanzrechnung.

Eigenbetriebe sowie sonstige Sonder- und Treuhandvermögen sind nicht im Bestand des Anlagevermögens vorhanden.

7. Vornahme der regelmäßigen und der unvermuteten Prüfung der Kassen und Sonderkassen

Die unvermutete Kassenprüfung durch die leitende Verwaltungsbeamtin wurde 2015 laut Kassenbuch am 18.12.2015 durchgeführt. Das Gemeindeprüfungsamt des Landkreises Rostock hat seine unvermutete Kassenprüfung am 05.10.2015 vorgenommen. Der Prüfbericht wurde eingesehen. Die unvermutete Kassenprüfung vom 18.12.2015 wird ohne Beanstandungen bestätigt.

8. Prüfung, ob die im Rechnungswesen eingesetzten automatisierten Datenverarbeitungsprogramme vor ihrer Anwendung sowie deren sachgerechter Einsatz geprüft und freigegeben sind

§ 59 Abs. 2 iVm. § 127 Abs. 2 KV MV regelt die Notwendigkeit der Prüfung und Freigabe durch den Amtsvorsteher des im Rahmen des Rechnungswesens angewendeten HKR-Verfahrens, welches durch die Verwendung des Softwareprogramms H&H im Einsatz ist.

Dier Zertifizierung des im Einsatz befindlichen HKR-Verfahrens H&H wurde vorgelegt und seine Gültigkeit festgestellt.

9. Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres

Die durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes festgelegten Vergaben wurden mit folgenden Prüfergebnissen festgestellt:

Vergabevolumen 2015 insgesamt:	122.764,83 EUR
davon 10 %:	12.276,48 EUR
Prüfumfang	

1. Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über/unter 410 EUR

12600.0827000/7857200 (geringwertige Vermögensgegenstände)

– Stahl Kombikanister mit Einfüllsystem

Vergabevolumen 64,90 EUR

36600.0829000/7857100 (sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung)

– Spielplatz Fresendorf

Vergabevolumen 21.109,47 EUR

3 Belege wurden geprüft, ordnungsgemäße Buchung erfolgte

57300.0827000/7857200 (geringwertige Vermögensgegenstände)

– Speedport *Vergabevolumen 156,93 EUR*

2. Auszahlungen für Baumaßnahmen

41200.0960000/7852200 (Gesundheitsanlagen im Bau)

– Neubau Medizinisch-Therapeutisches Zentrum *Vergabevolumen 54.118,57 EUR*

3. Auszahlungen für Infrastrukturvermögen

54100.0482400/7853100 (Gemeindestraßen)

– Bahnübergang Roggentin Fahrbahn Kösterbecker Straße *Vergabevolumen 8.411,69 EUR*

– Bahnübergang Roggentin Fahrbahn Lindenallee *Vergabevolumen 8.411,69 EUR*

– Bahnübergang Roggentin Entwässerungsrinne Kösterbecker Straße *Vergabevolumen 4.524,05 EUR*

– Bahnübergang Roggentin Entwässerungsrinne Fahrbahn Lindenallee *Vergabevolumen 4.524,04 EUR*

4. Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) – Anlagen im Bau

54100.0960000/7853200 (Gemeindestraßen)

– Bornkoppelweg Stichstraße/Kösterbecker Straße *Vergabevolumen 18.999,33 EUR*

– ÜDE Dorfstraße/Ringstraße Süd *Vergabevolumen 278,32 EUR*

– LED Straßenbeleuchtung Unterkösterbeck *Vergabevolumen 2.165,84 EUR*

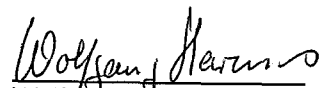
10. Prüfung der Verwendung der Zuwendungen an Fraktionen

Fraktionszuwendungen wurde nicht ausgereicht.

Ergebnis der Jahresabschlussprüfung

Es wurden auf Grundlage der Prüfung der dem Protokoll beigefügte Bestätigungsvermerk erteilt sowie beiliegende Empfehlung für die Gemeindevertretung ausgesprochen.

Broderstorf, 11.07.2018


Wolfgang Harms
Prüfer


Ellen Voss
Prüferin

31.12.2015	Verteilung	Amt	Gem. Broderstol	Gem. Klein Kussewitz	Gem. Poppendorf	Gem. Roggentin	Gem. Thulendorf	Summe Probe
Bestand VWK		2.096.865,02	4.858.397,74	753.771,76	7.785.821,43	3.009.493,29	261.656,48	18.766.005,72
200 Barkasse		-28.078,41	19.231,18	559,82	-1.909,43	1.865,80	9.331,04	1.000,00
507 Vollstreckung		-64.620,42	38.568,13	2.912,76	2.387,63	62.731,68	5.791,86	47.771,64
511 Wohngeld		288,70						288,70
Mietkautionen		5.138,06					39.434,72	44.572,78
Mietobjekte			188.472,35					188.472,35
520 Zwischenkonto	1.960.160,97	77.194,24	662.646,98	109.267,00		1.111.052,75		1.960.160,97
518 DKB			8,95					8,95
725 VR Kündigungsgeld								
726 VR Kündigungsgeld								
KIK		250.000,00	252.256,01	100.175,00	544.547,18	500.000,00		
KIK		250.000,00	252.256,01	50.087,50	544.547,18	200.700,61		
KIK		50.087,50	252.256,01	50.087,50	544.547,18	200.700,61		
KIK		50.087,50	50.087,50	50.087,50	544.547,18	200.700,61	0,00	
KIK			50.087,50	50.087,50	509.823,64			
KIK			50.087,50	54.454,67	509.823,64			
KIK			250.000,00	50.982,37	509.823,64			
KIK			500.000,00		509.823,64			
KIK					509.823,64			
KIK					252.256,01			
KIK					252.256,01			
KIK					252.256,01			
KIK					1.001.750,00			
KIK					1.001.750,00			
KIK					1.001.750,00			
KIK					200.350,00			
Bestand lfd. Kto-TG		1.506.767,85	2.292.439,62	235.070,14	-904.331,72	731.741,23	207.098,86	4.068.785,98
501 VR Bank e.G.		7.900.661,26	4.462.161,71	512.549,93	1.238.918,51	1.857.166,80	314.453,02	484.588,71
512 Tagegeld		3.207.472,27	304.950,00	0,00	71.775,00	0,00	0,00	3.584.197,27
Probe		12.614.901,38	7.059.551,33	747.620,07	406.361,79	2.588.908,03	521.551,88	4.068.785,98

Alle Angaben in -€-

Zahlwegssummen für Mandant 06 Gemeinde Roggentin vom 30.12.2015 bis 30.12.2015

Zahlweg	Datum	Nr.	Einnahmen	Ausgaben	Schwebe	Neuer Bankbestand	Gesamtbestand
100	30.12.2015	1	138,57	0,00	0,00	-1.125.425,57	-1.125.425,57
200	30.12.2015	1	0,00	0,00	0,00	1.865,80	1.865,80
501	30.12.2015	1	561,78	9.310,00	0,00	1.857.166,80	1.857.166,80
507	30.12.2015	1	0,00	0,00	0,00	62.731,68	62.731,68
512	30.12.2015	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520	30.12.2015	1	0,00	0,00	0,00	1.111.052,75	1.111.052,75
533	30.12.2015	1	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
752	30.12.2015	1	0,00	0,00	0,00	200.700,61	200.700,61
753	30.12.2015	1	0,00	0,00	0,00	200.700,61	200.700,61
754	30.12.2015	1	0,00	0,00	0,00	200.700,61	200.700,61
999	30.12.2015	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt		1	700,35	9.310,00	0,00	3.009.493,29	3.009.493,29

		Kontonummer	erstellt am	Auszug	Blatt
Rostocker	BLZ:13090000	41 02505835	02.10.15 09:32	1	1
Volks- und Raiffeisenbank eG					
BU-TAG	VORGANG	SALDO ALT	EUR		0,00+
02.10.	Anlagebetrag				500.000,00+
AUTOM. BUCHUNG KONTOANLAGE KTO-NR.:		2505835			
Amtsverwaltung Carbak					

SALDO NEU	EUR	500.000,00+
-----------	-----	-------------

Amtsverwaltung Carbak
Moorweg 5
18184 Broderstorf

USt.-Id-Nr. DE137389697
BIC GENODEF1HR1
IBAN DE37 1309 0000 4102 5058 35
Gemeinde Roggentin
FIL:110 K O N T O A U S Z U G Termingeld
Tagesgeld / Festgeld

Große Wünsche zu kleinen Raten - mit dem VR-WUNSCHKREDIT.

DV 12 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post

*K4000*28.12.*78426*879*
Gemeinde Roggentin
c/o Amt Carbak
Moorweg 3
18184 Broderstorf



26 756

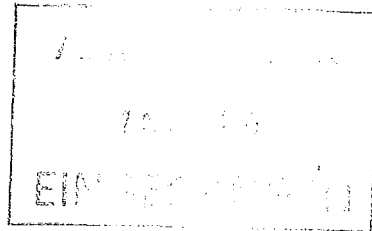
IBAN: DE66 1203 0000 2800 0227 70
SWIFT BIC: BYLADEM1001
Steuernummer: 1127033700119
BLZ: 120 300 00

Kontoauszug vom 23.06.2015 bis 23.12.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800022770	2	Niederlassung Rostock	EUR			200.350,00
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2312	Zinsen vom 23.06.2015 - 23.12.2015		2312			350,61
Neue Vertragskondition: Neuer Zinssatz ab 23.12.2015 zu 0,600 v.H. p.a.						
Summen				0,00		350,61
Neuer Kontostand					200.700,61	
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02

DV 12 0,62 14460 Potsdam
Deutsche Post

*K4000*28.12.*78426*878*
Gemeinde Roggentin
c/o Amt Carbak
Moorweg 3
18184 Broderstorf



76 753

IBAN: KIK Einmalanlage Zinskap.
DE13 1203 0000 2800 0227 54
SWIFT BIC: BYLADEM1001
Steuernummer: 1127033700119
BLZ: 120 300 00

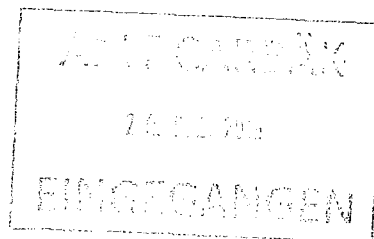
Kontoauszug vom 23.06.2015 bis 23.12.2015

Kontonummer		Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800022754		2	Niederlassung Rostock	EUR			200.350,00
Buchungstag		Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2312		Zinsen vom 23.06.2015 - 23.12.2015		2312			350,61
		Neue Vertragskondition: Neuer Zinssatz ab 23.12.2015 zu 0,600 v.H. p.a.					
				</			

00078426/000878/0001-0001

DV 12 0,62 14460 Potsdam
Deutsche Post

*K4000*28.12.*78426*880*
Gemeinde Roggentin
c/o Amt Carbak
Moorweg 3
18184 Broderstorf



26 754

IBAN: KIK Einmalanlage Zinskap.
DE43 1203 0000 2800 0227 96
SWIFT BIC: BYLADEM1001
Steuernummer: 1127033700119
BLZ: 120 300 00

Kontoauszug vom 23.06.2015 bis 23.12.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800022796	2	Niederlassung Rostock	EUR			200.350,00
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2312	Zinsen vom 23.06.2015 - 23.12.2015		2312			350,61
Neue Vertragskondition: Neuer Zinssatz ab 23.12.2015 zu 0,600 v.H. p.a.						
Summen				0,00		350,61
Neuer Kontostand					200.700,61	
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02

00078426/000880/0001-0001

Konto 507

SFirm

Kontoumsätze (Tagesauszug)

REDMER

Auftraggeber: Amt Caribäck
 Kontonummer: EUR 42505835, Rostocker VR Bank
 Bezeichnung: EUR 42505835, Rostocker VR Bank
 Auszug vom 30.12.2015
 Anfangssaldo: 47.392,66H in EUR

Datum	A.Nr.	Verwendungszweck	Primanota	Wert	Originalumsatz	EUR-Umsatz
30.12.2015	00138	Überweisungs-Gutschrift DE86120300000016356859 Henry Nikulka und Fanny Sch midt KREF+YF2704-CT2015-12-30-10 .19.35.631029 SVWZ+2015.0000259 - 0001331 4	993205	30.12.2015	380,08H EUR	380,08H
30.12.2015	00138	Zinsen/Kontoführung Abrechnung vom 30.12.2015	990197	30.12.2015	1,10S EUR	1,10S
Anzahl: 2						Endsaldo: 47.771,64H

TA

		Kontonummer	erstellt am	Auszug	Blatt
Rostocker	BLZ:13090000	42505835	07.01.16 14:40	49	1
Volks- und Raiffeisenbank eG					
BU-TAG	VORGANG	letzter Auszug vom 30.12.15	SALDO ALT	EUR	47.392,66+
30.12.	Überweisungs-Gutschrift				380,08+
	HENRY NIKULKA UND FANNY SCH				
	2015.0000259 - 00013314				
30.12.	Zinsen/Kontoführung				1,10-
	Abrechnung vom 30.12.2015				
SALDO NEU				EUR	47.771,64+
USt.-Id-Nr. DE137389697					
BIC GENODEF1HR1					
IBAN DE16 1309 0000 0042 5058 35					

Amtsverwaltung Caribäck
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

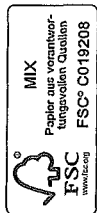
FIL:110 K O N T O A U S Z U G Kontokorrent

Helfen und Sparen! - Tolle Gewinnmöglichkeiten mit unseren Gewinnsparlosen.

Bitte Rückseite beachten.

Konto 501

		Kontonummer	erstellt am	Auszug	Blatt
Rostocker	BLZ:13090000	2505835	07.01.16 14:40	53	2
Volks- und Raiffeisenbank eG					
BU-TAG VORGANG					
Zahl, Gisela					
VWZ 1:32003066 VWZ 2: DBR-GC-301					
30.12.	Überweisungs-Gutschrift				76,20+
Reichenberg, Michaela					
Kassenz. 02 00005019 Obj. 0001 Vertrag Nr. 05-2014 Pac					
htzins Fam.Reichenberg					
30.12.	Umbuchung				2.700.000,00-
Anlage Tagesgeld					
30.12.	Überweisungs-Gutschrift				426,18+
EURO BULK					
06 00011770					
30.12.	Maik Kretschmer				891,00+
Kassenzeichen 02 00012734 0 bj. 0001					
Gewerbsteuer 2014					
30.12.	Zinsen/Kontoführung				117,20-
Abrechnung vom 30.12.2015					
SALDO NEU EUR					484.588,71+



Helfen und Sparen! - Tolle Gewinnmöglichkeiten mit unseren Gewinnsparlosen.

Bitte Rückseite beachten.

SFirm

Kontoumsätze (Tagesauszug)

Konto 512
REDMER

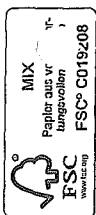
Auftraggeber: Amt Carbäk
 Kontonummer: EUR 32505835, Rostocker VR Bank
 Bezeichnung: EUR 32505835, ROSTOCKER VR BANK
 Auszug vom 30.12.2015
 Anfangssaldo: 884.129,87H in EUR

Datum	A.Nr.	Verwendungszweck	Primanota	Wert	Originalumsatz	EUR-Umsatz
30.12.2015	00047	Umbuchung Anlage Tagesgeld	250200	30.12.2015	2.700.000,00H EUR	2.700.000,00H
30.12.2015	00047	Zinsen/Kontoführung Abrechnung vom 30.12.2015	990197	30.12.2015	67,40H EUR	67,40H
Anzahl: 2						Endsaldo: 3.584.197,27H

JA

		Kontonummer	erstellt am	Auszug	Blatt
Rostocker	BLZ:13090000	32505835	07.01.16 14:40	38	1
Volks- und Raiffeisenbank eG					
BU-TAG	VORGANG	letzter Auszug vom 17.12.15	SALDO ALT	EUR	884.129,87+
30.12.	Umbuchung				2.700.000,00+
	Anlage Tagesgeld				
30.12.	Zinsen/Kontoführung				67,40+
	Abrechnung vom 30.12.2015				

SALDO NEU EUR 3.584.197,27+



Amtsverwaltung Carbäk
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

USt.-Id-Nr. DE137389697
 BIC GENODEF1HR1
 IBAN DE31 1309 0000 0032 5058 35
 Mindesteinlage 25.000 EUR
 FIL:110 K O N T O A U S Z U G Kontokorrent

Helfen und Sparen! - Tolle Gewinnmöglichkeiten mit unseren Gewinnsparglosen.

Bitte Rückseite beachten.

Konto 520

DV 01 0,70 14460 Potsdam Deutsche Post

*K4000*07.01.*79458*4425*
Amt Carbaek
Moorweg 5
18184 Broderstorf

Handwritten note:
Konto 520
18.12.2015
18184 Broderstorf

IBAN: DE34 1203 0000 0000 1525 87
SWIFT BIC: BYLADEM1001
Steuernummer: 1127033700119
BLZ: 120 300 00

Kontoauszug vom 30.11.2015 bis 30.12.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	Haben	alter Kontostand
152587	11	Niederlassung Rostock	EUR		1.339.549,28	
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
1812	Saldo-Buchung	Gemeinde Broderstorf				
	Konto 1016026732 Ausbuchung des		1812			206.708,91
	Kontosaldos wegen Kontoauflösung					
1812	Saldo-Buchung	Gemeinde Broderstorf				
	Konto 1016026716 Ausbuchung des		1812			206.708,91
	Kontosaldos wegen Kontoauflösung					
1812	Saldo-Buchung	Gemeinde Broderstorf				
	Konto 1016026724 Ausbuchung des		1812			206.708,91
	Kontosaldos wegen Kontoauflösung					
1812	DKB-Anlage	Gemeinde Poppendorf				
	DKB-Anlage2800022697		1812			501.678,49
	EUR 803,49 Zinsen					
1812	DKB-Anlage	Gemeinde Poppendorf				
	DKB-Anlage2800022747		1812			1.003.356,97
	EUR 1.606,97 Zinsen					
2212	Sammelüberweisung					
	2015-05-00525-1-000000005		2212	1.505.035,46		
	1307208153.2015.05.00525.1					
3012	Abrechnung 30.12.2015					
	siehe Anlage Nr. 1		0101			484,96
Summen				1.505.035,46		2.125.647,15
			Neuer Kontostand		1.960.160,97	
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	
152587	11	Niederlassung Rostock	EUR	Anlage 1

Rechnungsabschluss

	Soll	Haben
Information zur Abrechnung		
Kontostand in EUR am 30.12.2015		1.959.676,01
Abrechnungszeitraum vom 01.10.2015 bis 31.12.2015		
Zinsen für Guthaben		484,98
0,1000 v.H. Haben-Zins bis 30.12.2015		
Entgelte vom 01.10.2015 bis 30.12.2015	0,02	
Sammelüberweisungen		
Geschäftsvorfälle	2 x 0,01	0,02-
Abrechnung 31.12.2015		484,96
Rechnungsnummer: 20151230-BY111-00021227409		

Dieser Rechnungsabschluss informiert Sie über die Zusammensetzung des ausgewiesenen Abschlussaldos und enthält keine neuen Umsätze

Zinsen sind einkommensteuerpflichtig

00079458/004425/0001-0002

Kontofraggeber: Amt Caribäck

Kontonummer: EUR 152587, Deutsche Kreditbank Berlin

Bezeichnung: EUR 152587, Deutsche Kreditbank Berlin

Auszug vom 30.12.2015

Anfangssaldo: 1.959.676,01H in EUR

2v 510

Datum	A.Nr.	Verwendungszweck	Primanota	Wert	Originalumsatz	EUR-Umsatz
30.12.2015	18	ENTGELTABSCHLUSS 12030000 / 9000932104	6666	01.01.2016	0,02S EUR	0,02S
30.12.2015	18	ZV-ENTGELTE ABSCHLUSS ABRECHNUNG 30.12.2015 INFORMATION ZUR ABRECHNUNG KONTOSTAND AM 30.12.2015 1.959.676,01 + ABRECHNUNGSZEITRAUM VOM 01. 10.2015 BIS 31.12.2015 ZINSEN FUER GUTHABEN 484,98+ 0,1000 V.H. HABEN-ZINS BIS 30.12.2015 ENTGELTE VOM 01.10.2015 BIS 30.12.2015 0,02-	6666	01.01.2016	0,00 EUR	0,00
30.12.2015	18	ABSCHLUSS SAMMELUEBERWEISUNGEN GESCHAEFTSVORFAELLE 2 X 0,01 0,02- ABRECHNUNG 31.12.2015 484,96+ KONTOSTAND/RECHNUNGSABSCHLUSS AM 30.12.2015 1.960.160,97 + RECHNUNGSNUMMER: 20151230-B Y111-00021227409	6666	01.01.2016	0,00 EUR	0,00
30.12.2015	18	ABSCHLUSS 12030000 / 9000922261 HABENZINSEN	6666	01.01.2016	484,98H EUR	484,98H

Anzahl: 4

Endsaldo: 1.960.160,97H

JA

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	624.351,98	0,00	624.351,98	0,00	624.351,98			704.602,90
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	624.351,98	0,00	624.351,98	0,00	624.351,98			704.602,90
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	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
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.505,93	0,00	0,00	21.505,93	0,00	21.505,93			933,59
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.676,61	0,00	0,00	2.676,61	0,00	2.676,61			0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	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
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,									
	Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	528,52	0,00	0,00	528,52	0,00	528,52			176,16
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	325.269,94	0,00	0,00	325.269,94	0,00	325.269,94			148.003,16
4.10.1	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	325.269,94	0,00	0,00	325.269,94	0,00	325.269,94			148.003,16
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			848,45
	Summe der Verbindlichkeiten	349.981,00	624.351,98	0,00	974.332,98	0,00	974.332,98			854.564,26

Anlage 3 (2 Blatt)

Darlehen 6510516703 BLZ 130 500 00
OstseeSparkasse Rostock Steuer-Nr 4079013380457

Jahresauszug 2015
Blatt 1

JAHRESKONTOAUSZUG

01.01.2015 - 31.12.2015

OstseeSparkasse Rostock, Am Vögenteich 23, 18057 Rostock



DV 01 0,70 Deutsche Post
*K4000*04543038*9591*0009296*2901*



Rostock, den 04.01.2016

Gemeinde Roggentin
Dorfstr. 34
18184 Roggentin

110 00 00
04

Belastung: 2505835/13090000

www.ospa.de

Konto-Nr. alt 5500516703		Bewilligtes Darlehen: 1.200.000,00 EUR	
Tilgungsform: Annuitätendarlehen		Rate/Annuität: 9.310,00 EUR	
Tilgungssatz: 4,60 v.H.		Abschluss: 30./monatlich	
Abtrag: 30./monatlich			
Datum	Erläuterungen	Wert	Betrag
Kontostand in EUR am 01.01.2015		704.602,90-	
30.01.2015	Zinsen	30.01	2.765,57-
30.01.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.01	9.310,00+
02.03.2015	Zinsen	30.02	2.739,88-
02.03.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.02	9.310,00+
31.03.2015	Zinsen	30.03	2.714,09-
31.03.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.03	9.310,00+
30.04.2015	Zinsen	30.04	2.688,20-
30.04.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.04	9.310,00+
01.06.2015	Zinsen	30.05	2.662,21-
01.06.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.05	9.310,00+
30.06.2015	Zinsen	30.06	2.636,12-
30.06.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.06	9.310,00+
31.07.2015	Zinsen	30.07	2.609,92-
31.07.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.07	9.310,00+
31.08.2015	Zinsen	30.08	2.583,63-

Darlehen 6510516703 BLZ 130 500 00
OstseeSparkasse Rostock Steuer-Nr 4079013380457

Jahresauszug 2015

Blatt 2

Datum	Erläuterungen	Wert	Betrag
31.08.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.08	9.310,00+
30.09.2015	Zinsen	30.09	2.557,22-
30.09.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.09	9.310,00+
30.10.2015	Zinsen	30.10	2.530,73-
30.10.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.10	9.310,00+
30.11.2015	Zinsen	30.11	2.504,11-
30.11.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk NACHBELASTUNG DARLEHEN LEISTUNG	30.11	9.310,00+
30.12.2015	Zinsen	30.12	2.477,40-
30.12.2015	Darlehensleistung Amt Carbäk Darlehensleistung	30.12	9.310,00+

Kontostand in EUR am 31.12.2015
Bitte Rückseite beachten

624.351,98-

OstseeSparkasse Rostock Nachweis für angegebenen Zeitraum
Darlehen 6510516703 Steuer-Nr 4079013380457 BLZ 13050000
Zeitraum 01.01.2015 - 31.12.2015 Konto-Nr. alt 5500516703

Gemeinde Roggentin	Zinsen	31.469,08-EUR
Dorfstr. 34	davon Bereithaltungszinsen	0,00+EUR
18184 Roggentin	sonstige Gebühren	0,00+EUR