

Gemeinde Poppendorf



Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: BV/Käm/353/2018 Status: öffentlich Az. (intern): angelegt am: 17.07.2018 Wiedervorlage:
Feststellung Jahresabschluss 2015	
HuF/SG Haushalt Frau Michalkowski	TOP: _____
Beratungsfolge: Ö 10.09.2018 Gemeindevertretung Poppendorf	

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 16.07.2018 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 Poppendorf:

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 16.970.707,27 EUR.
Die Bilanzsumme auf der Passivseite beträgt 16.970.707,27 EUR.
Das Eigenkapital beträgt 15.086.405,63 EUR.*

Die Schlussbilanz ist ausgeglichen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk hat den Jahresabschluss 2015 der Gemeinde Poppendorf 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 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 9.142.046,94EUR
- das Umlaufvermögen 7.828.660,33EUR
- die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten 0,00 EUR.

Auf der Passivseite beträgt

- das Eigenkapital 15.086.405,63 EUR
- die Sonderposten 1.809.495,98EUR
- die Rückstellungen 50.806,38EUR
- die Verbindlichkeiten 24.029,28EUR
- die passiven Rechnungsabgrenzungsposten 0,00 EUR.

In der Ergebnisrechnung erwirtschaftete die Gemeinde einen Fehlbetrag von -1.429.630,83 EUR. Das negative Ergebnis wird auf das Folgejahr vorgetragen.

Der Stand der liquiden Mittel per 31.12.2015 beträgt 7.785.821,43 EUR.

Auswirkungen auf Liegenschaftsangelegenheiten:

Änderungen bei der Flurstücksbewertung sind in die Schlussbilanz eingearbeitet worden.

Beschlussvorschlag 1:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Poppendorf beschließt in ihrer Sitzung am 10.09.2018 die Feststellung des vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbak geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Poppendorf zum 31.12.2015 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 16.970.707,27EUR und einem Eigenkapital in Höhe von 15.086.405,63EUR einschließlich Anhang.

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

Beschlussvorschlag 2:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Poppendorf beschließt in ihrer Sitzung am 10.09.2018 dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2015 Entlastung zu erteilen.

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

Anlagen:

- Jahresabschluss 2015 (*stehen zur Einsichtnahme im Allris.net bzw. in der Amtsverwaltung zur Verfügung*)
- Prüfprotokoll zum Jahresabschluss 2015
- Bestätigungsvermerk 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.

JAHRESABSCHLUSS 2015

Gemeinde Poppendorf

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
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		7.649.654,67	9.142.046,94	1.492.392,27
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		355.320,48	345.474,92	-9.845,56
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		355.320,48	345.474,92	-9.845,56
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		7.012.216,27	8.514.454,10	1.502.237,83
1.2.1	Wald, Forsten		115,22	115,22	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		622.908,11	639.118,96	16.210,85
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		112.331,83	2.371.398,17	2.259.066,34
1.2.4	Infrastrukturvermögen		4.077.080,27	4.823.113,73	746.033,46
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		202.736,07	279.667,05	76.930,98
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		111.962,51	202.673,38	90.710,87
1.2.9	Pflanzen und Tiere		67.469,24	67.669,16	199,92
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		1.817.613,02	130.698,43	-1.686.914,59
1.3	Finanzanlagen		282.117,92	282.117,92	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		46.227,00	46.227,00	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		235.890,92	235.890,92	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		13.457.397,36	7.828.660,33	-5.628.737,03
2.1	Vorräte		13.849,70	13.849,70	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		13.849,70	13.849,70	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		13.443.547,66	7.814.810,63	-5.628.737,03
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		144.794,30	24.728,08	-120.066,22
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		201,16	605,22	404,06
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:		13.298.552,20	7.789.477,33	-5.509.074,87
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		13.214.073,55	7.785.821,43	-5.428.252,12
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		84.478,65	3.655,90	-80.822,75
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		21.107.052,03	16.970.707,27	-4.136.344,76

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		19.656.517,93	15.086.405,63	-4.570.112,30
1.1	Kapitalrücklage		12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		4.383.174,46	3.972.442,77	-410.731,69
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-410.731,69	-1.429.630,83	-1.018.899,14
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		1.616.792,02	1.809.465,98	192.673,96
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.616.792,02	1.809.465,98	192.673,96
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.429.380,84	1.809.465,98	380.085,14
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		187.411,18	0,00	-187.411,18
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen		50.806,38	50.806,38	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		50.806,38	50.806,38	0,00
4	Verbindlichkeiten		193.667,39	24.029,28	-169.638,11
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		191.976,98	16.480,40	-175.496,58
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	150,00	150,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		99,22	199,54	100,32
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		1.463,76	2.730,78	1.267,02
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		1.463,76	2.730,78	1.267,02
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		127,43	4.468,56	4.341,13
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		21.107.052,03	16.970.707,27	-4.136.535,77

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		7.649.654,67	9.142.046,94	1.492.392,27
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		355.320,48	345.474,92	-9.845,56
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		355.320,48	345.474,92	-9.845,56
	0130000 Geleistete Investitionszuschüsse		355.320,48	345.474,92	-9.845,56
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		7.012.216,27	8.514.454,10	1.502.237,83
1.2.1	Wald, Forsten		115,22	115,22	0,00
	0211000 Mischwald		108,22	108,22	0,00
	0214000 Gehölz		7,00	7,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		622.908,11	639.118,96	16.210,85
	0222000 Parkanlagen		48.578,16	48.578,16	0,00
	0225000 Kinderspielplätze		13.635,87	29.846,72	16.210,85
	0229000 Sonstige Grünflächen		20.358,37	20.358,37	0,00
	0231000 Ackerland		330.349,23	330.349,23	0,00
	0234000 Weideland		1.664,91	1.664,91	0,00
	0241000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen		152.164,75	152.164,75	0,00
	0242000 Lärmschutz		18.175,83	18.175,83	0,00
	0249000 Sonstige Schutzflächen		21.478,18	21.478,18	0,00
	0261000 Flüsse und Bäche		1.400,18	1.400,18	0,00
	0262000 Seen und Teiche		14.524,23	14.524,23	0,00
	0269000 Sonstige Gewässer		578,40	578,40	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		112.331,83	2.371.398,17	2.259.066,34
	0321000 Kindertagesstätten		19.120,74	19.120,74	0,00
	0354000 Sportplätze		56.880,16	109.357,16	52.477,00
	0361000 Kleingärten		13.669,48	13.669,48	0,00
	0391000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen		17.663,71	17.663,71	0,00
	0395000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen		0,00	2.206.987,47	2.206.987,47
	0399800 Garagen		1.678,95	1.678,95	0,00
	0399900 Sonstige Gebäude		3.318,79	2.920,66	-398,13
1.2.4	Infrastrukturvermögen		4.077.080,27	4.823.113,73	746.033,46
	0412000 Brücken		136.469,84	128.714,19	-7.755,65
	0482400 Gemeindestraßen		3.489.536,61	4.276.888,52	787.351,91
	0482900 Sonstige Straßen		2.958,38	2.958,38	0,00
	0483100 Fußwege		18.105,31	18.059,14	-46,17
	0483200 Gehwege		258.034,15	243.186,71	-14.847,44
	0483300 Wanderwege		1,00	1,00	0,00
	0483500 Landwirtschaftliche Wege		35.634,84	26.338,79	-9.296,05
	0483600 Wirtschaftswege		1,00	1,00	0,00
	0483900 Sonstige Wege		3.032,22	3.032,22	0,00
	0484100 Parkplätze		43.655,56	40.930,95	-2.724,61
	0484900 Sonstige Plätze		15.214,93	12.171,94	-3.042,99
	0487100 Strombetriebene Straßenbeleuchtung		60.455,27	56.849,73	-3.605,54
	0493100 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen		13.980,16	13.980,16	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		202.736,07	279.667,05	76.930,98
	0711000 PKW		14.104,41	10.719,35	-3.385,06
	0712000 LKW		55.539,15	46.934,70	-8.604,45
	0718100 Anhänger, LKW- Wechselaufbauten		4.770,59	4.007,31	-763,28
	0718400 Mäheinrichtungen		2.244,00	1.716,00	-528,00
	0721000 Energieversorgung		80.416,67	174.124,77	93.708,10
	0724000 Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur		1.287,42	1.023,22	-264,20
	0725000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		44.373,83	41.141,70	-3.232,13
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		111.962,51	202.673,38	90.710,87
	0821100 Werkstätteneinrichtungen		2,00	4.384,08	4.382,08
	0821300 Werkzeuge		590,23	1.646,67	1.056,44
	0821400 Brand- und Katastrophenschutz		5.765,51	4.801,64	-963,87
	0821900 Sonstige (u.a.Waagen, Transportbehälter)		1,00	1,00	0,00
	0822100 Büromöbel		12,00	12,00	0,00
	0822200 Büromaschinen		2,00	2,00	0,00
	0822300 Organisations- und Arbeitsmittel		466,92	897,96	431,04

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Itd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	0822400 Hardware und EDV- technische Ausstattung		2.442,74	2.718,37	275,63
	0822900 Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)		0,00	1.438,24	1.438,24
	0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		102.680,11	186.771,42	84.091,31
1.2.9	Pflanzen und Tiere		67.469,24	67.669,16	199,92
	0831000 Nutzpflanzungen		67.469,24	67.669,16	199,92
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		1.817.613,02	130.698,43	-1.686.914,59
	0960000 Anlagen im Bau		1.817.613,02	130.698,43	-1.686.914,59
1.3	Finanzanlagen		282.117,92	282.117,92	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		46.227,00	46.227,00	0,00
	1111000 Beteiligungen- Börsennotierte Anteile		46.227,00	46.227,00	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		235.890,92	235.890,92	0,00
	1231000 Zweckverbände		235.890,92	235.890,92	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		13.457.397,36	7.828.660,33	-5.628.737,03
2.1	Vorräte		13.849,70	13.849,70	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		13.849,70	13.849,70	0,00
	1431000 Fertige Erzeugnisse		13.849,70	13.849,70	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		13.443.547,66	7.814.810,63	-5.628.737,03
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		144.794,30	24.728,08	-120.066,22
	1515900 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich gegen den sonstigen privaten Bereich		109,02	124,50	15,48
	1515905 Benutzungsgebühren, Beiträge		447,38	429,48	-17,90
	1535101 Gewerbesteuer		40.023,00	9.487,00	-30.536,00
	1535901 Steuerforderungen Grundsteuer A		18,36	215,36	197,00
	1535902 Steuerforderungen Grundsteuer B		-100,45	285,91	386,36
	1535903 Steuerforderungen Hundesteuer		206,25	177,08	-29,17
	1535904 Steuerforderungen Grundsteuer B Ersatzbemessung		380,18	565,94	185,76
	1545100 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		908,51	0,00	-908,51
	1545101 Transferforderungen gegenüber privater Unternehmen		0,00	191,01	191,01
	1555103 Forderungen Nachzahlungszinsen		40,00	113,00	73,00
	1555112 Forderungen Konzessionsabgaben		102.762,05	13.138,80	-89.623,25
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		201,16	605,22	404,06
	1651000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		93,80	73,90	-19,90
	1659001 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich Mieten		0,00	180,00	180,00
	1659002 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich Pachten		52,18	70,18	18,00
	1690000 Forderungen aus L. u. L. gegen Sonstige		55,18	281,14	225,96
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:		13.298.552,20	7.789.477,33	-5.509.074,87
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		13.214.073,55	7.785.821,43	-5.428.252,12
	1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		2.518.790,00	1.238.918,51	-1.279.871,49
	1841507 Vollstreckung		1.996,26	2.387,63	391,37
	1841512 Tagesgeldkonto		371.775,00	71.775,00	-300.000,00
	1841520 Zwischenkonto		815.508,54	0,00	-815.508,54
	1843685 KIK Anlage Poppendorf		216.813,38	0,00	-216.813,38
	1843686 KIK Anlage Poppendorf		542.033,44	0,00	-542.033,44
	1843687 KIK Anlage Poppendorf		1.084.066,93	0,00	-1.084.066,93
	1843688 KIK Anlage Poppendorf		1.084.066,93	0,00	-1.084.066,93
	1843689 KIK Anlage Poppendorf		1.084.066,93	0,00	-1.084.066,93
	1843690 KIK Anlage Poppendorf		1.084.066,93	0,00	-1.084.066,93
	1843702 KIK Anlage Poppendorf		539.264,59	0,00	-539.264,59
	1843720 KIK Anlage Poppendorf		538.874,98	544.547,18	5.672,20

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	1843721 KIK Anlage Poppendorf		538.874,98	544.547,18	5.672,20
	1843722 KIK Anlage Poppendorf		538.874,98	544.547,18	5.672,20
	1843723 KIK Anlage Poppendorf		538.874,98	544.547,18	5.672,20
	1843728 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	509.823,64	5.310,50
	1843729 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	509.823,64	5.310,50
	1843730 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	509.823,64	5.310,50
	1843731 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	509.823,64	5.310,50
	1843732 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	509.823,64	5.310,50
	1843743 KIK Anlage Poppendorf		250.500,00	252.256,01	1.756,01
	1843744 KIK Anlage Poppendorf		250.500,00	252.256,01	1.756,01
	1843745 KIK Anlage Poppendorf		250.500,00	252.256,01	1.756,01
	1843755 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.001.750,00	1.001.750,00
	1843756 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.001.750,00	1.001.750,00
	1843757 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.001.750,00	1.001.750,00
	1843760 KIK Anlage Poppendorf		0,00	200.350,00	200.350,00
	1870100 Verrechnung/Aufrechnung		-1.554.534,40	-2.215.025,23	-660.490,83
	1870200 Kasse (Bargeld)		-3.406,60	-1.909,43	1.497,17
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		84.478,65	3.655,90	-80.822,75
	1544200 Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		254,66	254,66	0,00
	1544201 Transferforderungen Gemeindeanteil Einkommenssteuer		790,57	3.424,57	2.634,00
	1544202 Transferforderungen Gemeindeanteil Umsatzsteuer		366,04	-23,33	-389,37
	1544211 Transferforderung gegenüber dem Land Einkommensteuer		83.067,38	0,00	-83.067,38
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		21.107.052,03	16.970.707,27	-4.136.344,76

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		19.656.517,93	15.086.405,63	-4.570.112,30
1.1	Kapitalrücklage		12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
	2011000 Allgemeine Kapitalrücklage		12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
	2031000 Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		4.383.174,46	3.972.442,77	-410.731,69
	2040000 Ergebnisvortrag		4.383.174,46	3.972.442,77	-410.731,69
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-410.731,69	-1.429.630,83	-1.018.899,14
	4011100 Grundsteuer A von Fremdschuldnern		0,00	6.963,42	6.963,42
	4012101 Grundsteuer B von Fremdschuldnern		0,00	153.038,97	153.038,97
	4012102 Grundsteuer B von Fremdschuldnern Ersatzbemessung		0,00	6.103,50	6.103,50
	4013100 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr		0,00	2.327.795,61	2.327.795,61
	4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0,00	301.275,14	301.275,14
	4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0,00	122.797,01	122.797,01
	4032000 Hundesteuer		0,00	3.110,41	3.110,41
	4052100 Ausgleichsleistungen vom Land Familienlastenausgleich		0,00	50.946,36	50.946,36
	4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0,00	6.167,49	6.167,49
	4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	58.505,63	58.505,63
	4322100 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe		0,00	178,95	178,95
	4322900 Sonstige Entgelte		0,00	21.804,94	21.804,94
	4411001 Mieten		0,00	1.236,00	1.236,00
	4411002 Pachten, Erbbauzinsen		0,00	4.980,68	4.980,68
	4416000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		0,00	1.060,83	1.060,83
	4419000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	4.529,70	4.529,70
	4419001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	3.760,17	3.760,17
	4425100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	5.137,59	5.137,59
	4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	952,09	952,09
	4622007 Verzugszinsen		0,00	1,38	1,38
	4625000 Konzessionsabgaben		0,00	28.773,08	28.773,08
	4627000 Versicherungserstattungen		0,00	1,64	1,64
	4629000 Sonstige laufende Erträge		0,00	4.638,86	4.638,86
	4715100 Zinserträge von Banken		0,00	69.083,11	69.083,11
	4750000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		0,00	5.750,59	5.750,59
	4792000 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	-28.327,00	-28.327,00
	4799000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	1.487,60	1.487,60
	4930000 Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	2.729.749,78	2.729.749,78
	5011000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Bürgermeister, Amtsvorsteher		0,00	-7.220,00	-7.220,00
	5013000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder		0,00	-4.860,00	-4.860,00
	5019000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Sonstige		0,00	-3.639,00	-3.639,00
	5022100 Dienstbezüge Arbeitnehmer		0,00	-39.447,95	-39.447,95
	5022200 Dienstbezüge Arbeitnehmer Leistungszulagen		0,00	-575,06	-575,06
	5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		0,00	-1.320,71	-1.320,71
	5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer		0,00	-7.764,21	-7.764,21
	5043000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Ehrenamtlich Tätige		0,00	-637,74	-637,74
	5052000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen Arbeitnehmer		0,00	-68,72	-68,72
	5062900 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		0,00	-79,80	-79,80
	5090000 Pauschalierter Lohnsteuer		0,00	-41,79	-41,79
	5221000 Abfall		0,00	-1.109,83	-1.109,83
	5222000 Abwasser		0,00	-583,80	-583,80
	5224000 Gas		0,00	-4.733,25	-4.733,25
	5226000 Strom		0,00	-23.953,37	-23.953,37
	5226001 Strom		0,00	-114,45	-114,45
	5227000 Wasser		0,00	-361,43	-361,43
	5231300 Unterhaltung der Gebäude		0,00	-207,06	-207,06
	5232200 Bewirtschaftung der Außenanlagen		0,00	-223,79	-223,79

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	5232300 Bewirtschaftung der Gebäude		0,00	-1.724,22	-1.724,22
	5233800 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-23.242,82	-23.242,82
	5233801 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze Grünschnittensorgung		0,00	-8.343,09	-8.343,09
	5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten		0,00	-5.804,39	-5.804,39
	5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe		0,00	-3.211,99	-3.211,99
	5235300 Fahrzeugunterhaltung- Reifen		0,00	-313,73	-313,73
	5235900 Fahrzeugunterhaltung- Sonstige		0,00	-15,98	-15,98
	5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		0,00	-13.001,99	-13.001,99
	5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-815,19	-815,19
	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-6.432,10	-6.432,10
	5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		0,00	-445,55	-445,55
	5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-25.988,95	-25.988,95
	5254400 Kostenerstattungen an Zweckverbände		0,00	-23.083,17	-23.083,17
	5255900 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	-2.077,44	-2.077,44
	5323000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	-18.294,82	-18.294,82
	5342000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		0,00	-415,66	-415,66
	5345000 Abschreibungen auf Grundstücke mit Sportanlagen		0,00	-6.006,32	-6.006,32
	5349000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		0,00	-19.365,18	-19.365,18
	5351000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		0,00	-7.755,65	-7.755,65
	5353000 Abschreibungen auf Stromversorgungsanlagen		0,00	-182,93	-182,93
	5357000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	-25.578,78	-25.578,78
	5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-151.309,15	-151.309,15
	5381000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	-13.660,40	-13.660,40
	5382000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		0,00	-13.374,18	-13.374,18
	5385200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	-7.505,21	-7.505,21
	5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-67.378,42	-67.378,42
	5392000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	-85,21	-85,21
	5415100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		0,00	-3.401,28	-3.401,28
	5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-28.759,72	-28.759,72
	5431000 Gewerbesteuerumlage		0,00	-275.138,73	-275.138,73
	5441000 Allgemeine Umlagen an das Land		0,00	-1.451.874,48	-1.451.874,48
	5442100 Allgemeine Umlagen an Landkreise		0,00	-4.090.626,40	-4.090.626,40
	5442200 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		0,00	-784.828,48	-784.828,48
	5561901 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII innerhalb von Einrichtungen an Sonstige Hort		0,00	-7.940,46	-7.940,46
	5561902 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII innerhalb von Einrichtungen an Sonstige Kiga/Krippe		0,00	-64.698,99	-64.698,99
	5562901 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige Tagespflege		0,00	-3.217,40	-3.217,40
	5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	-3.908,00	-3.908,00
	5613100 Fahrtkostenerstattung		0,00	-553,00	-553,00
	5613200 Verpflegungsmehraufwendungen		0,00	-180,00	-180,00
	5613201 Verpflegungsmehraufwendungen ehrenamtlich Tätige		0,00	-20,59	-20,59
	5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		0,00	-1.483,44	-1.483,44
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		0,00	-5.391,05	-5.391,05
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		0,00	-900,00	-900,00
	5624100 Datenverarbeitung- laufende Lizenzaufwendungen		0,00	-95,83	-95,83
	5625100 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		0,00	-81,99	-81,99
	5625300 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		0,00	-2.604,32	-2.604,32
	5625500 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		0,00	-4.477,30	-4.477,30
	5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	-6.003,43	-6.003,43
	5631000 Büromaterial		0,00	-718,17	-718,17
	5632200 Zeitschriften		0,00	-83,50	-83,50
	5633100 Porto		0,00	-29,76	-29,76
	5634100 Fernmeldegebühren		0,00	-777,09	-777,09
	5641100 Gebäudeversicherungen		0,00	-1.005,46	-1.005,46
	5641200 Kfz-Versicherungen		0,00	-1.479,45	-1.479,45
	5641300 Haftpflichtversicherungen		0,00	-531,42	-531,42
	5641400 Unfallversicherungen		0,00	-840,08	-840,08

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	5641600 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	-1.274,80	-1.274,80
	5641900 Sonstige Versicherungen		0,00	-197,06	-197,06
	5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		0,00	-682,28	-682,28
	5655300 Abgang von Forderungen		0,00	-4,33	-4,33
	5682000 Kraftfahrzeugsteuer		0,00	-358,00	-358,00
	5693000 Repräsentationen		0,00	-1.483,59	-1.483,59
	5699000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,00	-1.286,00	-1.286,00
	5791000 Sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)		0,00	-31.844,00	-31.844,00
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		1.616.792,02	1.809.465,98	192.673,96
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.616.792,02	1.809.465,98	192.673,96
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.429.380,84	1.809.465,98	380.085,14
	2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		1.415.634,99	1.797.505,60	381.870,61
	2314300 Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV		6.348,00	5.480,97	-867,03
	2315100 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- private Unternehmen		4.020,61	3.615,17	-405,44
	2315900 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		3.377,24	2.864,24	-513,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		187.411,18	0,00	-187.411,18
	2331000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		187.411,18	0,00	-187.411,18
2.2	Sonderposten für den Gebührengleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen		50.806,38	50.806,38	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		50.806,38	50.806,38	0,00
	2830000 Rückstellungen für die Sanierung von Alllasten		30.000,00	30.000,00	0,00
	2990000 Andere sonstige Rückstellungen		20.806,38	20.806,38	0,00
4	Verbindlichkeiten		193.667,39	24.029,28	-169.638,11
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		191.976,98	16.480,40	-175.496,58
	3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		191.826,98	-17.595,67	-209.422,65
	3551200 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen Sicherheitseinbehalte		0,00	34.066,03	34.066,03
	3559100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		150,00	10,04	-139,96
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	150,00	150,00
	3650000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	-41,01	-41,01
	3650001 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	191,01	191,01
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		99,22	199,54	100,32
	3547000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		99,22	199,54	100,32
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		1.463,76	2.730,78	1.267,02
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		1.463,76	2.730,78	1.267,02
	3543000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	143,16	143,16
	3642000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land		-83.067,38	1.146,02	84.213,40
	3642010 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land		83.067,38	0,00	-83.067,38
	3643000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.463,76	1.441,60	-22,16
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		127,43	4.468,56	4.341,13
	3762000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		79,50	0,00	-79,50
	3799000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	4.468,56	4.468,56

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	3799002 Interim Einzahlung		47,93	5,00	-42,93
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		21.107.052,03	16.970.707,27	-4.136.344,76

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (f.d. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		7.649.654,67	9.142.046,94	1.492.392,27
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		355.320,48	345.474,92	-9.845,56
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		355.320,48	345.474,92	-9.845,56
	54100.0130000 Geleistete Investitionszuschüsse		3.091,47	11.386,46	8.294,99
	57100.0130000 Geleistete Investitionszuschüsse		352.229,01	334.088,46	-18.140,55
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		7.012.216,27	8.514.454,10	1.502.237,83
1.2.1	Wald, Forsten		115,22	115,22	0,00
	11401.0211000 Mischwald		108,22	108,22	0,00
	11401.0214000 Gehölz		7,00	7,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		622.908,11	639.118,96	16.210,85
	11401.0222000 Parkanlagen		48.578,16	48.578,16	0,00
	11401.0229000 Sonstige Grünflächen		20.358,37	20.358,37	0,00
	11401.0231000 Ackerland		330.349,23	330.349,23	0,00
	11401.0234000 Weideland		1.664,91	1.664,91	0,00
	11401.0241000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen		152.164,75	152.164,75	0,00
	11401.0242000 Lärmschutz		18.175,83	18.175,83	0,00
	11401.0249000 Sonstige Schutzflächen		21.478,18	21.478,18	0,00
	36600.0225000 Kinderspielplätze		13.635,87	29.846,72	16.210,85
	55200.0261000 Flüsse und Bäche		1.400,18	1.400,18	0,00
	55200.0262000 Seen und Teiche		14.524,23	14.524,23	0,00
	55200.0269000 Sonstige Gewässer		578,40	578,40	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		112.331,83	2.371.398,17	2.259.066,34
	11401.0361000 Kleingärten		13.669,48	13.669,48	0,00
	11401.0399800 Garagen		1.678,95	1.678,95	0,00
	12600.0395000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung		0,00	2.206.987,47	2.206.987,47
	36500.0321000 Kindertagesstätten		19.120,74	19.120,74	0,00
	36600.0354000 Sportplätze		56.880,16	109.357,16	52.477,00
	57300.0391000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen		17.663,71	17.663,71	0,00
	57300.0399900 Sonstige Gebäude		3.318,79	2.920,66	-398,13
1.2.4	Infrastrukturvermögen		4.077.080,27	4.823.113,73	746.033,46
	11401.0483900 Sonstige Wege		66,12	66,12	0,00
	12600.0482400 Gemeindestraßen		0,00	21.347,34	21.347,34
	54100.0412000 Brücken		129.179,84	122.639,19	-6.540,65
	54100.0482400 Gemeindestraßen		3.489.536,61	4.255.541,18	766.004,57
	54100.0482900 Sonstige Straßen		2.958,38	2.958,38	0,00
	54100.0483200 Gehwege		201.822,56	190.469,50	-11.353,06
	54100.0483500 Landwirtschaftliche Wege		35.634,84	26.338,79	-9.296,05
	54100.0483600 Wirtschaftswege		1,00	1,00	0,00
	54100.0483900 Sonstige Wege		2.966,10	2.966,10	0,00
	54100.0484100 Parkplätze		43.655,56	40.930,95	-2.724,61
	54100.0484900 Sonstige Plätze		15.214,93	12.171,94	-3.042,99
	54100.0487100 Strombetriebene Straßenbeleuchtung		60.455,27	56.849,73	-3.605,54
	54300.0483200 Gehwege		10.252,66	10.041,07	-211,59
	54300.0493100 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen		13.980,16	13.980,16	0,00
	55100.0412000 Brücken		7.290,00	6.075,00	-1.215,00
	55100.0483100 Fußwege		18.105,31	18.059,14	-46,17
	55100.0483200 Gehwege		45.958,93	42.676,14	-3.282,79
	55100.0483300 Wanderwege		1,00	1,00	0,00
	55200.0499000 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		202.736,07	279.667,05	76.930,98
	11402.0712000 LKW		55.539,15	46.934,70	-8.604,45
	11402.0718100 Anhänger, LKW- Wechsellaufbauten		3.253,47	2.746,44	-507,03
	11402.0718400 Mäheinrichtungen		2.244,00	1.716,00	-528,00
	11402.0721000 Energieversorgung		580,65	545,10	-35,55
	11402.0724000 Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur		1.287,42	1.023,22	-264,20
	12600.0711000 PKW		14.104,41	10.719,35	-3.385,06
	12600.0718100 Anhänger, LKW- Wechsellaufbauten		1.517,12	1.260,87	-256,25
	12600.0725000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		17.246,32	15.843,01	-1.403,31
	36600.0721000 Energieversorgung		3.521,36	3.338,43	-182,93

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	55200.0725000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		27.127,51	25.298,69	-1.828,82
	57100.0721000 Energieversorgung		76.314,66	170.241,24	93.926,58
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		111.962,51	202.673,38	90.710,87
	11400.0822100 Büromöbel		2,00	2,00	0,00
	11400.0822200 Büromaschinen		1,00	1,00	0,00
	11400.0822300 Organisations- und Arbeitsmittel		1,00	1,00	0,00
	11400.0822400 Hardware und EDV- technische Ausstattung		2.441,74	1.604,57	-837,17
	11402.0821100 Werkstätteneinrichtungen		0,00	1.675,40	1.675,40
	11402.0821300 Werkzeuge		585,23	487,50	-97,73
	11402.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		8,00	8,00	0,00
	12200.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.977,19	3.710,63	-266,56
	12600.0821100 Werkstätteneinrichtungen		2,00	2.708,68	2.706,68
	12600.0821300 Werkzeuge		5,00	1.159,17	1.154,17
	12600.0821400 Brand- und Katastrophenschutz		5.765,51	4.801,64	-963,87
	12600.0821900 Sonstige (u.a.Waagen, Transportbehälter)		1,00	1,00	0,00
	12600.0822100 Büromöbel		7,00	7,00	0,00
	12600.0822200 Büromaschinen		1,00	1,00	0,00
	12600.0822300 Organisations- und Arbeitsmittel		10,00	480,97	470,97
	12600.0822400 Hardware und EDV- technische Ausstattung		1,00	1,00	0,00
	12600.0822900 Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)		0,00	1.438,24	1.438,24
	12600.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		44.166,69	48.957,12	4.790,43
	36600.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		23.759,26	94.089,28	70.330,02
	54100.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		27.449,86	25.347,55	-2.102,31
	54300.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		1,00	1,00	0,00
	55100.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.314,11	2.757,69	-556,42
	57300.0822100 Büromöbel		3,00	3,00	0,00
	57300.0822300 Organisations- und Arbeitsmittel		455,92	415,99	-39,93
	57300.0822400 Hardware und EDV- technische Ausstattung		0,00	1.112,80	1.112,80
	57300.0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		4,00	11.900,15	11.896,15
1.2.9	Pflanzen und Tiere		67.469,24	67.669,16	199,92
	36600.0831000 Nutzpflanzungen		1.013,90	1.013,90	0,00
	54100.0831000 Nutzpflanzungen		57.193,95	57.193,95	0,00
	55100.0831000 Nutzpflanzungen		8.008,61	8.208,53	199,92
	55200.0831000 Nutzpflanzungen		1.252,78	1.252,78	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		1.817.613,02	130.698,43	-1.686.914,59
	12600.0960000 Anlagen im Bau		27.083,93	0,00	-27.083,93
	54100.0960000 Anlagen im Bau		170.956,25	28.857,76	-142.098,49
	55100.0960000 Anlagen im Bau		5.000,85	5.000,85	0,00
	57100.0960000 Anlagen im Bau		87.515,23	0,00	-87.515,23
	57300.0960000 Anlagen im Bau		1.527.056,76	96.839,82	-1.430.216,94
1.3	Finanzanlagen		282.117,92	282.117,92	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		46.227,00	46.227,00	0,00
	62600.1111000 Beteiligungen- Börsennotierte Anteile		46.227,00	46.227,00	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		235.890,92	235.890,92	0,00
	53800.1231000 Zweckverbände		235.889,92	235.889,92	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		13.457.397,36	7.828.660,33	-5.628.737,03
2.1	Vorräte		13.849,70	13.849,70	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		13.849,70	13.849,70	0,00
	11401.1431000 Fertige Erzeugnisse		13.849,70	13.849,70	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		13.443.547,66	7.814.810,63	-5.628.737,03
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		144.794,30	24.728,08	-120.066,22
	12600.1545100 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		103,96	0,00	-103,96
	36600.1545101 Transferforderungen gegenüber privater Unternehmen		0,00	191,01	191,01

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	53800.1515905 Benutzungsgebühren, Beiträge		447,38	429,48	-17,90
	54000.1555112 Forderungen Konzessionsabgaben		102.762,05	13.138,80	-89.623,25
	55200.1515900 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich gegen den sonstigen privaten Bereich		109,02	124,50	15,48
	57300.1545100 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		804,55	0,00	-804,55
	61100.1535101 Gewerbesteuer		40.023,00	9.487,00	-30.536,00
	61100.1535901 Steuerforderungen Grundsteuer A		18,36	215,36	197,00
	61100.1535902 Steuerforderungen Grundsteuer B		-100,45	285,91	386,36
	61100.1535903 Steuerforderungen Hundesteuer		206,25	177,08	-29,17
	61100.1535904 Steuerforderungen Grundsteuer B Ersatzbemessung		380,18	565,94	185,76
	61100.1555103 Forderungen Nachzahlungszinsen		40,00	113,00	73,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		201,16	605,22	404,06
	11101.1651000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		17,03	73,90	56,87
	11401.1659002 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich Pachten		52,18	70,18	18,00
	11402.1651000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		41,24	0,00	-41,24
	12600.1651000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		35,53	0,00	-35,53
	57100.1690000 Forderungen aus L. u. L. gegen Sonstige		55,18	281,14	225,96
	57300.1659001 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich Mieten		0,00	180,00	180,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		13.298.552,20	7.789.477,33	-5.509.074,87
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		13.214.073,55	7.785.821,43	-5.428.252,12
	11101.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-15.959,04	-15.959,04
	11101.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	73,90	73,90
	11101.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	-190,00	-190,00
	11400.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-955,61	-955,61
	11401.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	4.841,00	4.841,00
	11401.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-571,64	-571,64
	11402.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-59.813,63	-59.813,63
	11600.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		2.518.790,00	6.084.317,11	3.565.527,11
	11600.1841507 Vollstreckung		1.996,26	1.996,26	0,00
	11600.1841512 Tagesgeldkonto		371.775,00	71.775,00	-300.000,00
	11600.1841520 Zwischenkonto		815.508,54	0,00	-815.508,54
	11600.1843685 KIK Anlage Poppendorf		216.813,38	-39,15	-216.852,53
	11600.1843686 KIK Anlage Poppendorf		542.033,44	-97,87	-542.131,31
	11600.1843687 KIK Anlage Poppendorf		1.084.066,93	-195,73	-1.084.262,66
	11600.1843688 KIK Anlage Poppendorf		1.084.066,93	-195,73	-1.084.262,66
	11600.1843689 KIK Anlage Poppendorf		1.084.066,93	-195,73	-1.084.262,66
	11600.1843690 KIK Anlage Poppendorf		1.084.066,93	-195,73	-1.084.262,66
	11600.1843702 KIK Anlage Poppendorf		539.264,59	-3.018,38	-542.282,97
	11600.1843720 KIK Anlage Poppendorf		538.874,98	538.874,98	0,00
	11600.1843721 KIK Anlage Poppendorf		538.874,98	538.874,98	0,00
	11600.1843722 KIK Anlage Poppendorf		538.874,98	538.874,98	0,00
	11600.1843723 KIK Anlage Poppendorf		538.874,98	538.874,98	0,00
	11600.1843728 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	504.513,14	0,00
	11600.1843729 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	504.513,14	0,00
	11600.1843730 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	504.513,14	0,00
	11600.1843731 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	504.513,14	0,00
	11600.1843732 KIK Anlage Poppendorf		504.513,14	504.513,14	0,00
	11600.1843743 KIK Anlage Poppendorf		250.500,00	250.500,00	0,00
	11600.1843744 KIK Anlage Poppendorf		250.500,00	250.500,00	0,00
	11600.1843745 KIK Anlage Poppendorf		250.500,00	250.500,00	0,00
	11600.1843755 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	11600.1843756 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	11600.1843757 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	11600.1843758 KIK Anlage Poppendorf		0,00	-3.356,97	-3.356,97
	11600.1843759 KIK Anlage Poppendorf		0,00	-1.678,49	-1.678,49
	11600.1843760 KIK Anlage Poppendorf		0,00	200.000,00	200.000,00
	11600.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		-1.554.534,40	-1.561.242,99	-6.708,59
	11600.1870200 Kasse (Bargeld)		-3.406,60	-3.406,60	0,00
	12100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-702,11	-702,11
	12200.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-1.954,77	-1.954,77
	12300.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-290,38	-290,38

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (fd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	12600.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-38.874,63	-38.874,63
	12600.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-396,00	-396,00
	12600.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	950,00	950,00
	21100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-24.774,79	-24.774,79
	21500.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-1.527,89	-1.527,89
	28100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-12.553,60	-12.553,60
	28100.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	923,22	923,22
	35100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-6.000,00	-6.000,00
	36100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-76.047,86	-76.047,86
	36200.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-3.250,00	-3.250,00
	36600.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-78.299,94	-78.299,94
	42100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-3.550,00	-3.550,00
	51100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-2.604,32	-2.604,32
	53800.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-71,58	-71,58
	53800.1841507 Vollstreckung		0,00	89,48	89,48
	54000.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	116.973,28	116.973,28
	54000.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	1.423,05	1.423,05
	54100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-694.971,74	-694.971,74
	55100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-642,60	-642,60
	55200.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-1.921,91	-1.921,91
	55200.1841507 Vollstreckung		0,00	16,42	16,42
	55200.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	604,46	604,46
	55200.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	6,95	6,95
	57100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-33.998,37	-33.998,37
	57300.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-997.876,45	-997.876,45
	57300.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	332,59	332,59
	57300.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	-218,00	-218,00
	61100.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	-2.910.573,04	-2.910.573,04
	61100.1841507 Vollstreckung		0,00	285,47	285,47
	61100.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	-662.486,79	-662.486,79
	61100.1870200 Kasse (Bargeld)		0,00	25,00	25,00
	61200.1841501 Volks- und Raiffeisenbank eG		0,00	1,38	1,38
	61200.1843685 KIK Anlage Poppendorf		0,00	39,15	39,15
	61200.1843686 KIK Anlage Poppendorf		0,00	97,87	97,87
	61200.1843687 KIK Anlage Poppendorf		0,00	195,73	195,73
	61200.1843688 KIK Anlage Poppendorf		0,00	195,73	195,73
	61200.1843689 KIK Anlage Poppendorf		0,00	195,73	195,73
	61200.1843690 KIK Anlage Poppendorf		0,00	195,73	195,73
	61200.1843702 KIK Anlage Poppendorf		0,00	3.018,38	3.018,38
	61200.1843720 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.672,20	5.672,20
	61200.1843721 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.672,20	5.672,20
	61200.1843722 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.672,20	5.672,20
	61200.1843723 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.672,20	5.672,20
	61200.1843728 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.310,50	5.310,50
	61200.1843729 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.310,50	5.310,50
	61200.1843730 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.310,50	5.310,50
	61200.1843731 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.310,50	5.310,50
	61200.1843732 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.310,50	5.310,50
	61200.1843733 KIK Anlage Poppendorf		0,00	5.310,50	5.310,50
	61200.1843734 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.756,01	1.756,01
	61200.1843744 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.756,01	1.756,01
	61200.1843745 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.756,01	1.756,01
	61200.1843755 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.750,00	1.750,00
	61200.1843756 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.750,00	1.750,00
	61200.1843757 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.750,00	1.750,00
	61200.1843758 KIK Anlage Poppendorf		0,00	3.356,97	3.356,97
	61200.1843759 KIK Anlage Poppendorf		0,00	1.678,49	1.678,49
	61200.1843760 KIK Anlage Poppendorf		0,00	350,00	350,00
	61200.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	1.487,60	1.487,60
	62600.1870100 Verrechnung/Aufrechnung		0,00	5.750,59	5.750,59
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		84.478,65	3.655,90	-80.822,75
	54100.1544200 Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		254,66	254,66	0,00
	61100.1544201 Transferforderungen Gemeindeanteil Einkommenssteuer		790,57	3.424,57	2.634,00
	61100.1544202 Transferforderungen Gemeindeanteil Umsatzsteuer		366,04	-23,33	-389,37
	61100.1544211 Transferforderung gegenüber dem Land Einkommensteuer		83.067,38	0,00	-83.067,38
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

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (ffid. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
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		21.107.052,03	16.970.707,27	-4.136.344,76

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		19.656.517,93	15.086.405,63	-4.570.112,30
1.1	Kapitalrücklage		12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
	11600.2011000 Allgemeine Kapitalrücklage		12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnismrücklage		2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
	11600.2031000 Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		4.383.174,46	3.972.442,77	-410.731,69
	11600.2040000 Ergebnisvortrag		4.383.174,46	3.972.442,77	-410.731,69
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-410.731,69	-1.429.630,83	-1.018.899,14
	11101.4627000 Versicherungserstattungen		0,00	1,64	1,64
	11101.5011000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Bürgermeister, Amtsvorsteher		0,00	-7.220,00	-7.220,00
	11101.5013000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder		0,00	-4.860,00	-4.860,00
	11101.5043000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Ehrenamtlich Tätige		0,00	-637,74	-637,74
	11101.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-1.250,00	-1.250,00
	11101.5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	-706,00	-706,00
	11101.5613100 Fahrtkostenerstattung		0,00	-553,00	-553,00
	11101.5613201 Verpflegungsmehraufwendungen ehrenamtlich Tätige		0,00	-20,59	-20,59
	11101.5634100 Fernmeldegebühren		0,00	-3,57	-3,57
	11101.5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		0,00	-463,08	-463,08
	11101.5693000 Repräsentationen		0,00	-230,00	-230,00
	11400.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-837,17	-837,17
	11400.5641300 Haftpflichtversicherungen		0,00	-443,84	-443,84
	11400.5641400 Unfallversicherungen		0,00	-508,31	-508,31
	11401.4411002 Pachten, Erbbauzinsen		0,00	4.980,68	4.980,68
	11401.5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	-589,79	-589,79
	11401.5634100 Fernmeldegebühren		0,00	-99,96	-99,96
	11402.5022100 Dienstbezüge Arbeitnehmer		0,00	-39.447,95	-39.447,95
	11402.5022200 Dienstbezüge Arbeitnehmer Leistungszulagen		0,00	-575,06	-575,06
	11402.5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		0,00	-1.320,71	-1.320,71
	11402.5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer		0,00	-7.764,21	-7.764,21
	11402.5052000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen Arbeitnehmer		0,00	-68,72	-68,72
	11402.5062900 Sonstige Personalebenaufwendungen (Arbeitnehmer)		0,00	-79,80	-79,80
	11402.5090000 Pauschalierter Lohnsteuer		0,00	-41,79	-41,79
	11402.5226000 Strom		0,00	-99,12	-99,12
	11402.5231300 Unterhaltung der Gebäude		0,00	-207,06	-207,06
	11402.5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten		0,00	-3.337,36	-3.337,36
	11402.5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe		0,00	-2.214,64	-2.214,64
	11402.5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		0,00	-1.278,68	-1.278,68
	11402.5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-279,75	-279,75
	11402.5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		0,00	-18,09	-18,09
	11402.5349000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		0,00	-5.014,89	-5.014,89
	11402.5381000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	-9.639,48	-9.639,48
	11402.5382000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		0,00	-35,55	-35,55
	11402.5385200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	-990,11	-990,11
	11402.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-1.847,92	-1.847,92
	11402.5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		0,00	-187,31	-187,31
	11402.5634100 Fernmeldegebühren		0,00	-49,25	-49,25
	11402.5641100 Gebäudeversicherungen		0,00	-86,42	-86,42
	11402.5641200 Kfz-Versicherungen		0,00	-824,35	-824,35
	11402.5641400 Unfallversicherungen		0,00	-314,69	-314,69
	11402.5682000 Kraftfahrzeugsteuer		0,00	-306,00	-306,00
	11600.4930000 Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	2.729.749,78	2.729.749,78
	12100.5631000 Büromaterial		0,00	-672,35	-672,35
	12100.5633100 Porto		0,00	-29,76	-29,76
	12200.5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-482,04	-482,04

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	12200.5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-8,97	-8,97
	12200.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-1.441,60	-1.441,60
	12200.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-266,56	-266,56
	12600.4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	4.775,56	4.775,56
	12600.4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	950,00	950,00
	12600.4629000 Sonstige laufende Erträge		0,00	2.000,00	2.000,00
	12600.5019000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Sonstige		0,00	-3.639,00	-3.639,00
	12600.5221000 Abfall		0,00	-981,64	-981,64
	12600.5222000 Abwasser		0,00	-160,52	-160,52
	12600.5224000 Gas		0,00	-2.383,25	-2.383,25
	12600.5227000 Wasser		0,00	-195,63	-195,63
	12600.5232200 Bewirtschaftung der Außenanlagen		0,00	-55,93	-55,93
	12600.5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten		0,00	-2.467,03	-2.467,03
	12600.5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe		0,00	-997,35	-997,35
	12600.5235300 Fahrzeugunterhaltung- Reifen		0,00	-313,73	-313,73
	12600.5235900 Fahrzeugunterhaltung- Sonstige		0,00	-15,98	-15,98
	12600.5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		0,00	-1.196,56	-1.196,56
	12600.5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-1.576,43	-1.576,43
	12600.5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		0,00	-56,59	-56,59
	12600.5349000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		0,00	-8.666,04	-8.666,04
	12600.5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-361,82	-361,82
	12600.5381000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	-4.020,92	-4.020,92
	12600.5385200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	-4.356,47	-4.356,47
	12600.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-21.380,30	-21.380,30
	12600.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-5.772,87	-5.772,87
	12600.5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	-3.202,00	-3.202,00
	12600.5613200 Verpflegungsmehraufwendungen		0,00	-180,00	-180,00
	12600.5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		0,00	-1.483,44	-1.483,44
	12600.5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		0,00	-5.203,74	-5.203,74
	12600.5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		0,00	-900,00	-900,00
	12600.5624100 Datenverarbeitung- laufende Lizenzaufwendungen		0,00	-95,83	-95,83
	12600.5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	-884,32	-884,32
	12600.5631000 Büromaterial		0,00	-45,82	-45,82
	12600.5632200 Zeitschriften		0,00	-83,50	-83,50
	12600.5634100 Fernmeldegebühren		0,00	-359,40	-359,40
	12600.5641100 Gebäudeversicherungen		0,00	-266,44	-266,44
	12600.5641200 Kfz-Versicherungen		0,00	-655,10	-655,10
	12600.5641400 Unfallversicherungen		0,00	-17,08	-17,08
	12600.5641600 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	-1.274,80	-1.274,80
	12600.5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		0,00	-219,20	-219,20
	12600.5655300 Abgang von Forderungen		0,00	-3,96	-3,96
	12600.5682000 Kraftfahrzeugsteuer		0,00	-52,00	-52,00
	21100.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-22.697,35	-22.697,35
	21100.5255900 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	-2.077,44	-2.077,44
	21500.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-1.527,89	-1.527,89
	28100.4416000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen		0,00	1.060,83	1.060,83
	28100.4425100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	596,83	596,83
	28100.4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	2,09	2,09
	28100.4629000 Sonstige laufende Erträge		0,00	2.638,86	2.638,86
	28100.5415100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		0,00	-3.401,28	-3.401,28
	28100.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-8.936,85	-8.936,85
	28100.5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	-2.395,32	-2.395,32
	28100.5693000 Repräsentationen		0,00	-19,90	-19,90
	28100.5699000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,00	-1.286,00	-1.286,00
	35100.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-6.000,00	-6.000,00
	36100.5561901 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII innerhalb von Einrichtungen an Sonstige Hort		0,00	-7.940,46	-7.940,46

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (fkt. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	36100.5561902 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII innerhalb von Einrichtungen an Sonstige Kiga/Krippe		0,00	-64.698,99	-64.698,99
	36100.5562901 Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige Tagespflege		0,00	-3.217,40	-3.217,40
	36200.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-3.250,00	-3.250,00
	36600.4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	6.737,07	6.737,07
	36600.5226000 Strom		0,00	-112,00	-112,00
	36600.5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-33,80	-33,80
	36600.5342000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		0,00	-415,66	-415,66
	36600.5345000 Abschreibungen auf Grundstücke mit Sportanlagen		0,00	-6.006,32	-6.006,32
	36600.5353000 Abschreibungen auf Stromversorgungsanlagen		0,00	-182,93	-182,93
	36600.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-7.764,66	-7.764,66
	36600.5625100 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		0,00	-81,99	-81,99
	42100.5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-3.550,00	-3.550,00
	51100.4425100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	4.477,30	4.477,30
	51100.5625300 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		0,00	-2.604,32	-2.604,32
	51100.5625500 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		0,00	-4.477,30	-4.477,30
	53800.4322100 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe		0,00	178,95	178,95
	53800.5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	-322,11	-322,11
	54000.4625000 Konzessionsabgaben		0,00	28.773,08	28.773,08
	54100.4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vom Land		0,00	46.993,00	46.993,00
	54100.5226000 Strom		0,00	-22.350,92	-22.350,92
	54100.5233800 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-23.242,82	-23.242,82
	54100.5233801 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze Grünschnittentsorgung		0,00	-8.343,09	-8.343,09
	54100.5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		0,00	-10.526,75	-10.526,75
	54100.5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-299,35	-299,35
	54100.5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-21,54	-21,54
	54100.5323000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	-154,27	-154,27
	54100.5351000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		0,00	-6.540,65	-6.540,65
	54100.5357000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	-25.578,78	-25.578,78
	54100.5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-147.406,78	-147.406,78
	54100.5385200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	-2.052,53	-2.052,53
	54100.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-5.034,08	-5.034,08
	54100.5392000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen		0,00	-85,21	-85,21
	54300.5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-211,59	-211,59
	55100.5351000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		0,00	-1.215,00	-1.215,00
	55100.5358000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	-3.328,96	-3.328,96
	55100.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-556,42	-556,42
	55200.4322900 Sonstige Entgelte		0,00	21.804,94	21.804,94
	55200.5254400 Kostenerstattungen an Zweckverbände		0,00	-23.083,17	-23.083,17
	55200.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-1.828,82	-1.828,82
	55200.5655300 Abgang von Forderungen		0,00	-0,37	-0,37
	57100.4419000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	4.529,70	4.529,70
	57100.4419001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	3.760,17	3.760,17
	57100.5226000 Strom		0,00	-97,22	-97,22
	57100.5226001 Strom		0,00	-114,45	-114,45
	57100.5323000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	-18.140,55	-18.140,55
	57100.5382000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		0,00	-13.338,63	-13.338,63
	57100.5641300 Haftpflichtversicherungen		0,00	-87,58	-87,58
	57100.5641900 Sonstige Versicherungen		0,00	-197,06	-197,06
	57300.4411001 Mieten		0,00	1.236,00	1.236,00
	57300.4425100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	63,46	63,46
	57300.5221000 Abfall		0,00	-128,19	-128,19
	57300.5222000 Abwasser		0,00	-423,28	-423,28
	57300.5224000 Gas		0,00	-2.350,00	-2.350,00
	57300.5226000 Strom		0,00	-1.294,11	-1.294,11
	57300.5227000 Wasser		0,00	-165,80	-165,80
	57300.5232200 Bewirtschaftung der Außenanlagen		0,00	-167,86	-167,86

Bilanz zum 31.12.2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	57300.5232300 Bewirtschaftung der Gebäude		0,00	-1.724,22	-1.724,22
	57300.5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	-4.545,41	-4.545,41
	57300.5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		0,00	-370,87	-370,87
	57300.5349000 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		0,00	-5.684,25	-5.684,25
	57300.5385200 Abschreibungen auf Betriebsausstattung		0,00	-106,10	-106,10
	57300.5385300 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		0,00	-27.862,49	-27.862,49
	57300.5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	-2.134,00	-2.134,00
	57300.5634100 Fernmeldegebühren		0,00	-264,91	-264,91
	57300.5641100 Gebäudeversicherungen		0,00	-652,60	-652,60
	57300.5693000 Repräsentationen		0,00	-1.233,69	-1.233,69
	61100.4011100 Grundsteuer A		0,00	6.963,42	6.963,42
	61100.4012101 Grundsteuer B		0,00	153.038,97	153.038,97
	61100.4012102 Grundsteuer B Ersatzbemessung		0,00	6.103,50	6.103,50
	61100.4013100 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr		0,00	2.327.795,61	2.327.795,61
	61100.4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0,00	301.275,14	301.275,14
	61100.4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0,00	122.797,01	122.797,01
	61100.4032000 Hundesteuer		0,00	3.110,41	3.110,41
	61100.4052100 Ausgleichsleistungen vom Land Familienlastenausgleich		0,00	50.946,36	50.946,36
	61100.4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0,00	6.167,49	6.167,49
	61100.4792000 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	-28.327,00	-28.327,00
	61100.5431000 Gewerbesteuerumlage		0,00	-275.138,73	-275.138,73
	61100.5441000 Allgemeine Umlagen an das Land		0,00	-1.451.874,48	-1.451.874,48
	61100.5442100 Allgemeine Umlagen an Landkreise		0,00	-4.090.626,40	-4.090.626,40
	61100.5442200 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		0,00	-784.828,48	-784.828,48
	61100.5791000 Sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)		0,00	-31.844,00	-31.844,00
	61200.4622007 Verzugszinsen		0,00	1,38	1,38
	61200.4715100 Zinserträge von Banken		0,00	69.083,11	69.083,11
	61200.4799000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	1.487,60	1.487,60
	62600.4750000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen		0,00	5.750,59	5.750,59
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		1.616.792,02	1.809.465,98	192.673,96
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.616.792,02	1.809.465,98	192.673,96
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.429.380,84	1.809.465,98	380.085,14
	12600.2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		0,00	176.415,30	176.415,30
	12600.2314300 Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV		6.348,00	5.480,97	-867,03
	12600.2315100 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- private Unternehmen		4.020,61	3.615,17	-405,44
	12600.2315900 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		3.377,24	2.864,24	-513,00
	36600.2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		31.759,12	112.268,70	80.509,58
	54100.2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		1.203.085,67	1.328.031,40	124.945,73
	57100.2314200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		180.790,20	180.790,20	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		187.411,18	0,00	-187.411,18
	54100.2331000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		3.542,23	0,00	-3.542,23
	57300.2331000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		183.868,95	0,00	-183.868,95
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen		50.806,38	50.806,38	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		50.806,38	50.806,38	0,00
	54100.2830000 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		30.000,00	30.000,00	0,00
	54100.2990000 Andere sonstige Rückstellungen		20.806,38	20.806,38	0,00
4	Verbindlichkeiten		193.667,39	24.029,28	-169.638,11
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		191.976,98	16.480,40	-175.496,58
	11101.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten		0,00	3,57	3,57

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (fd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	Unternehmen				
	11400.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		0,00	-3,46	-3,46
	11401.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		12,44	0,00	-12,44
	11402.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		2,37	84,49	82,12
	12600.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		920,43	49,27	-871,16
	28100.3559100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		150,00	10,04	-139,96
	36600.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		0,00	-26.787,14	-26.787,14
	54100.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		4.432,95	619,81	-3.813,14
	55100.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		442,68	0,00	-442,68
	57100.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		26.589,54	438,20	-26.151,34
	57100.3551200 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen Sicherheitseinbehalte		0,00	3.904,32	3.904,32
	57300.3551100 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		159.426,57	7.999,59	-151.426,98
	57300.3551200 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen Sicherheitseinbehalte		0,00	30.161,71	30.161,71
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	150,00	150,00
	28100.3650000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	150,00	150,00
	36100.3650000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	-191,01	-191,01
	36600.3650001 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	191,01	191,01
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		99,22	199,54	100,32
	28100.3547000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		99,22	199,54	100,32
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		1.463,76	2.730,78	1.267,02
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		1.463,76	2.730,78	1.267,02
	12200.3643000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.463,76	1.441,60	-22,16
	53800.3543000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	143,16	143,16
	61100.3642000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land		-83.067,38	1.146,02	84.213,40
	61100.3642010 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land		83.067,38	0,00	-83.067,38
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		127,43	4.468,56	4.341,13
	11101.3762000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		79,50	0,00	-79,50
	11600.3799002 Interim Einzahlung		47,93	5,00	-42,93
	57300.3799000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	4.463,56	4.463,56
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		21.107.052,03	16.970.707,27	-4.136.344,76

Anhang zum Jahresabschluss per 31.12.2015 für die Gemeinde Poppendorf

Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2015 der Gemeinde Poppendorf 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; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 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 ehem. Gemeinde Broderstorf 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 28.11.2011 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

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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (345.474,92 EUR)

1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse (345.474,92 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 345.474,92 EUR aus, mithin im Haushaltsjahr 2015 eine Veränderung von 9.845,56 EUR.

Neu inventarisiert wurde der Zuschuss für eine Trinkwasserleitung (Weg zum Musenhof) an die Eurawasser Nord GmbH in Höhe von 8.449,26 EUR. Die Abschreibung beläuft sich insgesamt auf 18.294,82 EUR.

1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (0,00 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 0,00 EUR aus, mithin im Haushaltsjahr 2015 eine Veränderung von 0,00 EUR.

1.2 Sachanlagen (8.514.454,10 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 (115,22 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 (639.118,96 EUR)

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

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

Grundstück	Wert 31.12.2014 in EUR	Wert 31.12.2015 in EUR
Parkanlagen	48.578,16	48.578,16
Kinderspielplätze	13.635,87	29.846,72
Sonstige Grünflächen	20.358,37	20.358,37
Ackerland	330.349,23	330.349,23
Weideland	1.664,91	1.664,91
Ökoflächen, Ausgleichsflächen	152.164,75	152.164,75
Lärmschutz	18.175,83	18.175,83
Sonstige Schutzflächen	21.478,18	21.478,18
Flüsse und Bäche	1.400,18	1.400,18
Seen und Teiche	14.524,23	14.524,23
Sonstige Gewässer	578,40	578,40
Summe gesamt	622.908,11 EUR	639.118,96 EUR

Im Bereich der Kinderspielplätze kam es zu einer Veränderung in Höhe von 16.210,85 EUR. Der Spielplatz in Vogthagen wurde zum 29.10.2015 fertiggestellt und in Höhe von 16.626,51 EUR aktiviert. Die Abschreibung beläuft sich auf 415,66 EUR.

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (2.371.398,17 EUR)

Die Bewertung erfolgte anhand der fortgeführten Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Somit ergeben sich für die Gemeinde Poppendorf zum 31.12.2015 folgende Bilanzwerte für die in ihrem Eigentum befindlichen Immobilien:

Immobilien	Wert 31.12.2014 in EUR	Wert 31.12.2015 in EUR
Kleingärten (unbebautes Grundstück Flur 1 Flurstück 52/7))	13.669,48	13.669,48
Grundstück (Vogtshagen Flur 2, Flst. 119/3)	1.678,95	1.678,95
Feuerwehrgebäude mit Außenanlagen	0,00	2.206.987,47
Kindertagesstätten	19.120,74	19.120,74
Sportplätze	56.880,16	109.357,16
Gemeindegebäude Vogtshagen Haus 12 (bebautes Grundstück Flur 1 Flurstück 41/4)	17.663,71	17.663,71
Sonstige Gebäude/Außenanlagen (Gemeindegebäude Vogtshagen Haus 12 Kleinkläranlage)	3.318,79	2.920,66
Summe	112.331,83 EUR	2.371.398,17 EUR

Es kam zu einer Veränderung in Höhe von 2.259.066,34 EUR. Die Veränderung resultiert aus der Aktivierung des Dorfgemeinschaftshauses mit Feuerwehr und der dazugehörigen Außenanlage zum 05.06.2015 mit Herstellungskosten in Höhe von 2.225.954,52 EUR und der Aktivierung des Bolzplatzes in Vogtshagen in Höhe von 58.483,32 EUR. Abschreibungen sind in Höhe von 25.371,50 EUR zu verzeichnen.

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

1.2.4 Infrastrukturvermögen (4.823.113,73 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde Poppendorf das zum 31.12.2015 anhand einer Buchinventur aufgenommene Infrastrukturvermögen i. H. v. 4.823.113,73 EUR aus. Davon entfallen auf:

Infrastrukturvermögen)	Wert 31.12.2014 in EUR	Wert 31.12.2015 in EUR
Brücken	136.469,84	128.714,19
Gemeindestraßen	3.489.536,61	4.276.888,52
Sonstige Straßen	2.958,38	2.958,38
Fußwege	18.105,31	18.059,14
Gehwege	258.034,15	243.186,71
Wanderwege	1,00	1,00
Landwirtschaftliche Wege	35.634,84	26.338,79
Wirtschaftswege	1,00	1,00
Sonstige Wege	3.032,22	3.032,22
Parkplätze	43.655,56	40.930,95
Sonstige Plätze	15.214,93	12.171,94
Strombetriebene Straßenbeleuchtung	60.455,27	56.849,73
Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	13.980,16	13.980,16
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1,00	1,00
Summe	4.077.080,27	4.823.113,73

Die Veränderung in Höhe von 746.033,46 EUR ergibt sich aus den Zugängen von 934.282,58 EUR abzüglich den Abschreibungen i. H. v. 188.249,12 EUR.

Die Zugänge bei den Gemeindestraßen setzen sich aus der Aktivierung des Weges zum Musenhof in Höhe von 264.195,90 EUR, der Werkstraße in Höhe von 646.734,13 EUR und der Zufahrt zur Feuerwehr in Höhe von 21.709,16 EUR zusammen. Zudem kam es zu nachträglichen Herstellungskosten für den Kirchweg in Höhe von 1.643,39 EUR.

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (279.667,05 EUR)

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

Fahrzeuge: 61.661,36 EUR

Maschinen und technische Anlagen: 218.005,69 EUR

Betriebsvorrichtungen: 0,00 EUR

Unter dieser Position sind Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen des Gemeindearbeiters und der Feuerwehr und ebenso Löschhydranten und eine Photovoltaikanlage aktiviert.

Im Jahr 2015 waren Veränderungen in Höhe von 76.930,98 EUR zu verzeichnen. Den Zugängen in Höhe von 108.348,11 EUR stehen Abschreibungen in Höhe von 31.417,13 EUR gegenüber.

Zu den Neuanschaffungen zählen Funkgeräte mit Anschaffungskosten von 1.082,90 EUR und eine Photovoltaikanlage auf dem Dorfgemeinschaftshaus mit Anschaffungskosten von 107.265,21 EUR.

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung (202.673,38 EUR)

Unter diese Position fallen alle Ausstattungs- und Vermögensgegenstände, die die Gemeinde Poppendorf zur Erfüllung ihrer Aufgaben benötigt, sofern ihr Anschaffungswert über der Wertgrenze von 410 EUR netto liegt, z. B. Büroeinrichtungen, Ausstattung der Feuerwehr, Ausstattung des Gemeindesarbeiters usw..

Im Jahr 2015 waren Veränderungen im Wert von 90.710,87 EUR zu verzeichnen. Zugänge waren i. H. v. 157.719,85 EUR zu verzeichnen. Abgänge sind i. H. v. 0,00 EUR erfolgt. Die Abschreibungen belaufen sich auf 67.008,98 EUR.

Die Zugänge erfolgten im Bereich von Werkstattausstattungen in Höhe von 4.468,84 EUR (Palettenregalsysteme 1.365,74 EUR, Flügeltürenschränk 1.195,35 EUR, Werkbänke 1.907,75 EUR) im Bereich von Werkzeugen in Höhe von 1.163,87 EUR (147 teiliger Werkzeugwagen), im Bereich der Organisations- und Arbeitsmittel in Höhe von 490,03 EUR (Herd inkl. Kochfeld), im Bereich der Hardware und EDV-technischen Ausstattung in Höhe von 1.284,00 EUR (2 Apple iPads), im Bereich von Telekommunikationsanlagen in Höhe von 1.659,51 EUR (Telefonsystem) sowie für sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung 95.521,29 EUR sowie diverse geringwertige Wirtschaftsgüter i.H.v. 53.132,31 EUR.

1.2.9 Pflanzen und Tiere (67.669,16 EUR)

Unter diese Position fallen alle Bäume und sonstigen Pflanzen.

Es sind Zugänge i.H.v. 199,92 EUR zu verzeichnen. Es handelt sich um die Nachpflege zur Bepflanzung am Ortseingang.

1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau (130.698,43 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 Poppendorf folgende Anlagen im Bau bzw. es erfolgten bilanzierungsfähige Ausbauten:

Anlage	Wert 31.12.2014	Wert 31.12.2015
Dorfgemeinschaftshaus/Feuerwehr Poppendorf Am Wall	1.438.385,27 EUR	0,00 EUR
Freizeitzentrum Vogtshagen	88.671,49 EUR	96.839,82 EUR

Außenanlage Dorfgemeinschaftshaus/Feuerwehr Am Wall (Inventar 39)	27.083,93 EUR	0,00 EUR
Gemeindestraßen:	170.956,25 EUR	28.857,76 EUR
Öffentl. Grün, Landschaftsbau – Gestaltung Park und Ortseingang	5.000,85 EUR	5.000,85 EUR
Photovoltaikanlage Dorfgemeinschaftshaus Poppendorf Am Wall	87.515,23 EUR	0,00 EUR
Summe	1.817.613,02 EUR	130.698,43 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 (282.117,92 EUR)

In diesen Positionen weist die Gemeinde Poppendorf 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 Poppendorf 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.

1.3.3 Beteiligungen (46.227,00 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde Poppendorf 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 (235.890,92 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 Poppendorf 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	235.889,92 EUR

Wasser- und Bodenverband	1,00 EUR
--------------------------	----------

Es ergaben sich keine Änderungen gegenüber dem Eröffnungsbilanzstichtag.

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 (7.828.660,33 EUR)

2.1 Vorräte (13.849,70 EUR)

2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren

In dieser Position hat die Gemeinde sonstige unbebaute Grundstücke, noch nicht veräußertes Bauland, Splitterparzellen an Drittgrundstücken, Grundstücke mit sonstigen Gebäuden, mit Friedhofsgebäuden und sonstigen Wegen bilanziert.

Anlageart/Bezeichnung	Anzahl Ersterfassung	Werte zum 31.12.2015 in EUR
<i>Splitterparzellen an Drittgrundstücken</i>	9	5.859,20
Poppendorf, Flur 1, Flurstück 8	1	1.469,70
Poppendorf, Flur 1, Flurstück 18/2	1	788,12
Poppendorf, Flur 1, Flurstück 18/8	1	944,79
Poppendorf Flur 1, Flurstück 23/25	1	426,45
Poppendorf Flur 1, Flurstück 45/2	1	306,72
Poppendorf Flur 1, Flurstück 51	1	629,76
Poppendorf Flur 1, Flurstück 82/6	1	741,24
Vogtshagen Flur 1, Flurstück 96/5	1	255,75
Vogtshagen Flur 1, Flurstück 96/6	1	296,67
<i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	3	2.875,50
Poppendorf, Flur 1, Flurstück 18/3	1	1.022,40
Poppendorf, Flur 1, Flurstück 18/4	1	971,28
Poppendorf, Flur 1, Flurstück 18/5	1	881,82
<i>Kleingartenanlagen, Gartenland</i>	2	3.615,00
Poppendorf, Flur 1, Flurstück 19/4	1	389,61
Poppendorf, Flur 1, Flurstück 23/7	1	3.225,39
<i>Grünflächen, Sonstige</i>	1	1.500,00
Poppendorf, Flur 1, Flurstück 221/3	1	1.500,00
Summe in EUR		13.849,70

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (7.814.810,63 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. 7.814.810,63 EUR ausgewiesen. Der Forderungsbestand i. H. v. 7.814.810,63 EUR ergibt sich 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 (24.728,08 EUR)

Hierunter weist die Gemeinde Poppendorf seine Forderungen aus, die ihm 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 (605,22 EUR)

In dieser Position sind u.a. Forderungen aus Mieten und Pachten u.ä. aufgeführt. Diese Forderungen belaufen sich auf insgesamt 605,22 EUR.

2.2.6 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (7.789.477,33 EUR)

In diese Position fallen u.a. Forderungen der Gemeinde Poppendorf in Höhe von 7.785.821,43 EUR gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand. Außerdem werden hier Forderungen in Höhe von 3.655,90 EUR ausgewiesen, bei denen die Gemeinde Poppendorf 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 (7.785.821,43 EUR)

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

Anteil am Verwaltungsgemeinschaftskonto:

- Volks- und Raiffeisenbank eG	1.238.918,51 EUR
- Vollstreckung	2.387,63 EUR
- Tagesgeldkonto	71.775,00 EUR
- Zwischenkonto	0,00 EUR
- Bankbestand Amt Verwaltungsgemeinschaftskonto	0,00 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	544.547,18 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	544.547,18 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	544.547,18 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	544.547,18 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	509.823,64 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	509.823,64EUR
- KIK Anlage Poppendorf	509.823,64 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	509.823,64 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	509.823,64 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	509.823,64 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	252.256,01 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	252.256,01 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	252.256,01 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	1.001.750,00 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	1.001.750,00 EUR

- KIK Anlage Poppendorf	1.001.750,00 EUR
- KIK Anlage Poppendorf	200.350,00 EUR
- Verrechnung/Aufrechnung	-2.215.025,23 EUR
- Kasse (Bargeld)	-1.909,43 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 (3.655,90 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde Poppendorf u.a. Forderungen aus dem Anteil an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer sowie Forderungen für Investitionen (Gemeindestraßen Zuwendungsbescheid) aus.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR)

B.2.2 Erläuterung der Passiva

1. Eigenkapital (15.086.405,63 EUR)

Das Eigenkapital wird zum Nennwert angesetzt.

1.1 Kapitalrücklage (12.543.593,69 EUR)

1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage (12.543.593,69 EUR)

Es gab keine Veränderungen.

1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklagen (0,00 EUR)

Es gab keine Veränderungen.

1.2 Zweckgebundene Ergebnisrücklage (0,00 EUR)

Die Rücklage aus 2013 in Höhe von 2.729.749,78 EUR für die in 2015 zu zahlende FAG-Umlage wurde vollständig aufgelöst.

1.3 Ergebnisvortrag (3.972.442,77 EUR)

Das negative Ergebnis 2014 i.H.v. -410.731,69 EUR wurde auf das Jahr 2015 vorgetragen. Das Ergebnis 2014 reduziert den Vortrag auf das Jahr 2015.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-1.429.630,83 EUR)

Das negative Jahresergebnis (-1.429.630,83 EUR) wird auf das Folgejahr vorgetragen.

2. Sonderposten (1.809.465,98 EUR)

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

2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen (1.809.465,98 EUR)

Sonderposten sind Zuwendungen und Zuweisungen, die im Rahmen der Zweckbindung an die Gemeinde Poppendorf gezahlt werden für durchzuführende investive Maßnahmen u. ä.. Diese dürfen nicht frei von der Gemeinde Poppendorf 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 (1.809.465,98 EUR)

Die Gemeinde Poppendorf hat bis zum 31.12.2015 Sonderposten i. H. v. 1.809.465,98 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>		1.797.505,60
1	Brandschutz	0,00	176.415,30
2	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	31.759,12	112.268,70
3	Gemeindestraßen	1.203.085,67	1.328.031,40
4	Wirtschaftsförderung	180.790,20	180.790,20
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV</i>		5.480,97
5	Brandschutz	6.348,00	5.480,97
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- private Unternehmen</i>		3.615,17
6	Brandschutz	4.020,61	3.615,17
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich</i>		2.864,24
7	Brandschutz	3.890,24	2.864,24

Im Jahr 2015 wurden Sonderposten in Höhe von 438.590,77 EUR passiviert (Zuschuss für die Außenanlagen Dorfgemeinschaftshaus/Feuerwehr 179.405,39 EUR, für einen Ballfangzaun des Bolzplatzes in Vogtshagen 10.514,34 EUR, für die Einzäunung des Bolzplatzes 10.497,54 EUR, für die Fußballtore des Bolzplatzes 1.705,74 EUR, für den Bolzplatz 37.741,89 EUR, für den Spielplatz in Vogtshagen 10.148,72 EUR, für die Wippe 1.215,57, für die Schaukel 2.629,26 EUR, für die Hangrutsche 2.806,12 EUR, für die Tischtennisplatte 883,32 EUR, für den Tisch und eine Bank 747,19 EUR, für einen Fahrradständer 327,84 EUR, für eine Sechseckhütte 8.029,12 EUR und für den Weg zum Musenhof 171.938,73 EUR).

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

Die Gemeinde Poppendorf hat weiterhin Zuschüsse bzw. Anzahlungen für Zuschüsse erhalten für noch im Bau befindliche Anlagen. Die vereinnahmten Zuschüsse zum 31.12.2015 verteilen sich im Einzelnen auf die folgenden Objekte:

Objekt des Anlagevermögens	Geleistete Anzahlung bis zum 1.1.2014	Stand zum 31.12.2015
Gemeindestraßen	3.542,23 EUR	0,00 EUR
Breitbandausbau	0,00 EUR	0,00 EUR
Dorfgemeinschaftshaus	183.868,95 EUR	0,00 EUR
Summe	187.411,18 EUR	0,00 EUR

Analog zu den Anlagen im Bau erfolgt noch keine ertragswirksame Auflösung dieses Sonderpostens. Bei Inbetriebnahme des Objektes erfolgt die Endabrechnung und die Umbuchung in den jeweiligen aufzulösenden Sonderposten. Ggfls. zu viel gezahlte Fördermittel werden zurückgezahlt.

Rückstellungen (50.806,38 EUR)

Zur Abdeckung von ungewissen Verbindlichkeiten, die wirtschaftlich dem vorangegangenen Haushaltsjahr zuzuordnen sind, aber deren Eintritt bzw. Höhe noch nicht mit absoluter Gewissheit feststeht, wurden Rückstellungen gemäß § 35 Abs. 1 GemHVO Doppik M-V für die Sanierung von Altlasten (ehemalige Tankstelle) und für den Wegebau (Vogtshagen-Blankenhagen) in Höhe von 50.806,38 EUR gebildet.

3. Verbindlichkeiten (24.029,28 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.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (16.480,40 EUR)

Am 31.12.2015 bestanden Lieferantenverbindlichkeiten für in Rechnung gestellte Waren und Verbindlichkeiten in Höhe von 16.480,40 EUR.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (150,00 EUR)

Am 31.12.2015 bestanden Transferverbindlichkeiten in Höhe von 150,00 EUR.

4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen (199,54 EUR)

Es handelt sich um eine Verbindlichkeit gegenüber der GEMA (fällig 2016).

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (2.730,78 EUR)

Gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Bund, Land, Gemeinden/Gemeindeverbände usw.) betragen die Verbindlichkeiten am 31.12.2015 2.730,78 EUR.

4.10.1 Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (0,00 EUR)

4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (2.730,78 EUR)

Gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Land, Gemeinden/Gemeindeverbände) betragen die Verbindlichkeiten am 31.12.2015 2.730,78 EUR.

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten (4.468,56 EUR)

Am 31.12.2015 bestanden sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 4.468,56 EUR.

4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR)

B.3 Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2015

3.1. Gesamtüberblick zur Haushaltsplanung und Verlauf der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltssatzung wurde am 06.02.2014 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Die Haushaltssatzung war nicht genehmigungsbedürftig und erlangte mit Veröffentlichung am 20.03.2014 Rechtskraft.

Die Haushaltsplanung 2014/15 wies vor Entnahmen aus der Kapitalrücklage ein Jahresergebnis von -4.495.300 EUR in 2015 auf.

In der Finanzrechnung war in 2015 ein negativer Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von -4.219.000 EUR geplant. Die ordentliche Tilgung belief sich auf 0,00 EUR, sodass sich weiterhin in der Planung ein negativer Saldo in 2015 der laufenden Ein- und Auszahlungen ergab. Mithin war in der Planung der Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 1 GemHVO-Doppik im Finanzhaushalt gegeben.

Die Nachtragshaushaltssatzung wurde am 19.02.2015 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Die Haushaltssatzung war nicht genehmigungsbedürftig und erlangte mit Veröffentlichung am 20.03.2015 Rechtskraft.

Die Nachtragshaushaltsplanung 2014/15 wies vor Entnahmen aus der Kapitalrücklage in 2015 ein Jahresergebnis von -4.695.300 EUR auf.

In der Finanzrechnung war ein negativer Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in 2015 von -4.419.000 EUR geplant. Die ordentliche Tilgung belief sich auf 0,00 EUR, sodass sich weiterhin in der Nachtragsplanung ein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ergab.

3.2 Erläuterung der Gesamtrechnung

Im Rahmen des Haushaltsvollzuges ist eine Ergebnisverschlechterung zu verzeichnen. Das Jahresergebnis nach Auflösung von Rücklagen beläuft sich im Ist auf -1.429.630,83 EUR, eine Verschlechterung von 1.871.530,83 EUR.

Dieses Ergebnis geht auf 69.253,75 EUR gestiegene Erträge und auf 466.665,64 EUR gesunkene Aufwendungen zurück. Die Auflösung der Rücklage ist um 2.407.450,22 EUR geringer ausgefallen.

Neben gesunkenen Aufwendungen im Bereich der Personalaufwendungen in Höhe von 19.445,02 EUR entfallen 154.412,41 EUR auf den Bereich der Sach- und Dienstleistungen und 365.370,910EUR auf Zuwendungen/Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen sowie 7.150,06 EUR auf die sonstigen laufenden Aufwendungen.

Gestiegene Aufwendungen sind im Bereich der Abschreibungen in Höhe von 37.811,91 EUR und bei den Aufwendungen der sozialen Sicherung in Höhe von 12.556,85 EUR sowie bei den Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen in Höhe von 29.344,00 EUR zu verzeichnen.

Bei den Erträgen ist bei den Steuern und ähnlichen Abgaben eine Planüberschreitung von 10.630,42 EUR, bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen von 5.389,68 EUR, bei den Zinserträgen von 92.437,97 EUR sowie bei den sonstigen laufenden Erträgen von 7.014,96 EUR zu verzeichnen. Eine Planunterschreitung ergab sich bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten von 516,11 EUR und bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten von 3.932,62 EUR.

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, 48 Abs. 3 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 negativer Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von -3.682.259,64 EUR zu verzeichnen. Gegenüber der Haushaltsplanung ist eine Verbesserung von 744.149,27 EUR eingetreten. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Kredittilgung von 0,00 EUR mußte der positive Vortrag aus Vorjahren verringert werden.

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. 11.849.537,89 EUR.

Diese Entwicklung des laufenden Haushaltes wirkt sich unmittelbar auch auf die Liquiditätslage der Gemeinde Poppendorf aus. Per 31.12.2015 werden liquide Mittel von 13.214.073,55 EUR ausgewiesen. Per 31.12.2015 werden liquide Mittel von 7.785.821,43 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 32 – 38. Im Haushaltsjahr 2015 standen insgesamt Auszahlungen in Höhe von 1.934.400,00 EUR für investive Zwecke zur Verfügung. Haushaltsreste aus Vorjahren standen in Höhe von 4.464.341,60 zur Verfügung.

Der Ermächtigungsrahmen wurde in einem Volumen von 1.745.949,55 EUR für investive Zwecke in Anspruch genommen. Von den im Ergebnis verfügbaren Mitteln von 4.464.341,60 EUR werden insgesamt 1.472.224,87 EUR auf Basis von § 15 Abs. 2 GemHVO-Doppik in das Haushaltsjahr 2016 übertragen.

Investive Einzahlungen wurden in Höhe von 0,00 EUR geplant. Tatsächlich eingezahlt wurden 0,00EUR.

Die wesentlichsten investiven Auszahlungen ergeben sich wie folgt:

- Auszahlungen für die Außenanlagen und Zufahrt der Feuerwehr/Dorfgemeinschaftshaus i.H.v. 285.280,74 EUR
- Auszahlungen für die Platzgestaltung (Spielplatz/Bolzplatz) in Vogtshagen in Höhe von 78.072,15 EUR
- Auszahlungen für die Herstellung der Werkstraße und nachträgliche Herstellungskosten für den Kirchweg von insgesamt 623.574,35 EUR
- Auszahlungen für eine Photovoltaikanlage in Höhe von 42.103,46 EUR
- Auszahlungen für das Dorfgemeinschaftshaus/Feuerwehr in Höhe von 684.241,97 EUR

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 4.200,25 EUR zu verzeichnen, die vorwiegend im Bereich der sonstigen laufenden Erträge aufgetreten sind.

Des Weiteren sind Minderaufwendungen von 8.166,54 EUR zu verzeichnen, die vorwiegend im Bereich der Personalaufwendungen, Sach- und Dienstleistungen, Zuwendungen und Umlagen und sonstige Transveraufwendungen aufgetreten sind. Die Abweichung resultiert überwiegend aus einer geringeren Schulumlage

Es ist insgesamt über den Teilergebnishaushalt 1 eine Ergebnisverbesserung von 12.366,79 EUR eingetreten. Im Teilfinanzhaushalt 1 bleibt insgesamt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit -147.529,38 EUR um 13.063,10 EUR vor dem Ansatz.

Im Teilergebnishaushalt 2 (Bau-/ Entwicklungs-/ Liegenschaftsamt) sind Mehrerträge von 44.359,91 EUR zu verzeichnen, die vorwiegend im Bereich der Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge und sonstigen laufenden Erträgen aufgetreten sind. Die Abweichung resultiert größtenteils aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (hier Die Fördermittel vom Land). Des Weiteren sind Minderaufwendungen von 150.511,19 EUR zu verzeichnen, die vorwiegend im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transveraufwendungen sowie sonstige laufende Aufwendungen aufgetreten sind. Die Abweichung resultiert aus dem Bereich der Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Unterhaltung im Bereich öffentlicher Gewässer/Wasserbauliche Anlagen.

Es ist insgesamt über den Teilergebnishaushalt 2 eine Ergebnisverbesserung von 194.871,10 EUR eingetreten.

Im Teilfinanzhaushalt 2 bleibt insgesamt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit -39.252,41 EUR um -287.764,02 EUR vor dem Ansatz.

Im Teilergebnishaushalt 3 (Haushalt und Finanzen) sind Mehrerträge von 20.693,59 EUR zu verzeichnen, die vorwiegend im Bereich der Steuern und ähnliche Abgaben sowie der Zinserträge und sonstige Finanzerträge aufgetreten sind. Dies liegt daran, dass Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer zu verzeichnen waren.

Des Weiteren sind Minderaufwendungen in Höhe von 307.987,91 EUR im Bereich Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen zu verzeichnen. Dies resultiert aus der Gewerbesteuerumlage, die allgemeine Umlage an das Land und den Landkreis. Hier wurde großzügiger geplant.

Es ist insgesamt über den Teilergebnishaushalt 3 eine Ergebnisverbesserung von 328.681,50 EUR eingetreten.

Im Teilfinanzhaushalt 3 bleibt insgesamt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit -3.496.426,68 EUR um -440.373,32 EUR vor dem Ansatz.

3.6 Fortgeltende Haushaltsermächtigungen

Die Übersicht über die ins Jahr 2014 zu übertragene 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 Poppendorf ist nicht Träger einer Sparkasse.

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

Die Gemeinde Poppendorf 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 Poppendorf 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 Poppendorf ist nicht mit Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften belastet.

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 Poppendorf zum 31.12.2015 keine Verpflichtungen aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten und Bürgschaften.

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

- EUROVIA Verkehrsbau Union GmbH i. H. v. 2.099,20 EUR vom 13.12.2012 – Rückgabe 28.07.2017
- TEK Tief-, Erd- und Kulturbau GmbH Rostock Entschlammung Feuerlöschteich Poppendorf i. H. v. 1.452,10 EUR vom 17.12.2013– Rückgabe 30.11.2017
- ASA-Bau GmbH Fahrbahnreparatur „Am Fasanenberg“ i. H. v. 1.399,00 EUR vom 31.07.2014 – Rückgabe 23.06.2016
- TEK Tief-, Erd- und Kulturbau GmbH Rostock Außenanlagen i.H.v. 2.344,51 EUR vom 14.02.2014 – Rückgabe 30.06.2016
- ASA- Bau GmbH Neubukow Buswendeschleife i.H.v. 1.091,00 EUR vom 01.12.2014 – Rückgabe 01.12.2018
- B. Wilken GmbH Geothermie Erdkollektor Heizanlage i.H.v. 2.268,46 EUR vom 10.02.2015 – Rückgabe 22.05.2018
- R. Klesse & K.-P. Beckmann, Novatecc; Rostock Errichtung Photovoltaikanlage i.H.v. 1.584,26 EUR vom 26.08.2014 – Rückgabe 10.02.2019
- Behrend GmbH Dachabdichtung und Klempner Waren Neubau DGH/Feuerwehr i.H.v. 4.248,38 EUR vom 21.02.2014 – Rückgabe 04.06.2019
- Andreas Hempel Holz Hempel Neubrandenburg Tischlerarbeiten i.H.v. 781,07 EUR vom 01.06.2015 – Rückgabe 22.05.2019
- TEK Tief-, Erd- und Kulturbau GmbH Rostock Straßenbau und Erschließung i.H.v. 8.167,66 EUR vom 14.02.2014 – Rückgabe 04.05.2019
- H. Dahnke Malchow Elektroarbeiten i.H.v. 3.949,76 EUR vom 19.05.2015 – Rückgabe 18.05.2019
- GTN Gebäudetechnik Nord GmbH Bad Doberan i.H.v. 10.416,94 EUR vom 06.07.2015 – Rückgabe 19.05.2019
- Gohs GmbH Ribnitz-Damgarten i.H.v. 1.801,76 EUR vom 18.08.2015 – Rückgabe 26.05.2019
- Malergesellschaft Holzmüller Broderstorf i.H.v. 1.048,53 EUR vom 17.02.2014 – Rückgabe 10.07.2019
- Metallbau Rostock GmbH - Neubau Gemeindezentrum Metallbau Fassade – i.H.v. 5.661,21EUR vom 20.11.2015 – Rückgabe 22.05.2019

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 (vgl. § 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)

Aus der Aufgabenspezifik der Gemeinde heraus waren keine noch nicht abgerechneten Ansprüche in o. g. Sinne am 31.12.2015 vorhanden.

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

Die Arbeitnehmer der Gemeinde Poppendorf sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern versichert. Es bestehen Versorgungszusagen gemäß dem Tarifvertrag über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (ATV-K), die wie folgt ausgestaltet sind: Gewährung einer Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung.

Der Umlagesatz betrug im Haushaltsjahr 2015 1,3 v. H. der Brutto-Lohn- und Gehaltssumme, der Zusatzbeitrag 4,0 v. H. Aufgrund der Auskunft der ZMV wird sich der Umlagesatz in den kommenden Jahren nicht erhöhen, sowie tarifrechtlich keine weitergehenden Verpflichtungen eingegangen werden.

Die zusatzversorgungspflichtigen Löhne und Gehälter beliefen sich im Haushaltsjahr 2015 auf 40.023,01 EUR (Haushaltsvorjahr 28.297,25 TEUR). Die Gemeinde Poppendorf zahlte im Haushaltsjahr 2015 Umlagen in Höhe von 520,30 EUR und Zusatzbeiträge in Höhe von 1.600,92 EUR (Haushaltsvorjahr 367,86 EUR / 1.131,89 EUR).

Die Arbeitnehmer sind mit der Grundlage von § 37a ATV-K mit 2,0 v. H. an der Finanzierung des Zusatzbeitrages beteiligt.

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Versorgungsverpflichtungen verteilen sich wie folgt:

<i>Gruppe der Versorgungsberechtigten</i>	<i>Anzahl</i>
Arbeitnehmer	2
ehemalige Arbeitnehmer	6
Senioren	0
	8

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 Poppendorf liegen am Bilanzstichtag 31.12.2015 keine Beteiligungen vor.

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

Organisationen, für die die Gemeinde Poppendorf 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 Poppendorf hat keine sonstigen wesentlichen Verträge geschlossen.

Weiterhin waren bei der Gemeinde Poppendorf durchschnittlich 0 Beamte (**Vorjahr: 0**) und 2 Arbeitnehmer (**Vorjahr: 1**) beschäftigt. Weiterführende Informationen können dem Stellenplan entnommen werden.

Kooperationen:

Kooperationen liegen für die Gemeinde Poppendorf nicht vor.

Poppendorf, _____

Ort, Datum

Jörg Wallis
Bürgermeister

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert zum Ende 2015	Bilanzwert zum Ende 2014
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
	Gebührenforderungen	553,98	0,00	0,00	553,98	0,00	0,00	553,98	556,40
	Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Steuerforderungen	10.731,29	0,00	0,00	10.731,29	0,00	0,00	10.731,29	40.527,34
	- Grundsteuer	1.067,21	0,00	0,00	1.067,21	0,00	0,00	1.067,21	298,09
	- Gewerbesteuer	9.487,00	0,00	0,00	9.487,00	0,00	0,00	9.487,00	40.023,00
	- Sonstige	177,08	0,00	0,00	177,08	0,00	0,00	177,08	206,25
	Forderungen aus Transferleistungen	191,01	0,00	0,00	191,01	0,00	0,00	191,01	908,51
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.251,80	0,00	0,00	13.251,80	0,00	0,00	13.251,80	102.802,05
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	24.728,08	0,00	0,00	24.728,08	0,00	0,00	24.728,08	144.794,30
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	605,22	0,00	0,00	605,22	0,00	0,00	605,22	201,16
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. öffentlichen Rechts, 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	7.789.477,33	0,00	0,00	7.789.477,33	0,00	0,00	7.789.477,33	13.298.552,20
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	7.785.821,43	0,00	0,00	7.785.821,43	0,00	0,00	7.785.821,43	13.214.073,55
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.655,90	0,00	0,00	3.655,90	0,00	0,00	3.655,90	84.478,65
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	7.814.810,63	0,00	0,00	7.814.810,63	0,00	0,00	7.814.810,63	13.443.547,66

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
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	16.153,87	326,53	0,00	16.480,40	0,00	16.480,40			191.976,98
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00			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	199,54	0,00	0,00	199,54	0,00	199,54			99,22
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.730,78	0,00	0,00	2.730,78	0,00	2.730,78			1.463,76
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	2.730,78	0,00	0,00	2.730,78	0,00	2.730,78			1.463,76
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	4.468,56	0,00	0,00	4.468,56	0,00	4.468,56			127,43
	Summe der Verbindlichkeiten	23.702,75	326,53	0,00	24.029,28	0,00	24.029,28			193.667,39

Anlagenübersicht 2015

05 Gemeinde Poppendorf

10.07.2018 15:11:12
Nutzer: 10014 Michalkowski

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		Außerplanmäßige Abschreibungen/ Auflösungsbeträge	
		Stand	Zugänge	Abgänge	Umbu-	Stand	aufgela-	Zuschrei-	Abschrei-	Umbu-	aufgela-	Abschrei-	Restbuch-	Restbuch-	Durchschnitt-		Durchschnitt-
		zum 31.12.2014 ¹	in 2015	in 2015	chungen in 2015	zum 31.12.2015	um 31.12.2014	ungen in 2015	ungen in 2015	ungen in 2015	ungen in 2015	ungen auf Abgänge	zum 31.12.2015	am Ende 2015	am Ende 2014		licher Abschrei- bungssatz
in €																	
Anlagenübersicht																	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	366.098,14	8.449,26	0,00	0,00	374.547,40	10.777,66	0,00	18.294,82	0,00	0,00	29.072,48	345.474,92	355.320,48	4,88 %	92,24 %	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	
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00	
	Summe immaterielle Vermögensgegenstände	366.098,14	8.449,26	0,00	0,00	374.547,40	10.777,66	0,00	18.294,82	0,00	0,00	29.072,48	345.474,92	355.320,48			0,00
1.2 Sachanlagen																	
1.2.1	Wald, Forsten	115,22	0,00	0,00	0,00	115,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,22	115,22	0,00 %	100,00 %	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	657.253,27	0,00	0,00	16.626,51	673.879,78	34.345,16	0,00	415,96	0,00	0,00	34.760,82	639.118,96	622.908,11	0,06 %	94,84 %	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	142.619,02	0,00	0,00	2.284.437,84	2.427.056,86	30.287,19	0,00	25.371,50	0,00	0,00	55.658,69	2.371.398,17	112.331,83	1,05 %	97,71 %	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	6.796.424,58	170.039,89	0,00	764.242,69	7.730.707,16	2.719.344,31	0,00	188.249,12	0,00	0,00	2.907.593,43	4.823.113,73	4.077.080,27	2,44 %	62,39 %	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	
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	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	395.147,98	1.082,90	0,00	107.265,21	503.496,09	192.411,91	0,00	31.417,13	0,00	0,00	223.829,04	279.667,05	202.736,07	6,24 %	55,55 %	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	171.468,76	22.525,94	266,68	135.460,59	329.188,61	59.506,25	0,00	67.163,68	0,00	154,70	128.515,23	202.673,38	111.962,51	20,40 %	61,57 %	85,21
1.2.9	Pflanzen und Tiere	67.469,24	199,92	0,00	0,00	67.669,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.669,16	67.469,24	67.469,24	0,00 %	100,00 %	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	1.817.613,02	1.744.136,41	123.018,16	-3.308.032,84	130.698,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.698,43	1.817.613,02	0,00 %	100,00 %	0,00
	Summe Sachanlagen	10.048.111,09	1.937.985,06	123.284,84	0,00	11.862.811,31	3.035.894,82	0,00	312.617,09	0,00	154,70	3.348.357,21	8.514.454,10	7.012.216,27			85,21
1.3 Finanzanlagen																	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00	
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	
1.3.3	Beteiligungen	46.227,00	0,00	0,00	0,00	46.227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.227,00	46.227,00	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	
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	235.890,92	0,00	0,00	0,00	235.890,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.890,92	235.890,92	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	
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	
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	
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	

Anlagenübersicht 2015

10.07.2018 15:11:12
Nutzer: 10014 Michalkowski

05 Gemeinde Poppendorf

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 zum 31.12.2014 ¹	Zugänge in 2015	Abgänge in 2015	Umbu- chungen in 2015	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2014	Zuschrei- bungen in 2015	Abschrei- bungen in 2015	Umbu- chungen in 2015	aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2015	Restbuch- werte am Ende 2015	Restbuch- werte am Ende 2014	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
in €																	
Summe Finanzanlagen		282.117,92	0,00	0,00	0,00	282.117,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282.117,92	282.117,92			0,00
Summe Anlagevermögen		10.696.327,15	1.946.434,32	123.284,84	0,00	12.519.476,63	3.046.672,48	0,00	330.911,91	0,00	154,70	3.377.429,69	9.142.046,94	7.649.654,67			85,21
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																	
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.838.655,59	226.043,83	57.647,33	270.194,27	2.277.246,36	-409.274,75	0,00	-58.505,63	0,00	0,00	-467.780,38	-1.809.465,98	-1.429.380,84	-2,57 %	-79,46 %	0,00
2.1.2	Sonderposten 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	0,00 %	0,00 %	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	187.411,18	87.246,55	4.463,56	-270.194,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-187.411,18	0,00 %	0,00 %	0,00
	Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	2.026.066,77	313.290,48	62.110,89	0,00	2.277.246,36	-409.274,75	0,00	-58.505,63	0,00	0,00	-467.780,38	-1.809.465,98	-1.616.792,02			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	159.800	151.633,46	0,00
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	685.700	535.188,81	0,00
	Haushalt und Finanzen	6.942.300	6.634.312,09	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	7.787.800	7.321.134,36	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Haupt- und Bürgeramt	158.900	150.767,16	1.705,53
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	391.500	201.208,03	3.911,42
	Haushalt und Finanzen	6.942.300	6.550.098,69	1.146,02
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	7.492.700	6.902.073,88	6.762,97
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Haupt- und Bürgeramt	0	0,00	0,00
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	1.934.400	1.745.949,55	1.467.761,31
	Haushalt und Finanzen	0	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.934.400	1.745.949,55	1.467.761,31
	Summe Auszahlungsermächtigungen	9.427.100	8.648.023,43	1.474.524,28
3.	Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
	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 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	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
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	durchlaufende Gelder	Summe
		Ein- und Auszahlungen	aus Investitions- tätigkeit	und ungeklärte Zahlungsvorgänge	
in €					
		1	2	3	4
1	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				13.214.073,55
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	15.531.797,53	-2.317.771,91	47,93	13.214.073,55
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	15.531.797,53	-2.317.771,91	47,93	13.214.073,55
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	-3.682.259,64			-3.682.259,64
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	0,00			0,00
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)		-1.745.949,55		-1.745.949,55
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)			-42,93	-42,93
11	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	11.849.537,89	-4.063.721,46	5,00	7.785.821,43
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Satz 1 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				7.785.821,43
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				7.785.821,43

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	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.961.400,00	0,00	2.961.400,00	2.972.030,42	-10.630,42	40
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	6.500,00	0,00	6.500,00	6.963,42	-463,42	4011
	1.2 Grundsteuer B	159.600,00	0,00	159.600,00	159.142,47	457,53	4012
	1.3 Gewerbesteuer	2.400.000,00	0,00	2.400.000,00	2.327.795,61	72.204,39	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	270.000,00	0,00	270.000,00	301.275,14	-31.275,14	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	67.500,00	0,00	67.500,00	122.797,01	-55.297,01	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	2.800,00	0,00	2.800,00	3.110,41	-310,41	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	55.000,00	0,00	55.000,00	50.946,36	4.053,64	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	24.000,00	0,00	24.000,00	64.673,12	-40.673,12	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	6.167,49	-6.167,49	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	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	16.800,00	0,00	16.800,00	58.505,63	-41.705,63	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	22.500,00	0,00	22.500,00	21.983,89	516,11	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	22.500,00	0,00	22.500,00	21.983,89	516,11	432
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.500,00	0,00	19.500,00	15.567,38	3.932,62	441, 443-445
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.500,00	0,00	19.500,00	15.567,38	3.932,62	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	700,00	0,00	700,00	6.089,68	-5.389,68	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	38.000,00	0,00	38.000,00	47.994,30	-9.994,30	47
	darunter:						
	9.1 Zinserträge	33.000,00	0,00	33.000,00	69.083,11	-36.083,11	471-472
	9.2 Sonstige Finanzerträge	5.000,00	0,00	5.000,00	-21.088,81	26.088,81	473-479
10	+ Sonstige laufende Erträge	26.400,00	0,00	26.400,00	33.414,96	-7.014,96	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	Abweichung in	Kontonummer
		2015		2015	2015	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	26.400,00	0,00	26.400,00	33.414,96	-7.014,96	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)	3.092.500,00	0,00	3.092.500,00	3.161.753,75	-69.253,75	
12	- Personalaufwendungen	85.100,00	0,00	85.100,00	65.654,98	19.445,02	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	262.388,09	0,00	262.388,09	145.787,59	116.600,50	52
	darunter:						
	14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	44.600,00	0,00	44.600,00	30.856,13	13.743,87	522
	14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	177.188,09	0,00	177.188,09	63.336,35	113.851,74	523
	14.3 sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.000,00	0,00	1.000,00	445,55	554,45	524
	14.4 Kostenerstattungen	39.600,00	0,00	39.600,00	51.149,56	-11.549,56	525
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	330.911,91	0,00	330.911,91	330.911,91	0,00	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	6.955.967,43	0,00	6.955.967,43	6.634.629,09	321.338,34	54
	darunter:						
	17.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	37.068,28	0,00	37.068,28	32.161,00	4.907,28	541
	17.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542
	17.3 Gewerbesteuerumlage	280.000,00	0,00	280.000,00	275.138,73	4.861,27	5431
	17.4 Allgemeine Umlagen an das Land	1.476.800,00	0,00	1.476.800,00	1.451.874,48	24.925,52	5441
	17.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	4.376.199,15	0,00	4.376.199,15	4.090.626,40	285.572,75	54421
	17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	764.900,00	0,00	764.900,00	784.828,48	-19.928,48	54422
	17.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00	5443
	17.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5449
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	75.856,85	0,00	75.856,85	75.856,85	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	75.856,85	0,00	75.856,85	75.856,85	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	31.844,00	0,00	31.844,00	31.844,00	0,00	57
	darunter:						
	19.1 Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571-578
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	31.844,00	0,00	31.844,00	31.844,00	0,00	579
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	45.731,72	0,00	45.731,72	36.449,94	9.281,78	56
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	7.787.800,00	0,00	7.787.800,00	7.321.134,36	466.665,64	
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-4.695.300,00	0,00	-4.695.300,00	-4.159.380,61	-535.919,39	
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)	-4.695.300,00	0,00	-4.695.300,00	-4.159.380,61	-535.919,39	

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	
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	5.137.200,00	0,00	5.137.200,00	2.729.749,78	2.407.450,22	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)	441.900,00	0,00	441.900,00	-1.429.630,83	1.871.530,83	
	nachrichtlich:						
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				3.972.442,77		
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)				2.542.811,94		

Rechenschaftsbericht

zum Jahresabschluss
für das Haushaltsjahr 2015

Gemeinde Poppendorf

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	6
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	9
2.2.5 Personalaufwendungen	11
2.2.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12
2.2.7 Transferaufwendungen	13
2.2.8 Abschreibungen	14
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	21
3.2.3 Finanzierungstätigkeit	21
3.2.3.1 Entwicklung der Investitionskredite	21
3.2.3.2 Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben	21
3.2.4 Kassenkredite	22
3.3 Kassenlage	22
4 Vermögensrechnung / Bilanz	23
4.1 Die Drei-Komponenten-Rechnung	23
4.2 Entwicklung der Bilanz	23
5 Kennzahlen	26
5.1 Die Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen	26
5.2 Kennzahlen zur Ergebnisrechnung	26
5.2.1 Ordentliches Jahresergebnis pro Einwohner	26
5.2.2 Steuer-Ertrags-Quote	27
5.2.3 Zuwendungs-Ertrags-Quote	27
5.2.4 Gebühren-Ertrags-Quote	28
5.2.5 Personal-Aufwands-Quote	29
5.2.6 Sach-und-Dienstleistungs-Aufwands-Quote	29
5.2.7 Transfer-Aufwands-Quote	30
5.2.8 Abschreibungs-Aufwands-Quote	31
5.2.9 Zins-Aufwands-Quote	31
5.2.10 Relatives ordentliches Ergebnis	32
5.3 Kennzahlungen zur Finanzrechnung	33
5.3.1 Cashflow aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen	33
5.3.2 Relative Freie Spitze	33
5.3.3 Dynamischer Verschuldungsgrad (Nettoverschuldung)	34
5.3.4 Verschuldung pro Kopf	35
5.3.5 Liquidität I. Grades (LiG1)	36
5.3.6 Liquidität II. Grades (LiG2)	37
5.3.7 Liquidität III. Grades (LiG3)	38
5.3.8 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)	39
5.3.9 Anlagendeckungsgrad I (AnD1) und II (AnD2)	39

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

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.

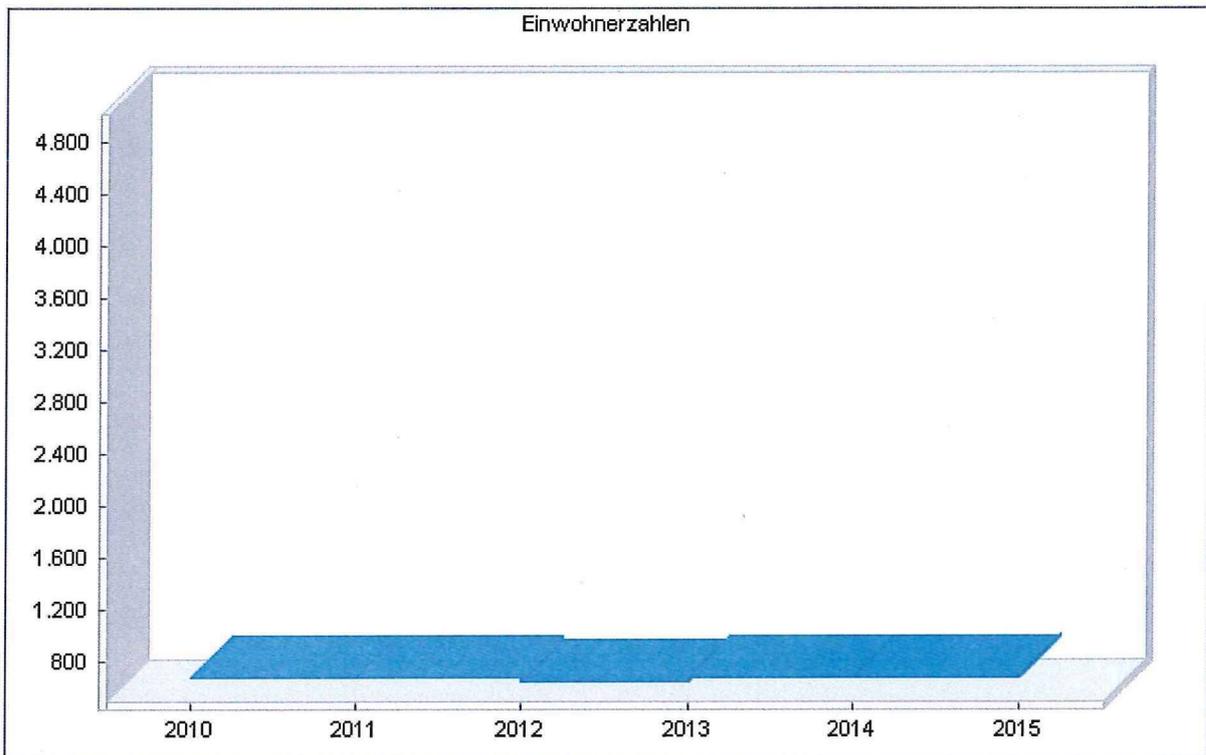
In diesem sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Hierbei wird entsprechend der Maßgabe der Bewertungsrichtlinie des Amtes Carbak für die Gemeinde Poppendorf 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 Poppendorf war folgende Anzahl an Einwohnern mit Hauptwohnung gemeldet:

- zum 31.12.2010	688
- zum 31.12.2011	678
- zum 31.12.2012	658
- zum 31.12.2013	681
- zum 31.12.2014	689
- zum 31.12.2015	699



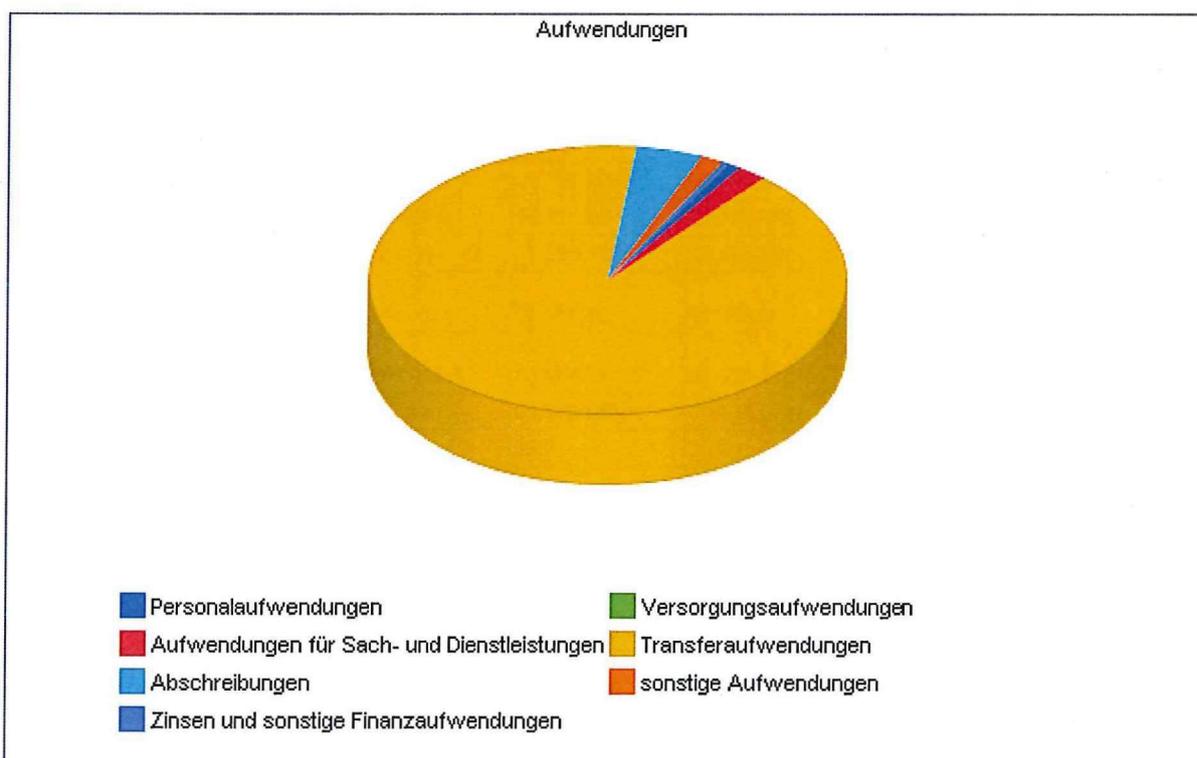
1.2 Ziele und Strategien

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	1.264.400,67	2.961.400,00	2.972.030,42	-10.630,42	-1.707.629,75
Zuweisungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	129.340,09	24.000,00	64.673,12	-40.673,12	64.666,97
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.176,84	22.500,00	21.983,89	516,11	192,95
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.738,02	19.500,00	15.567,38	3.932,62	-2.829,36
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.148,05	700,00	6.089,68	-5.389,68	-3.941,63
Sonstige Erträge	220.435,56	26.400,00	33.414,96	-7.014,96	187.020,60
Zinsen und sonstige Finanzerträge	254.697,22	38.000,00	47.994,30	9.994,30	-206.702,92
Summe der ordentlichen Erträge	1.905.936,45	3.092.500,00	3.161.753,75	-69.253,75	-1.255.817,30
Personalaufwand	48.445,14	85.100,00	65.654,98	19.445,02	-17.209,84
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	292.356,18	262.388,09	145.787,59	116.600,50	146.568,59
Transferaufwendungen	1.558.450,76	6.955.967,43	6.634.629,09	321.338,34	-5.076.178,33
Abschreibungen	225.321,19	330.911,91	330.911,91	0,00	-105.590,72
Sonstige Aufwendungen	99.498,42	121.588,57	112.306,79	9.281,78	-12.808,37
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	92.459,25	31.844,00	31.844,00	0,00	-60.615,25
Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.316.530,94	7.787.800,00	7.321.134,36	466.665,64	-5.004.603,42
Ordentliches Ergebnis	-410.594,49	-4.695.300,00	-4.159.380,61	-535.919,39	3.748.786,12
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	-410.594,49	-4.695.300,00	-4.159.380,61	-535.919,39	3.748.786,12
Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	-410.594,49	441.900,00	-1.429.630,83	1.871.530,83	1.019.036,34

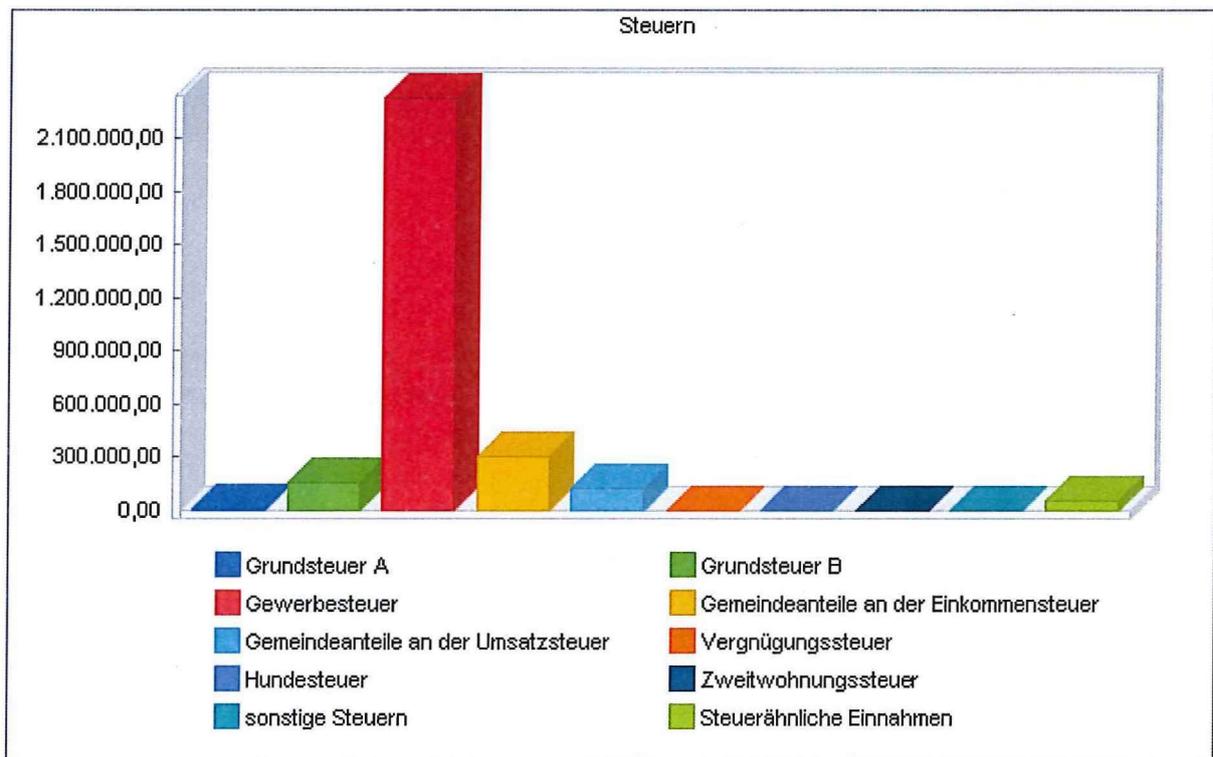


Das ordentliche Ergebnis 2015 betrug -4.159.380,61 € und ist damit um 535.919,39 € besser als ursprünglich (bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz) geplant. Das außerordentliche Ergebnis betrug 0,00 € und ist damit um 0,00 € schlechter als ursprünglich (bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz) geplant. Das Gesamtergebnis betrug -1.429.630,83 € und ist damit 1.871.530,83 € schlechter als ursprünglich (bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz) geplant.

2.2 Erläuterungen zu signifikanten Abweichungen des Plan-Ist-Vergleiches

2.2.1 Steuern

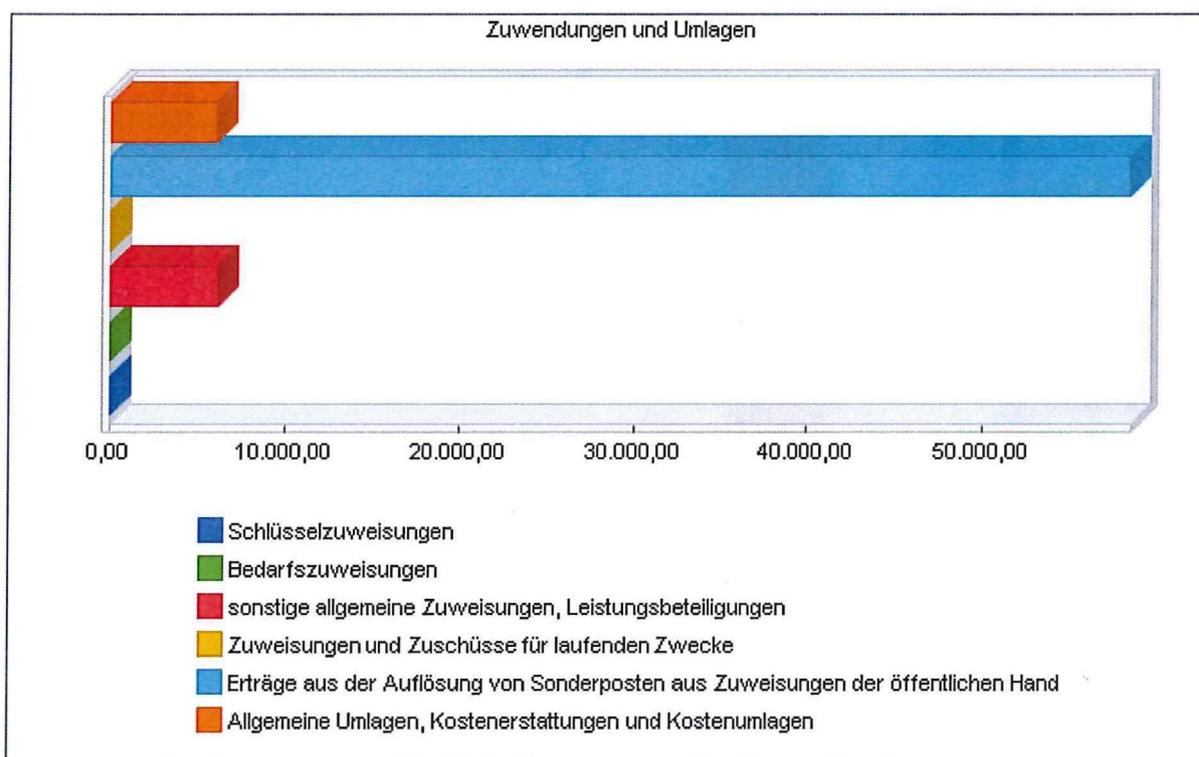
Steuerart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort-geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Realsteuern					
Grundsteuer A	6.956,04	6.500,00	6.963,42	-463,42	-7,38
Grundsteuer B	159.886,86	159.600,00	159.142,47	457,53	744,39
Gewerbesteuer	693.646,11	2.400.000,00	2.327.795,61	72.204,39	-1.634.149,50
Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer					
	281.192,25	270.000,00	301.275,14	-31.275,14	-20.082,89
der Umsatzsteuer					
	66.654,39	67.500,00	122.797,01	-55.297,01	-56.142,62
andere Steuern					
Vergnügungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	2.887,49	2.800,00	3.110,41	-310,41	-222,92
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)	53.177,53	55.000,00	50.946,36	4.053,64	2.231,17
Gesamt	1.264.400,67	2.961.400,00	2.972.030,42	-10.630,42	-1.707.629,75



2.2.2 Zuweisungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

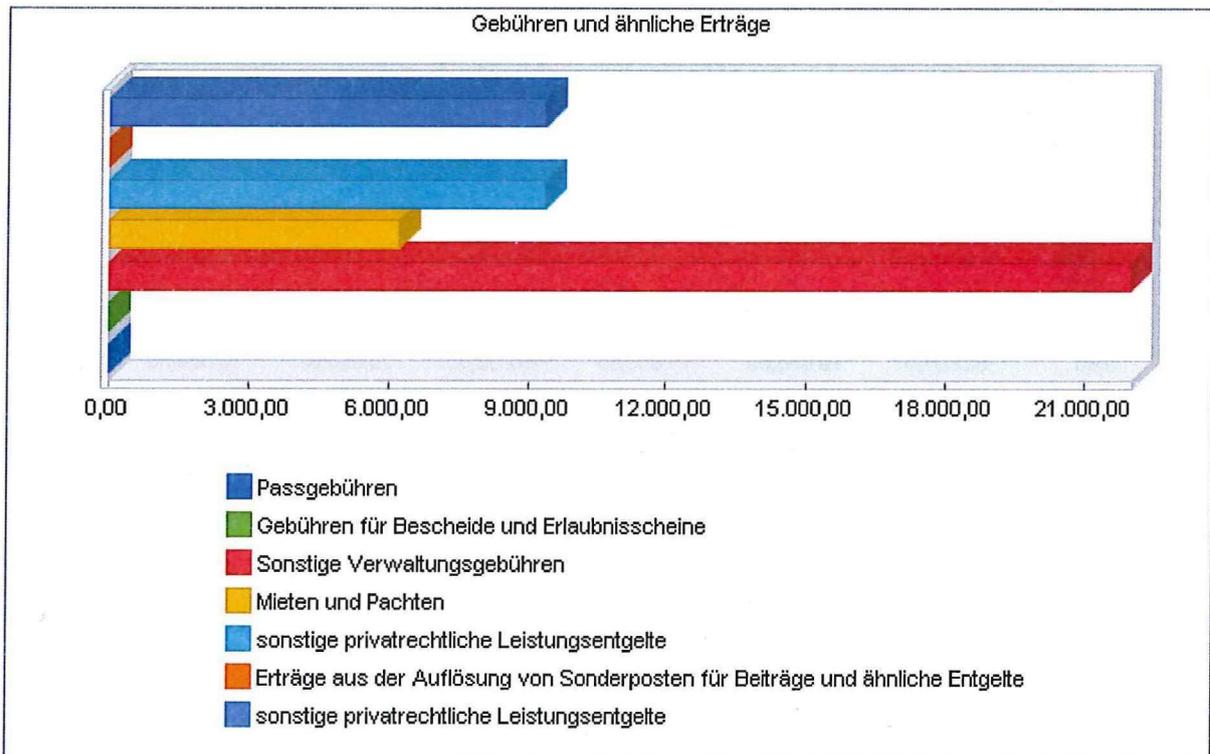
	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015 in €	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	8.223,32	0,00	6.167,49	-6.167,49	2.055,83
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	4.343,06	7.200,00	0,00	7.200,00	4.343,06
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	116.773,71	16.800,00	58.505,63	-41.705,63	58.268,08
Summe aller Zuwendungen	129.340,09	24.000,00	64.673,12	-40.673,12	64.666,97
Allgemeine Umlagen, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.148,05	700,00	6.089,68	-5.389,68	-3.941,63
Gesamt	131.488,14	24.700,00	70.762,80	-46.062,80	60.725,34

Mehrerträge sind im Bereich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 41.705,63 EUR zu verzeichnen. Die Sonderposten können erst passiviert und aufgelöst werden, wenn die Investitionsmaßnahme fertiggestellt ist. Somit kann es zu Verschiebungen kommen.



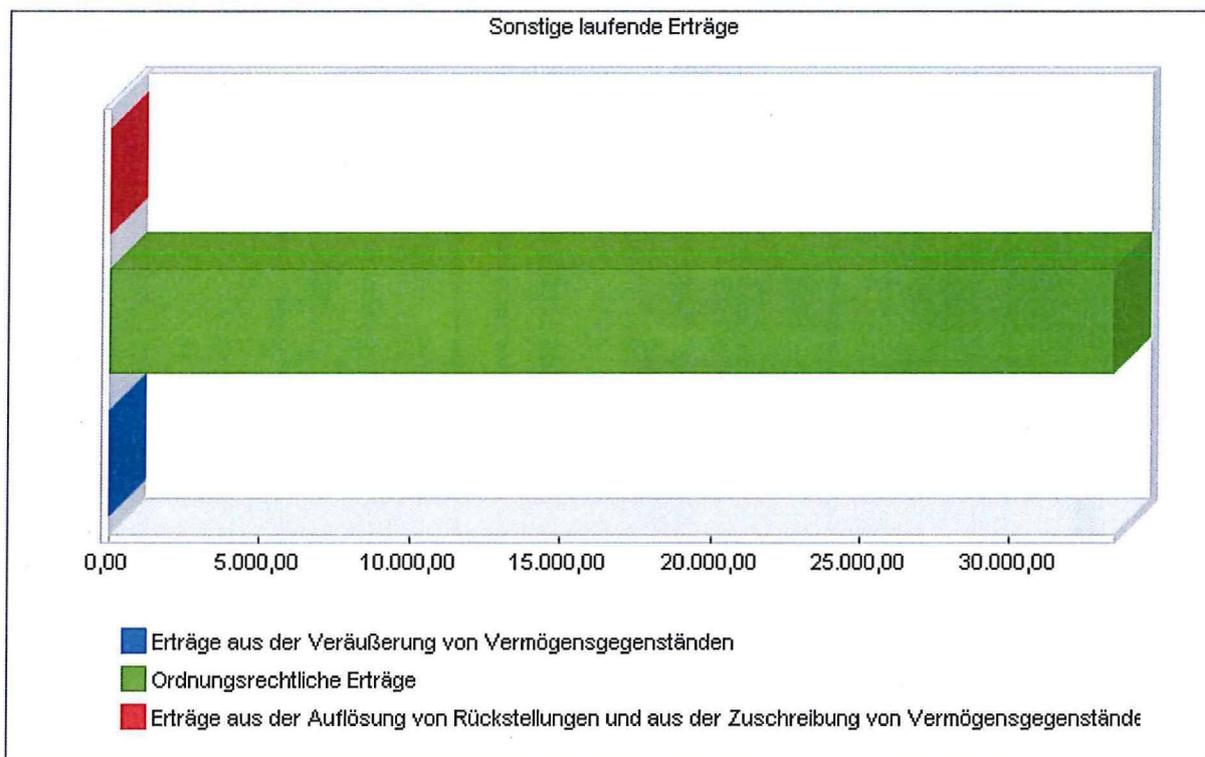
2.2.3 Gebühren und ähnliche Entgelte

Gebührenart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
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 Verwaltungsgebühren	22.176,84	22.500,00	21.983,89	516,11	192,95
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	22.176,84	22.500,00	21.983,89	516,11	192,95
Privatrechtliche Leistungsentgelte					
Mieten und Pachten	4.866,43	4.500,00	6.216,68	-1.716,68	-1.350,25
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.000,00	9.350,70	5.649,30	-9.350,70
Gesamt	4.866,43	19.500,00	15.567,38	3.932,62	-10.700,95



2.2.4 Sonstige laufende Erträge

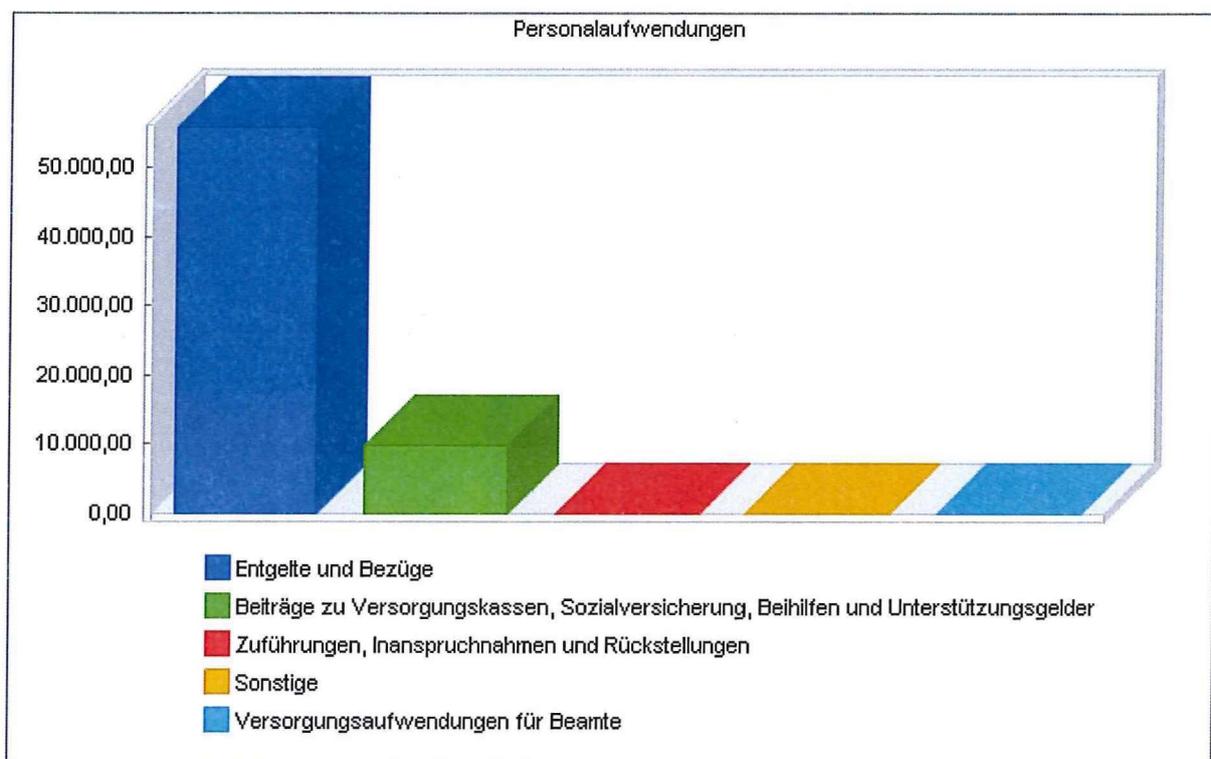
Gebührenart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordnungsrechtliche Erträge	220.406,68	26.400,00	33.414,96	-7.014,96	186.991,72
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und aus der Zuschreibung von Vermögensgegenständen	28,88	0,00	0,00	0,00	28,88
Gesamt	220.435,56	26.400,00	33.414,96	-7.014,96	187.020,60



2.2.5 Personalaufwendungen

Personalaufwandsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort-geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Entgelte und Bezüge	41.336,45	71.100,00	55.742,01	15.357,99	-14.405,56
Beiträge zu Versorgungskassen, Sozialversicherung, Beihilfen und Unterstützungsgelder	6.991,08	13.400,00	9.791,38	3.608,62	-2.800,30
Zuführungen, Inanspruchnahme und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige	117,61	600,00	121,59	478,41	-3,98
Versorgungsaufwendungen für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	48.445,14	85.100,00	65.654,98	19.445,02	-17.209,84

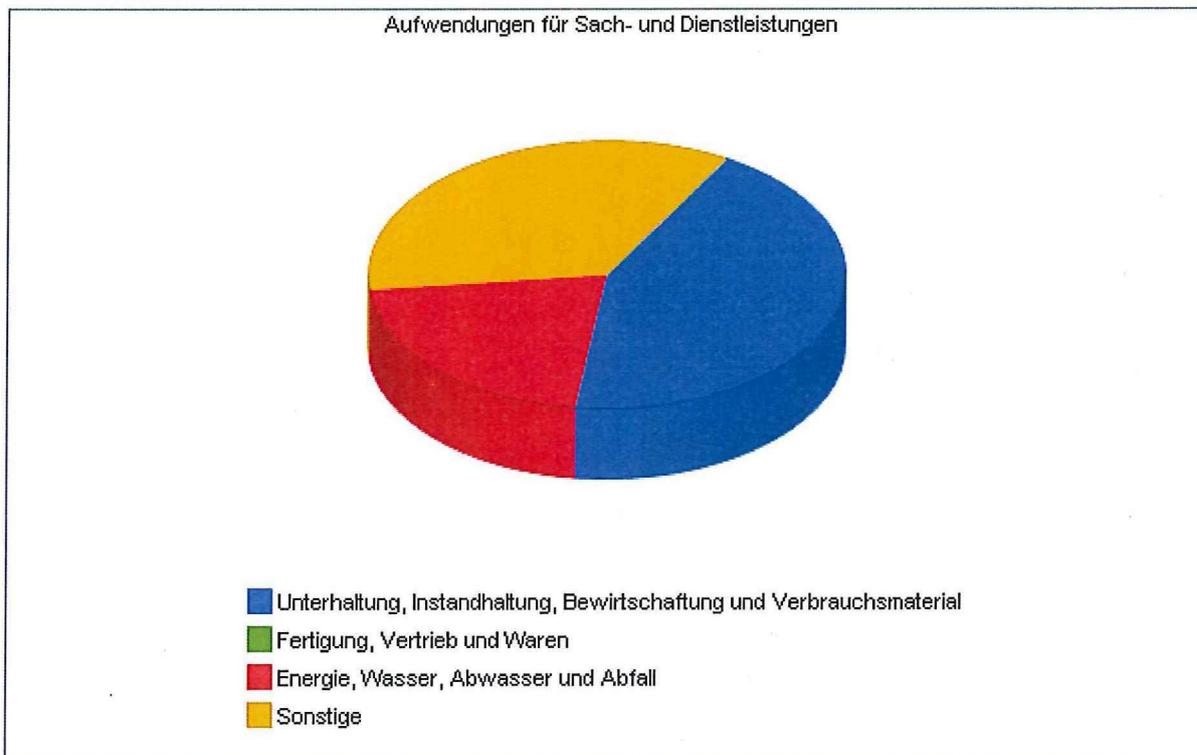
Minderaufwendungen sind im Bereich der Entgelte und Bezüge in Höhe von 15.537,99 EUR entstanden. Für das Jahr 2015 waren 2 Vollzeitkräfte geplant. Ein Mitarbeiter mehr als in 2004. Dieser Mitarbeiter hat erst im 2. Quartal 2015 begonnen in Teilzeit.



2.2.6 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	220.942,52	178.188,09	63.781,90	114.406,19	157.160,62
Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	18.876,00	44.600,00	30.856,13	13.743,87	-11.980,13
Sonstige	52.537,66	39.600,00	51.149,56	-11.549,56	1.388,10
Gesamt	292.356,18	262.388,09	145.787,59	116.600,50	146.568,59

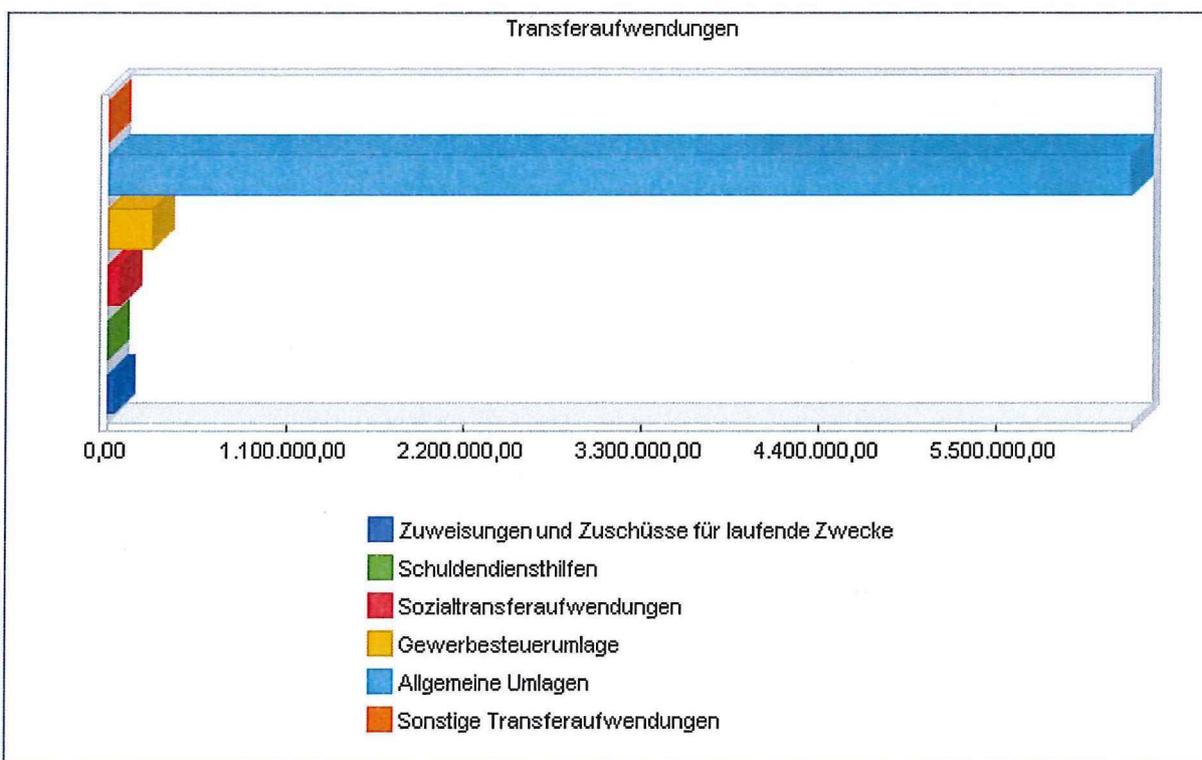
Bei der Unterhaltung, Instandhaltung, Bewirtschaftung und dem Verbrauchsmaterial kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von 114.406,19 EUR und hier insbesondere die nicht in Anspruch genommenen Mittel für die Entschlammung von Teichen/Wasserläufen mit einem Planansatz von 100.000 EUR.



2.2.7 Transferaufwendungen

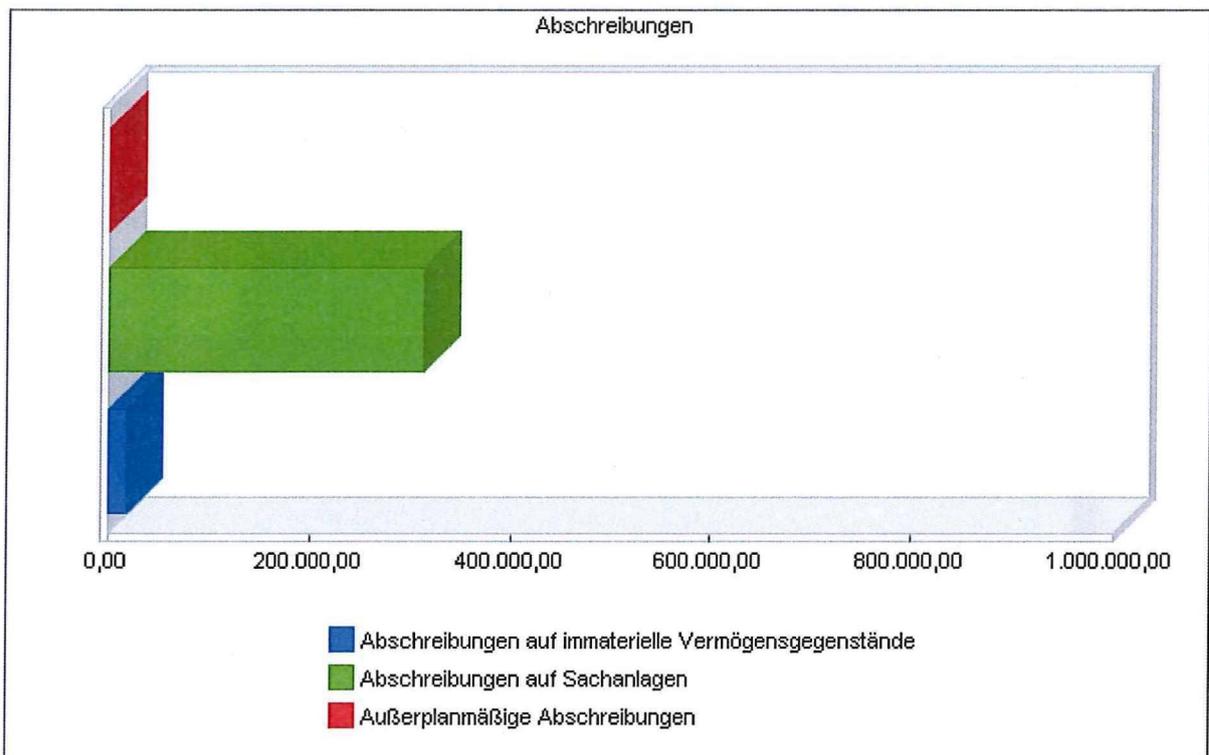
Transferaufwandsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort-geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	19.343,97	37.068,28	32.161,00	4.907,28	-12.817,03
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sozialtransferaufwendungen (Kostenbeteiligungen Tagespflege, Kita, Hort)	66.782,49	75.856,85	75.856,85	0,00	-9.074,36
Gewerbesteuerumlage	76.827,80	280.000,00	275.138,73	4.861,27	-198.310,93
Allgemeine Umlagen	1.462.278,99	6.638.899,15	6.327.329,36	311.569,79	-4.865.050,37
Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	1.625.233,25	7.031.824,28	6.710.485,94	321.338,34	-5.085.252,69

Minderaufwendungen sind im Bereich der Allgemeinen Umlagen in Höhe von 311.569,79 EUR entstanden. Die größte Abweichung ist bei der Kreisumlage zu verzeichnen. Im Rahmen der Planung bildet der vorläufige Kreisumlagesatz die Grundlage. Es kann zu Anpassungen im Laufe des Haushaltsjahres kommen.



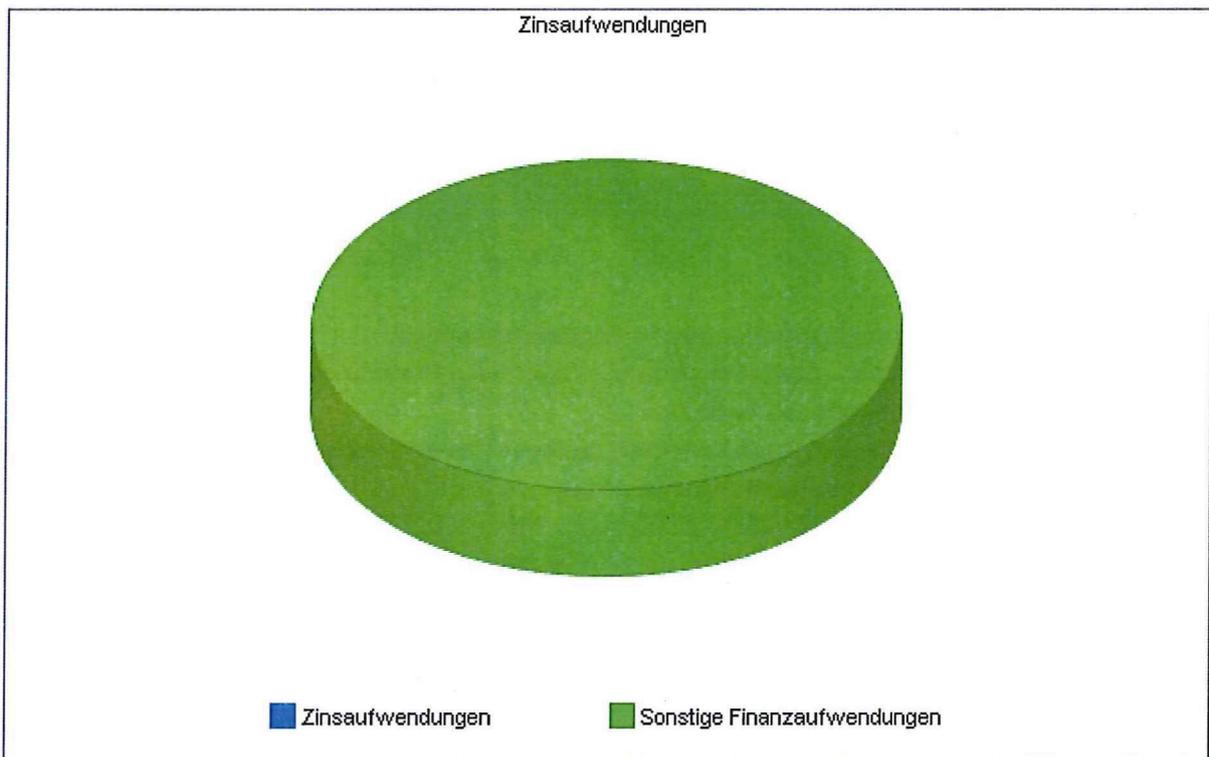
2.2.8 Abschreibungen

Abschreibungsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.675,91	18.200,00	18.294,82	-94,82	-7.618,91
Abschreibungen auf Sachanlagen	204.154,99	312.711,91	312.531,88	180,03	-108.376,89
Außerplanmäßige Abschreibungen	10.490,29	0,00	85,21	-85,21	10.405,08
Gesamt	225.321,19	330.911,91	330.911,91	0,00	-105.590,72



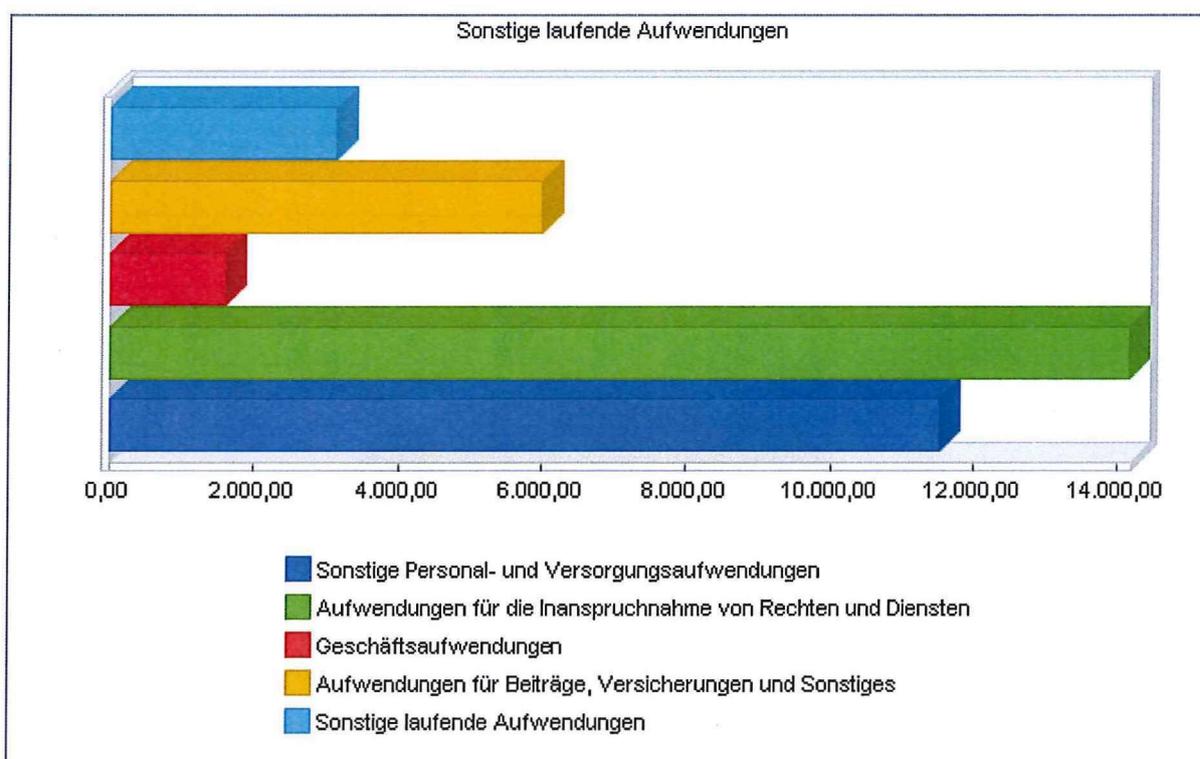
2.2.9 Zinsen

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Erträge					
Zinserträge	238.044,99	33.000,00	69.083,11	36.083,11	-168.961,88
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	5.750,59	4.000,00	5.750,59	1.750,59	0,00
Sonstige Finanzerträge	10.901,64	1.000,00	-26.839,40	-27.839,40	-37.741,04
Summe	254.697,22	38.000,00	47.994,30	-9.994,30	206.702,92
Aufwendungen					
Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Finanzaufwendungen	92.459,25	31.844,00	31.844,00	0,00	60.615,25
Summe	92.459,25	31.844,00	31.844,00	0,00	60.615,25
Saldo	162.237,97	6.156,00	16.150,30	-9.994,30	146.087,67



2.2.10 Sonstige laufende Aufwendungen

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.599,62	8.500,00	11.536,08	-3.036,08	1.063,54
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.155,68	21.431,72	14.162,87	7.268,85	-2.007,19
Geschäftsaufwendungen	1.230,20	2.500,00	1.608,52	891,48	-378,32
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	5.358,61	9.600,00	6.010,55	3.589,45	-651,94
Sonstige laufende Aufwendungen	1.371,82	3.700,00	3.131,92	568,08	-1.760,10
Gesamt	32.715,93	45.731,72	36.449,94	9.281,78	-3.734,01



2.2.11 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
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 13.214.073,55 € aus. Aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist eine negative Veränderung des Bestandes in Höhe von 3.291.422,44 € zu entnehmen.

Damit ergibt sich folgende Rechnung:

	2013	2014	2015
Anfangsbestand aller Zahlungsmittel	8.438.634,35	15.068.596,04	13.214.073,55
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.630.932,95	-390.837,20	-3.682.259,64
Planmäßige Tilgung	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000.971,26	-1.463.728,22	-1.745.949,55
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	0,00
Veränderung durchlaufender Mittel	0,00	42,93	-42,93
Endbestand aller Zahlungsmittel	15.068.596,04	13.214.073,55	7.785.821,43

Der Endbestand unterteilt sich in -1.745.949,55 € Investitionstätigkeit, -42,93 € durchlaufende Mittel und -3.682.259,64 € 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	1.892.384,39	3.075.700,00	3.219.926,24	-144.226,24	1.327.541,85
ordentliche Auszahlungen	2.283.221,59	7.502.108,91	6.902.185,88	-599.923,03	4.618.964,29
ordentliches Ergebnis	-390.837,20	-4.426.408,91	-3.682.259,64	-744.149,27	-3.291.422,44
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	-3.291.422,44
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	274.264,05	0,00	0,00	0,00	-274.264,05
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.737.992,27	6.398.741,60	1.745.949,55	4.652.792,05	7.957,28
Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.463.728,22	-6.398.741,60	-1.745.949,55	-4.652.792,05	-282.221,33
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.854.565,42	-10.825.150,51	-5.428.209,19	-5.396.941,32	-3.573.643,77
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungs-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

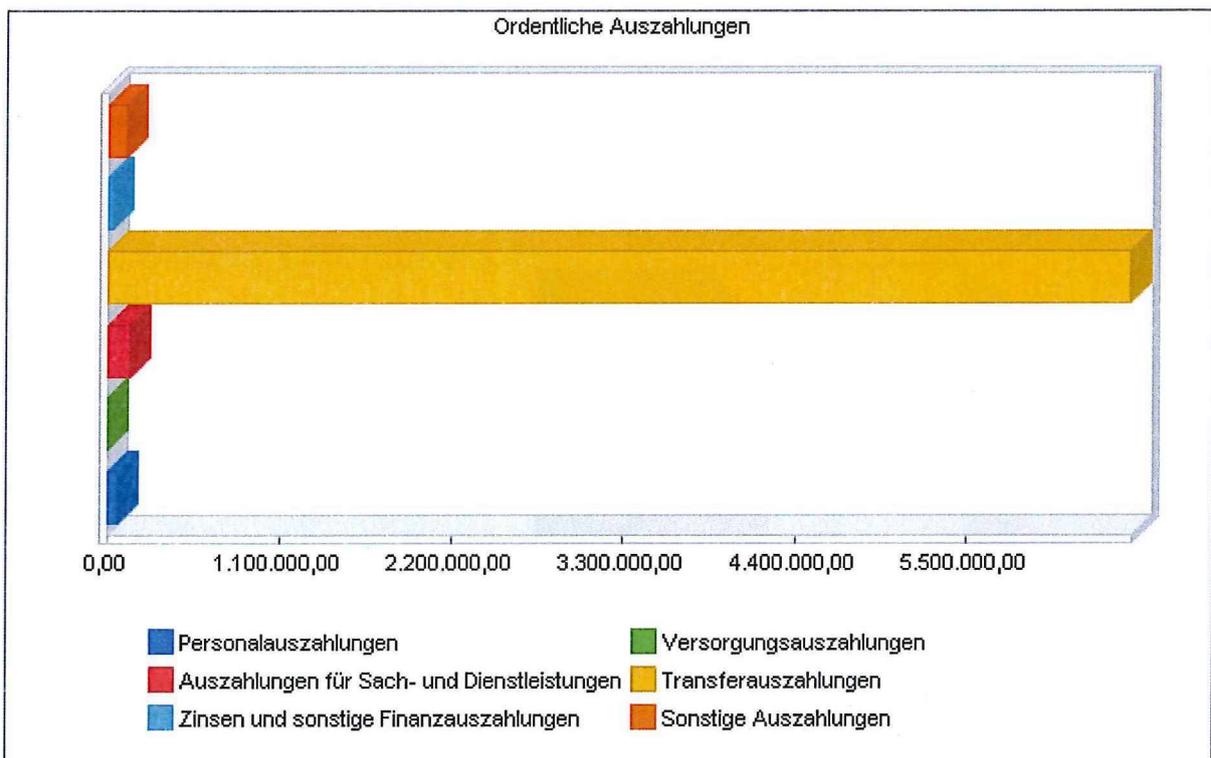
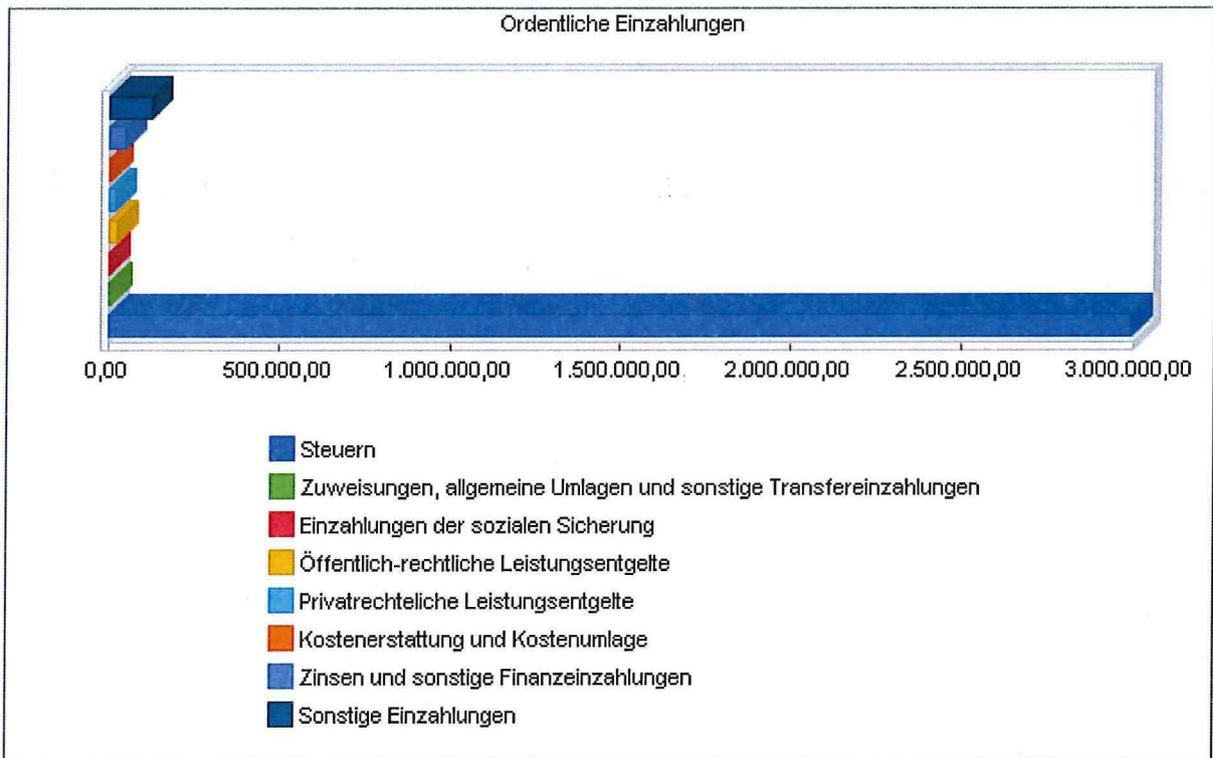
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
maßnahmen					
Saldo der durchlaufender Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	42,93	0,00	-42,93	42,93	-85,86
Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	-1.854.522,49	-10.825.150,51	-5.428.252,12	-5.396.898,39	-3.573.729,63

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	1.228.187,33	2.961.400,00	2.999.581,84	-38.181,84	-1.771.394,51
Zuweisungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.566,38	7.200,00	6.167,49	1.032,51	6.398,89
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.091,24	22.500,00	21.985,94	514,06	105,30
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.843,21	19.500,00	15.143,42	4.356,58	-2.300,21
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.375,53	700,00	6.089,68	-5.389,68	234.285,85
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	254.781,72	38.000,00	47.921,30	-9.921,30	206.860,42
Sonstige Einzahlungen	121.538,98	26.400,00	123.036,57	-96.636,57	-1.497,59
Summe	1.892.384,39	3.075.700,00	3.219.926,24	-144.226,24	-1.327.541,85
Auszahlungen					
Personalauszahlungen	48.804,97	85.100,00	65.654,98	19.445,02	-16.850,01
Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	305.470,19	306.640,31	141.880,67	164.759,64	163.589,52
Transferauszahlungen	1.737.047,90	6.956.159,06	6.550.405,65	405.753,41	-4.813.357,75
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	92.459,25	31.844,00	31.844,00	0,00	60.615,25
Sonstige Auszahlungen	99.439,28	122.365,54	112.400,58	9.964,96	-12.961,30
Summe	2.283.221,59	7.502.108,91	6.902.185,88	599.923,03	-4.618.964,29
Saldo	-390.837,20	-4.426.408,91	-3.682.259,64	-744.149,27	3.291.422,44

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 im Ergebnishaushalt auf Abschreibungen, Sonderposten, Rückstellungen und Rücklagen zurückzuführen und im Finanzhaushalt auf abweichende Fälligkeiten.

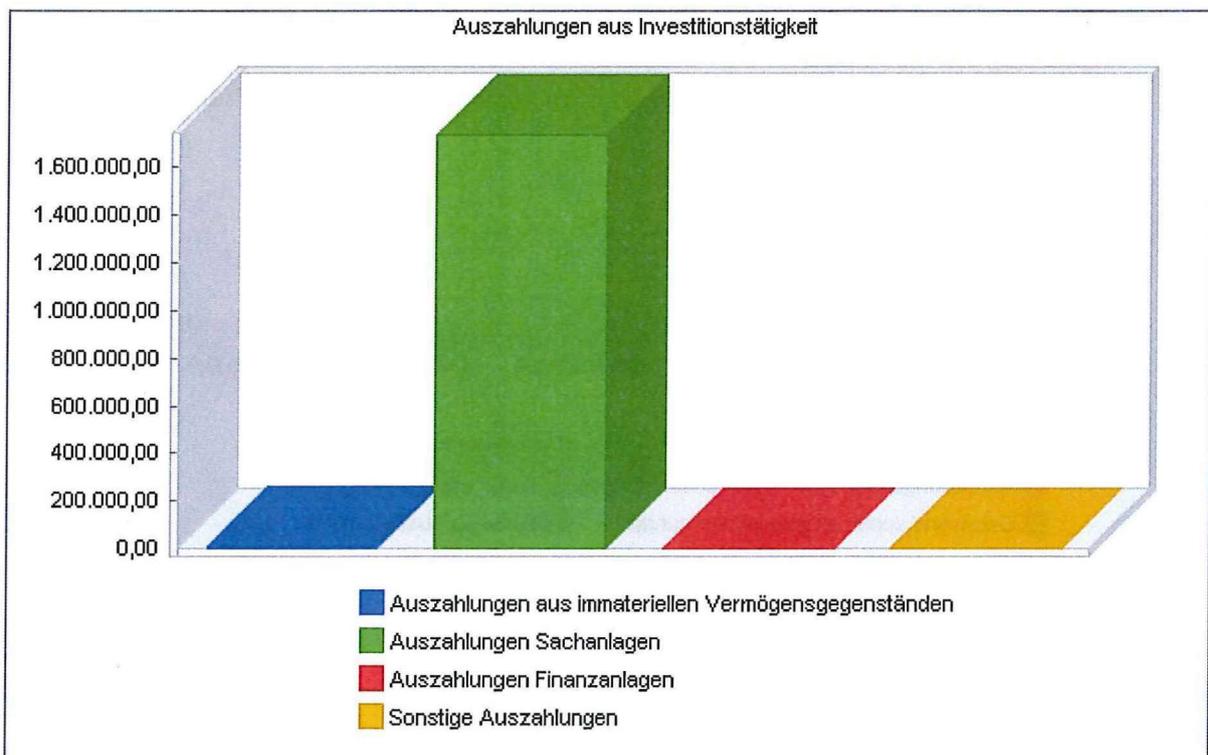


3.2.2 Investitionstätigkeit

3.2.2.1 Entwicklung Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Einzahlungen					
Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	274.264,05	0,00	0,00	0,00	274.264,05
Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	274.264,05	0,00	0,00	0,00	274.264,05
Auszahlungen					
Auszahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	181.405,00	8.449,26	8.449,26	0,00	172.955,74
Auszahlungen Sachanlagen	1.556.587,27	6.390.292,34	1.737.500,29	4.652.792,05	-180.913,02
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	1.737.992,27	6.398.741,60	1.745.949,55	4.652.792,05	-7.957,28
Saldo	-1.463.728,22	-6.398.741,60	-1.745.949,55	-4.652.792,05	282.221,33

Die Verfügbarkeit in Höhe von 4.652.792,05 EUR beinhaltet 4.464.341,60 EUR Reste aus Vorjahren, für Straßen und Allgemeine Einrichtungen. Geplante Investitionen aus dem Doppelhaushalt 2012/2013 wurden in das Jahr 2015 vorgetragen und zum Teil in 2015 neu geplant. Zudem wurde im Wert von 160.000,00 EUR der Rückbau eines Durchlasses und Neubau von 2 Durchlässen geplant, jedoch nicht umgesetzt.



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	4.464.341,60	1.467.761,31
Auszahlungen Finanzanlagen	0,00	0,00
Sonstige Auszahlungen	0,00	4.463,56
Summe	4.464.341,60	1.472.224,87

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	238.044,99	33.000,00	69.083,11	-36.083,11	168.961,88
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	5.750,59	4.000,00	5.750,59	-1.750,59	0,00
Sonstige Finanzeinzahlungen	10.986,14	1.000,00	-26.912,40	27.912,40	37.898,54
Summe	254.781,72	38.000,00	47.921,30	-9.921,30	206.860,42
Auszahlungen					
Zinsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Finanzauszahlungen	92.459,25	31.844,00	31.844,00	0,00	60.615,25
Summe	92.459,25	31.844,00	31.844,00	0,00	60.615,25
Saldo	162.322,47	6.156,00	16.077,30	-9.921,30	146.245,17

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

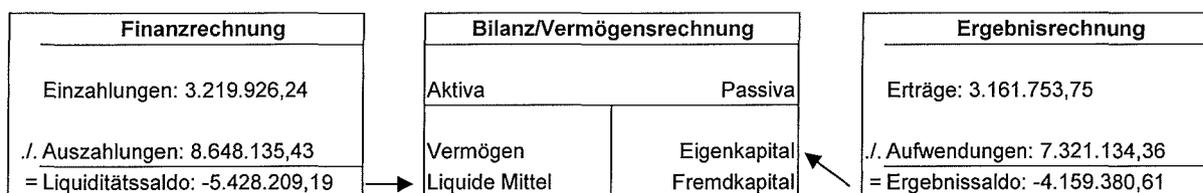
	2013	2014	2015
	in €		
Bargeld	-1.188.746,39	-1.557.941,00	-2.216.934,66
Sichteinlagen	16.257.342,43	14.772.014,55	10.002.756,09
Sonstige Einlagen	0,00	0,00	0,00
Gesamt	15.068.596,04	13.214.073,55	7.785.821,43

4 Vermögensrechnung / Bilanz

4.1 Die Drei-Komponenten-Rechnung

	2014	2015	Veränderung
	in €		
Erträge	2.160.633,67	3.161.753,75	-1.001.120,08
Aufwendungen	2.316.530,94	7.321.134,36	-5.004.603,42
Jahresüberschuss/Jahresfehlbeträge	-155.897,27	-4.159.380,61	4.003.483,34
Einzahlungen	2.166.648,44	3.219.926,24	-1.053.277,80
Auszahlungen	4.021.213,86	8.648.135,43	-4.626.921,57
Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge	-1.854.565,42	-5.428.209,19	3.573.643,77

Die Drei-Komponenten-Rechnung



4.2 Entwicklung der Bilanz

Bezeichnung		2014	2015	Veränderung
		in €		
1	AKTIVA			
	Anlagevermögen	7.649.654,67	9.142.046,94	1.492.392,27
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	355.320,48	345.474,92	-9.845,56
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	355.320,48	345.474,92	-9.845,56
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	7.012.216,27	8.514.454,10	1.502.237,83
1.2.1	Wald, Forsten	115,22	115,22	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	622.908,11	639.118,96	16.210,85
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	112.331,83	2.371.398,17	2.259.066,34
1.2.4	Infrastrukturvermögen	4.077.080,27	4.823.113,73	746.033,46
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	202.736,07	279.667,05	76.930,98
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	111.962,51	202.673,38	90.710,87
1.2.9	Pflanzen und Tiere	67.669,24	67.669,16	199,92
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	1.817.613,02	130.698,43	-1.686.914,59
1.3	Finanzanlagen	282.117,92	282.117,92	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	46.227,00	46.227,00	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	235.890,92	235.890,92	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00

Bezeichnung		2014	2015	Veränderung
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	13.457.397,36	7.828.660,33	-5.628.737,03
2.1	Vorräte	13.849,70	13.849,70	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	13.849,70	13.849,70	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	229.474,11	28.989,20	-200.484,91
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	144.794,30	24.728,08	-120.066,22
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	201,16	605,22	404,06
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:	84.478,65	3.655,90	-80.822,75
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	84.478,65	3.655,90	-80.822,75
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)	13.214.073,55	7.785.821,43	-5.428.252,12
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	21.107.052,03	16.970.707,27	-4.136.344,76
	PASSIVA			
1	Eigenkapital	19.656.517,93	15.086.405,63	-4.570.112,30
1.1	Kapitalrücklage	12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	12.543.593,69	12.543.593,69	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage	2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2.729.749,78	0,00	-2.729.749,78
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	4.383.174,46	3.972.442,77	-410.731,69
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-410.731,69	-1.429.630,83	-1.018.899,14
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	1.616.792,02	1.809.465,98	192.673,96
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.616.792,02	1.809.465,98	192.673,96
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.429.380,84	1.809.465,98	380.085,14
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	187.411,18	0,00	-187.411,18
2.2	Sonderposten für den Gebührenausschleich	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	50.806,38	50.806,38	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	50.806,38	50.806,38	0,00
4	Verbindlichkeiten	193.667,39	24.029,28	-169.638,11
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00

4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	191.976,98	16.480,40	-175.496,58
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	150,00	150,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen	99,22	199,54	100,32
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	1.463,76	2.730,78	1.267,02
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.463,76	2.730,78	1.267,02
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	127,43	4.468,56	4.341,13
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	21.107.052,03	16.970.707,27	-4.136.535,77

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

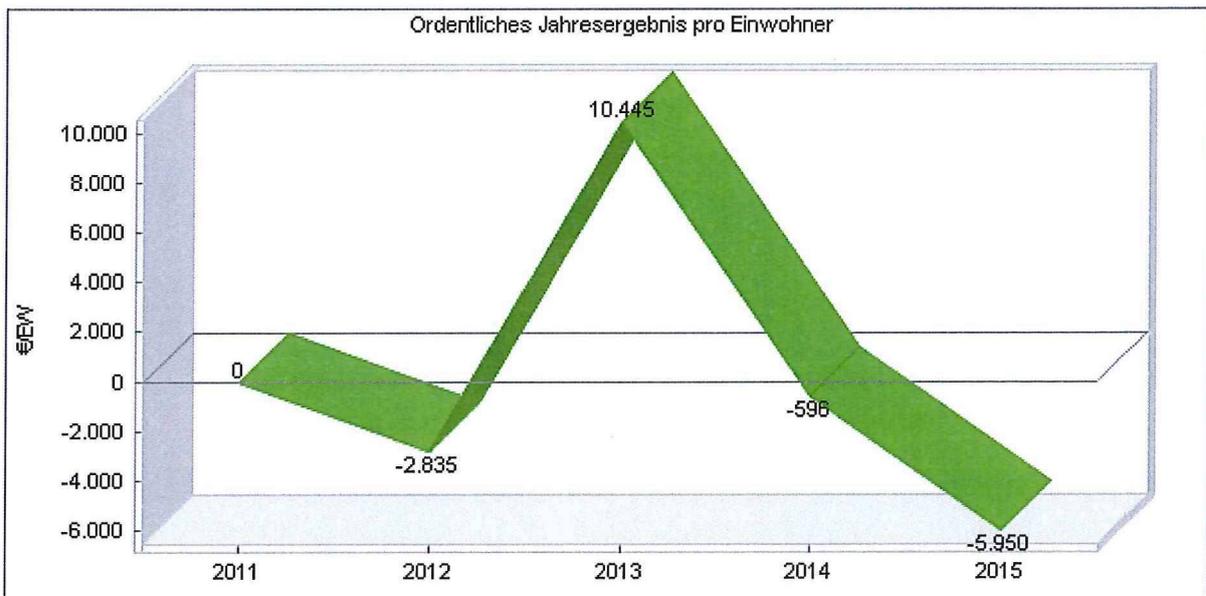
5.2.1 Ordentliches Jahresergebnis pro Einwohner

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 699 Einwohner in der Gemeinde gemeldet.

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

$$-5.950,47 \text{ €/EW} = \frac{-4.159.380,61}{699 \text{ EW}}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Jahresergebnis pro EW in €/EW	0,00	-2.834,83	10.444,82	-595,93	-5.950,47



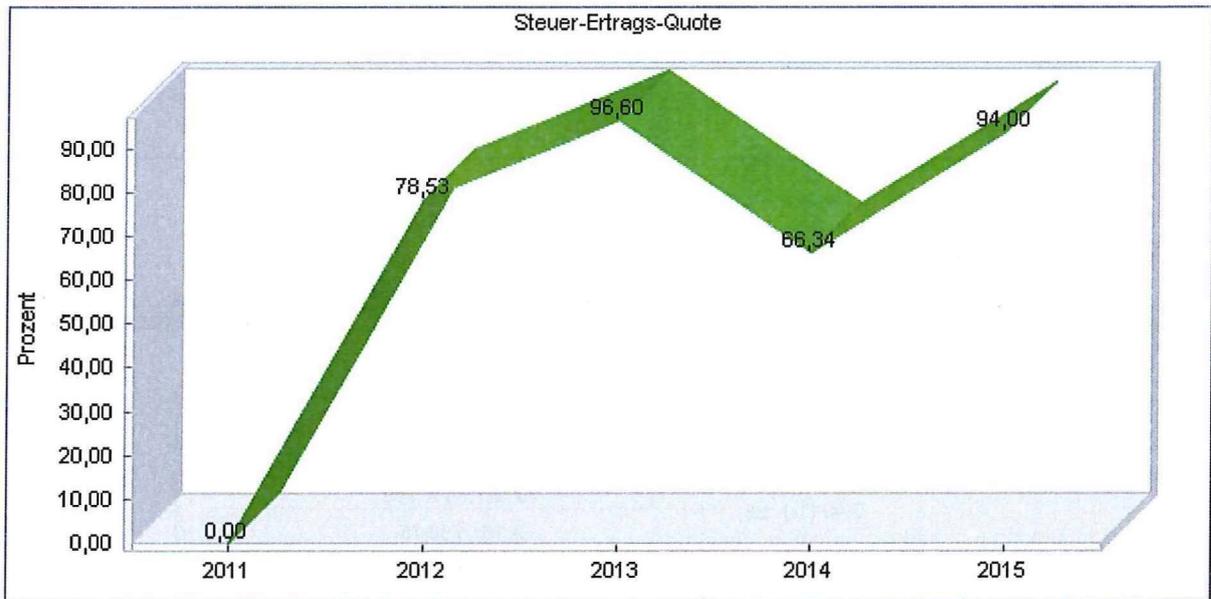
5.2.2 Steuer-Ertrags-Quote

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.

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

$$94,00 (\%) = \frac{2.972.030,42 \times 100}{3.161.753,75}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Steuer-Ertrags-Quote (%)	0,00	78,53	96,60	66,34	94,00



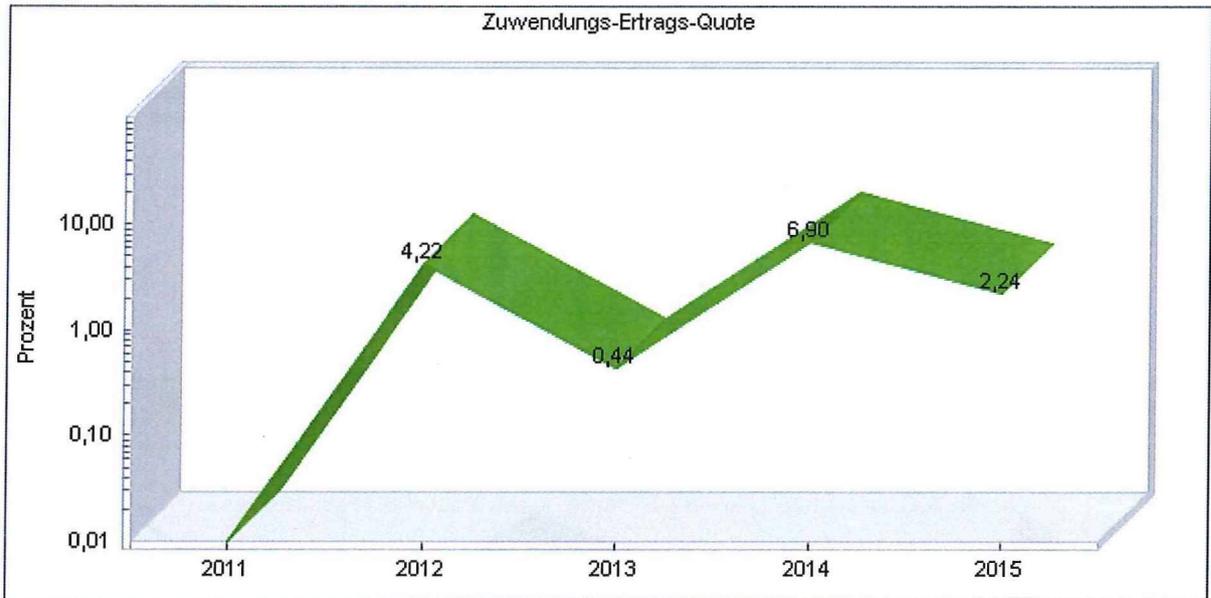
5.2.3 Zuwendungs-Ertrags-Quote

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.

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

$$2,24 (\%) = \frac{70.762,80 \times 100}{3.161.753,75}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Zuwendungs-Ertrags-Quote (%)	0,00	4,22	0,44	6,90	2,24



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.

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

$$0,49 (\%) = \frac{15.567,38 \times 100}{3.161.753,75}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Gebühren-Ertrags-Quote (%)	0,00	1,18	0,33	0,26	0,49



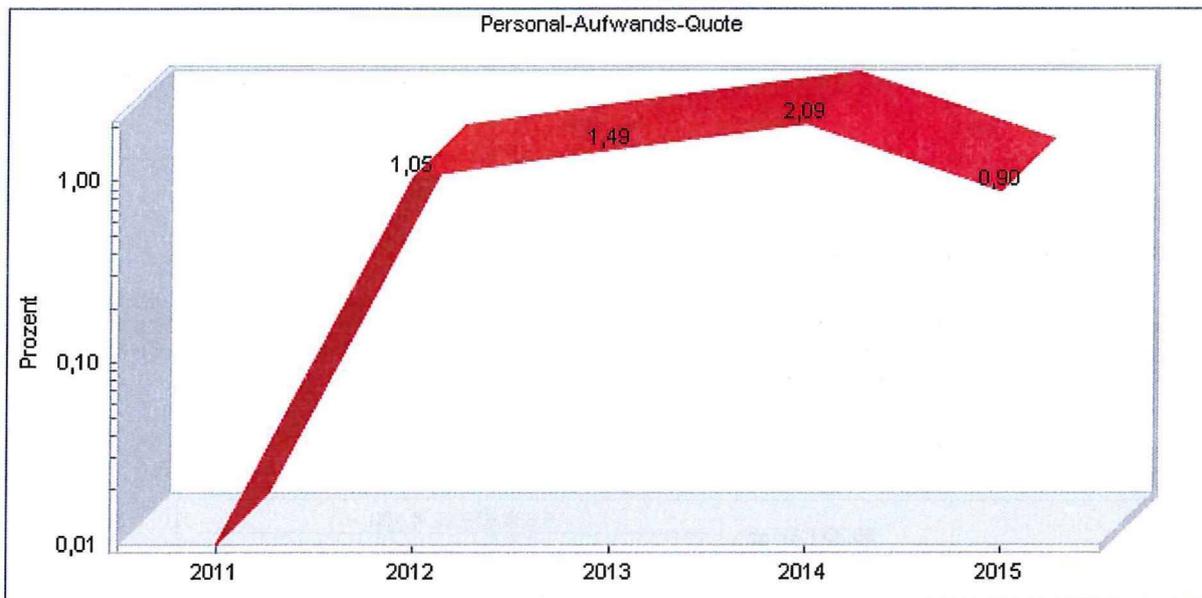
5.2.5 Personal-Aufwands-Quote

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.

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

$$0,90 (\%) = \frac{65.654,98 \times 100}{7.321.134,36}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Personal-Aufwands-Quote (%)	0,00	1,05	1,49	2,09	0,90



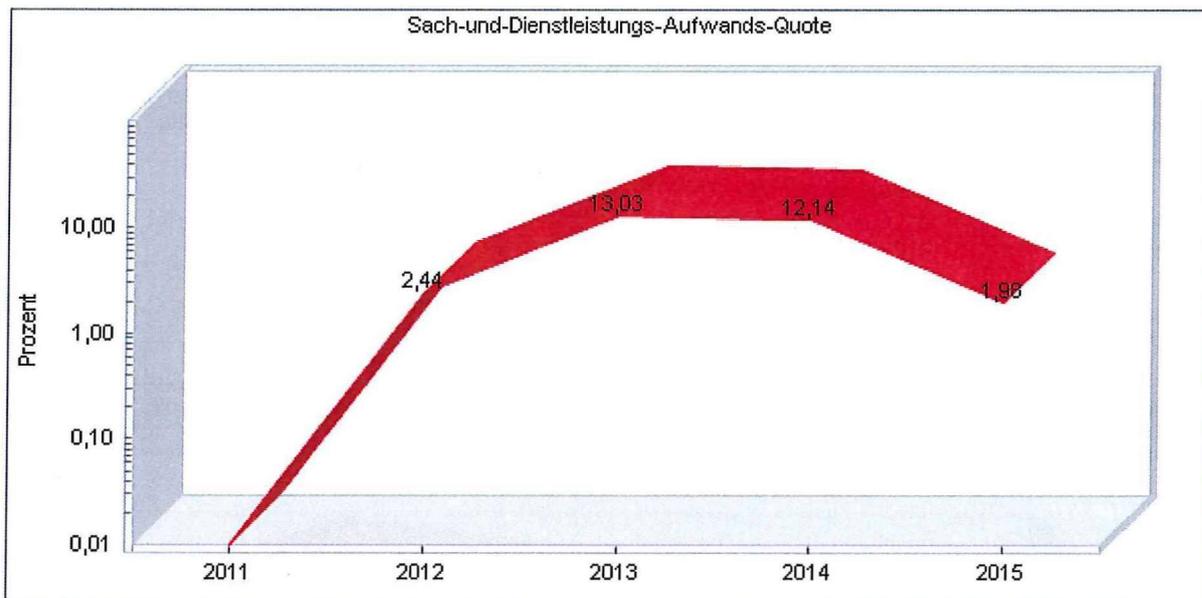
5.2.6 Sach- und Dienstleistungs-Aufwands-Quote

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.

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

$$1,98 (\%) = \frac{145.787,59 \times 100}{7.321.134,36}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Sach- und Dienstleistungs-Aufwands-Quote (%)	0,00	2,44	13,03	12,14	1,98



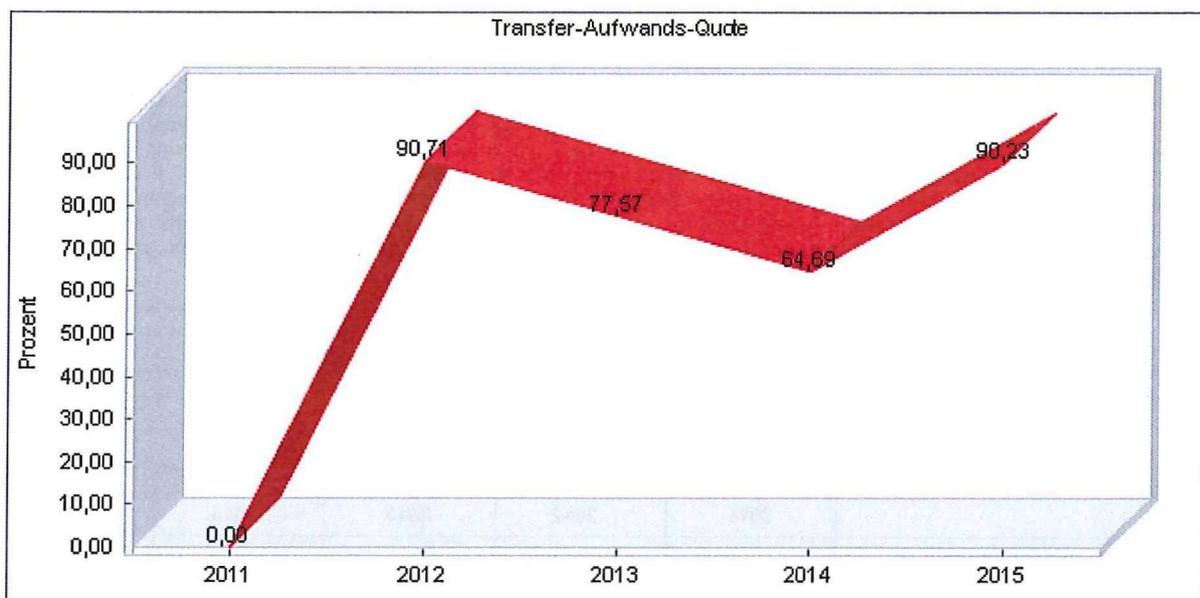
5.2.7 Transfer-Aufwands-Quote

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.

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

$$90,23 (\%) = \frac{6.634.629,09 \times 100}{7.321.134,36}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Transfer-Aufwands-Quote (%)	0,00	90,71	77,57	64,69	90,23



5.2.8 Abschreibungs-Aufwands-Quote

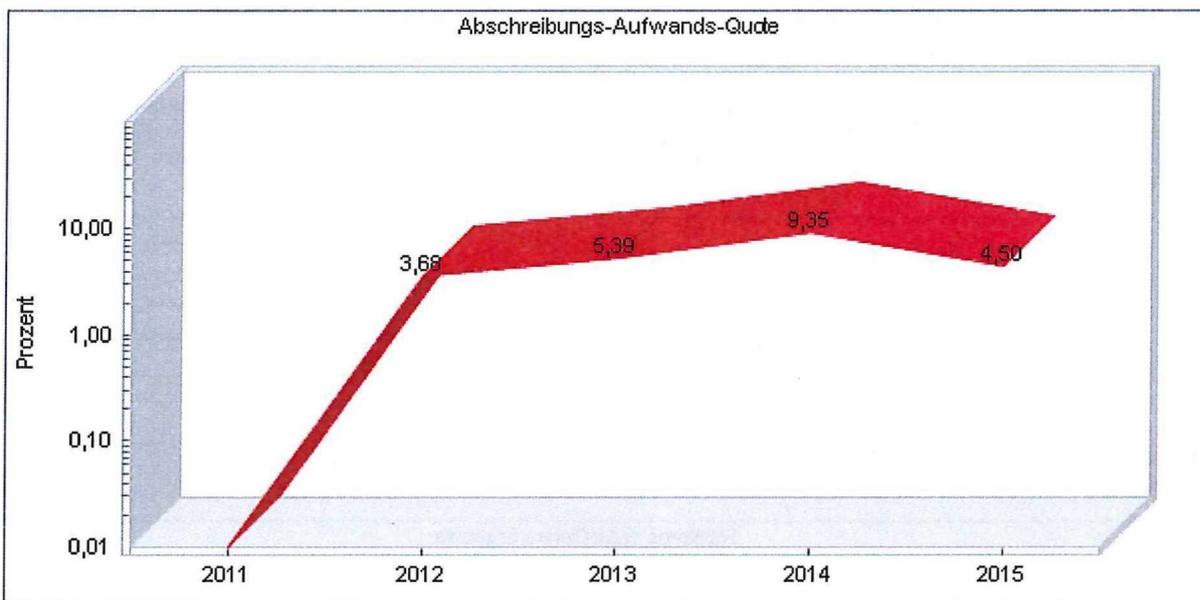
Die Abschreibungs-Aufwands-Quote setzt die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

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.

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

$$4,50 (\%) = \frac{330.911,91 \times 100}{7.321.134,36}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Abschreibungs-Aufwands-Quote (%)	0,00	3,68	5,39	9,35	4,50



5.2.9 Zins-Aufwands-Quote

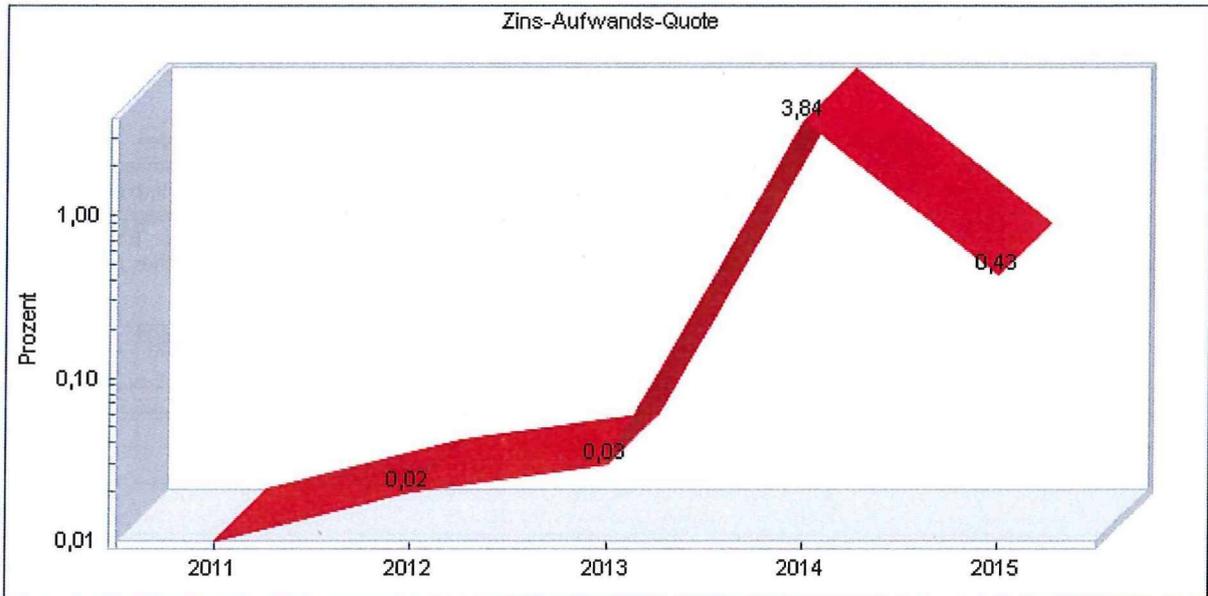
Die Zins-Aufwands-Quote setzt Aufwendungen für Finanzaufwendungen (Zinsaufwendungen, sonstige zinsähnliche Finanzierungsaufwendungen) ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen.

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.

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

$$0,43 (\%) = \frac{31.844,00 \times 100}{7.321.134,36}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Zins-Aufwands-Quote (%)	0,00	0,02	0,03	3,84	0,43



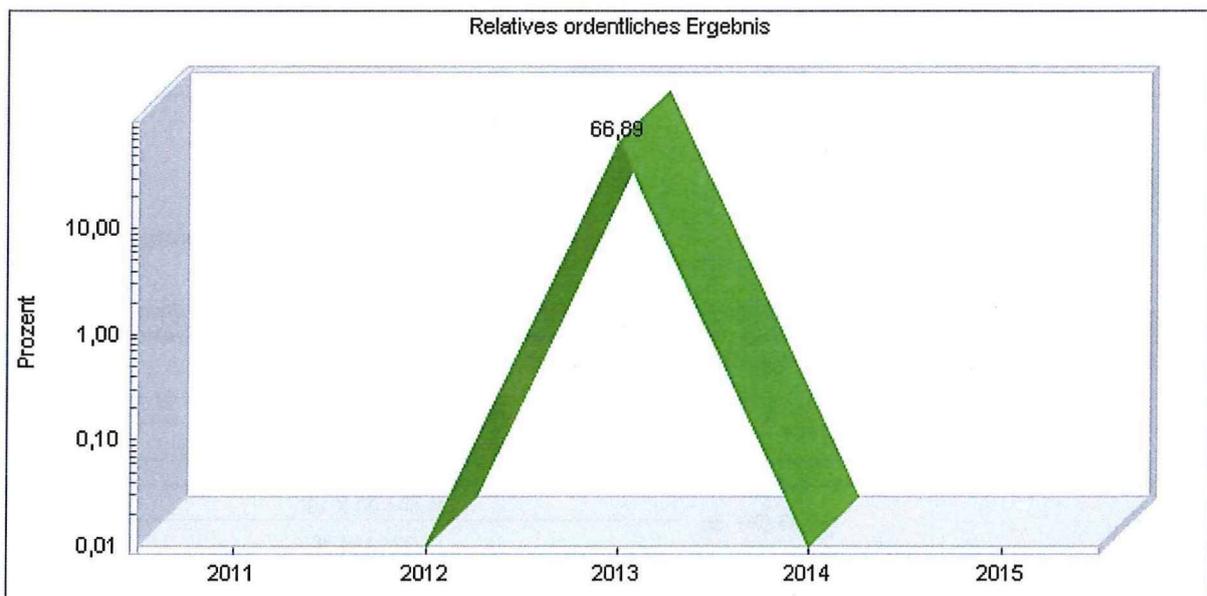
5.2.10 Relatives ordentliches Ergebnis

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.

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

$$-70,60 (\%) = \frac{-4.159.380,61 \times 100}{5.891.503,53}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Relatives ordentliches Ergebnis (%)	0,00	-39,67	66,89	-21,54	-70,60



5.3 Kennzahlungen zur Finanzrechnung

5.3.1 Cashflow aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen

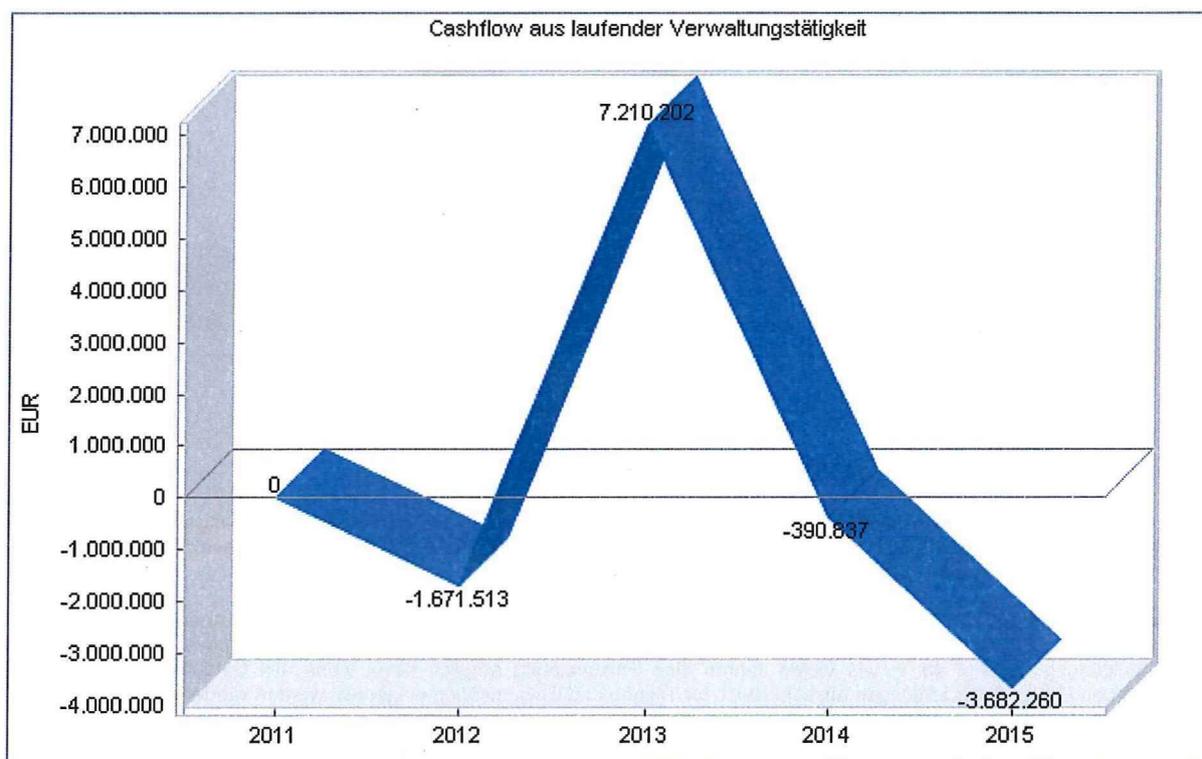
Der Cashflow (oder Finanzmittelfluss) aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen kann als Saldo aus den ordentlichen Einzahlungen abzüglich der ordentlichen Auszahlungen (direkte Ermittlung) oder aus Jahresergebnis bereinigt um zahlungsunwirksame laufende Vorgänge (indirekte Ermittlung) berechnet werden.

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	3.219.926,24
./.	Ordentliche Auszahlungen	6.902.185,88
=	Cashflow aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen (€)	-3.682.259,64

Die Entwicklung der letzten Jahre stellt sich wie folgt dar:

	2011	2012	2013	2014	2015
Cashflow (€)	0,00	-1.671.512,61	7.210.202,38	-390.837,20	-3.682.259,64



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

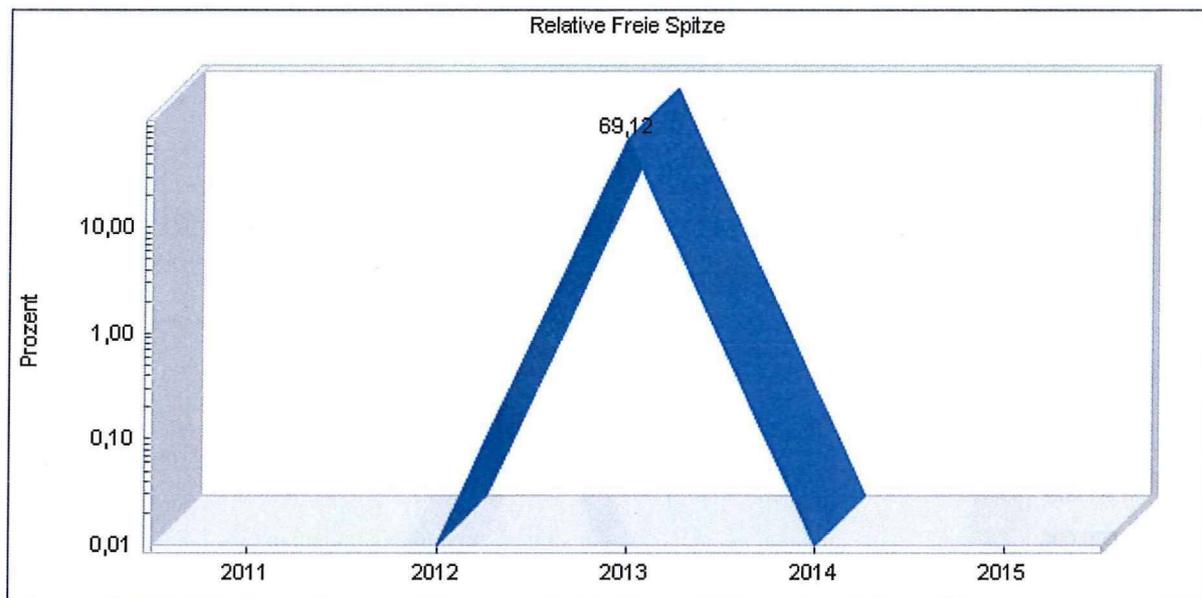
Die Relative Freie Spitze setzt den Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen abzüglich der Auszahlungen für Kredittilgungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Einzahlungen.

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.

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

$$-114,36 (\%) = \frac{(3.219.926,24 - 6.902.185,88 - 0,00) \times 100}{3.219.926,24}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Relative Freie Spitze (%)	0,00	-59,31	69,12	-20,65	-114,36



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.

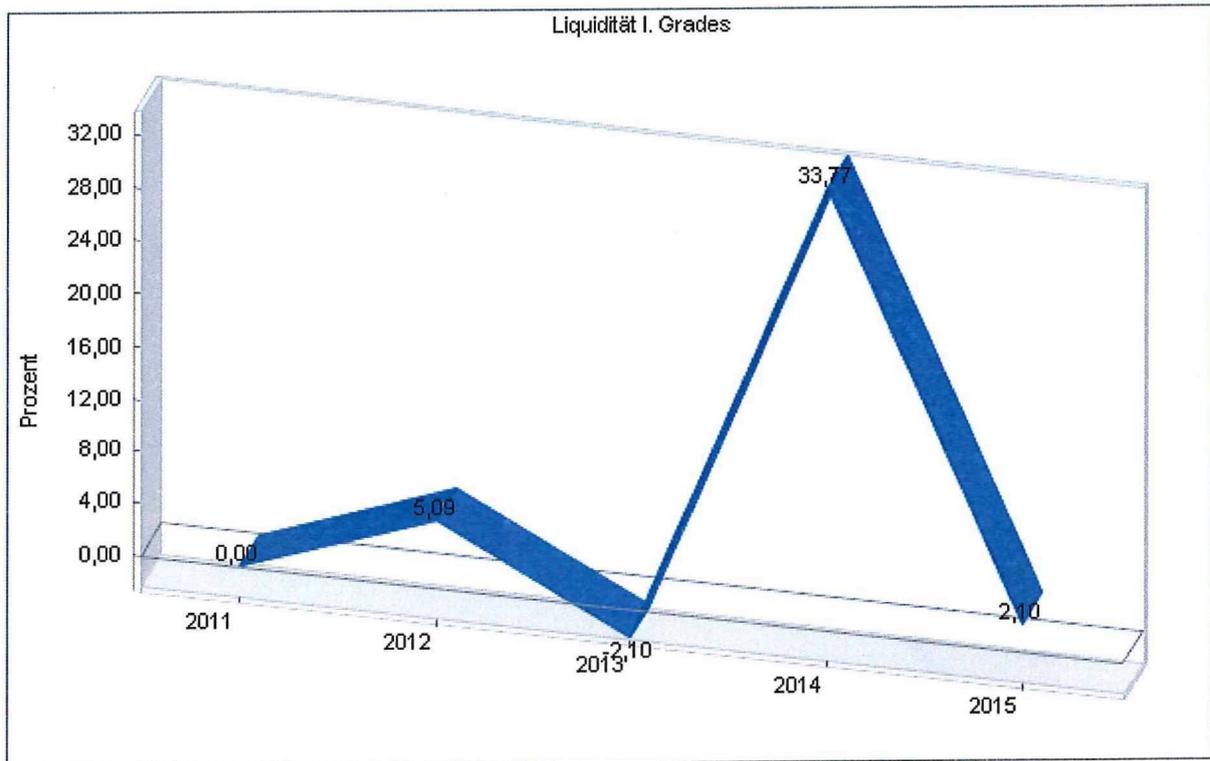
Auch hier sind arithmetische Effekte zu beachten. In einer defizitären Haushaltssituation kann ein negativer Saldo aus den ordentlichen Ein- und Auszahlen (keine Eigenfinanzierung) vorliegen.

	2015
Rückstellungen	50.806,38
+ Verbindlichkeiten	24.029,28
./. liquide Mittel	7.785.821,43
./. Forderungen	28.989,20
= Effektive Verschuldung (€)	-7.739.974,97

$$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{(\text{Effektive Verschuldung})}{\text{Saldo aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen}}$$

$$2,10 = \frac{-7.739.974,97}{-3.682.259,64}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Dynamischer Verschuldungsgrad	0,00	5,09	-2,10	33,77	2,10



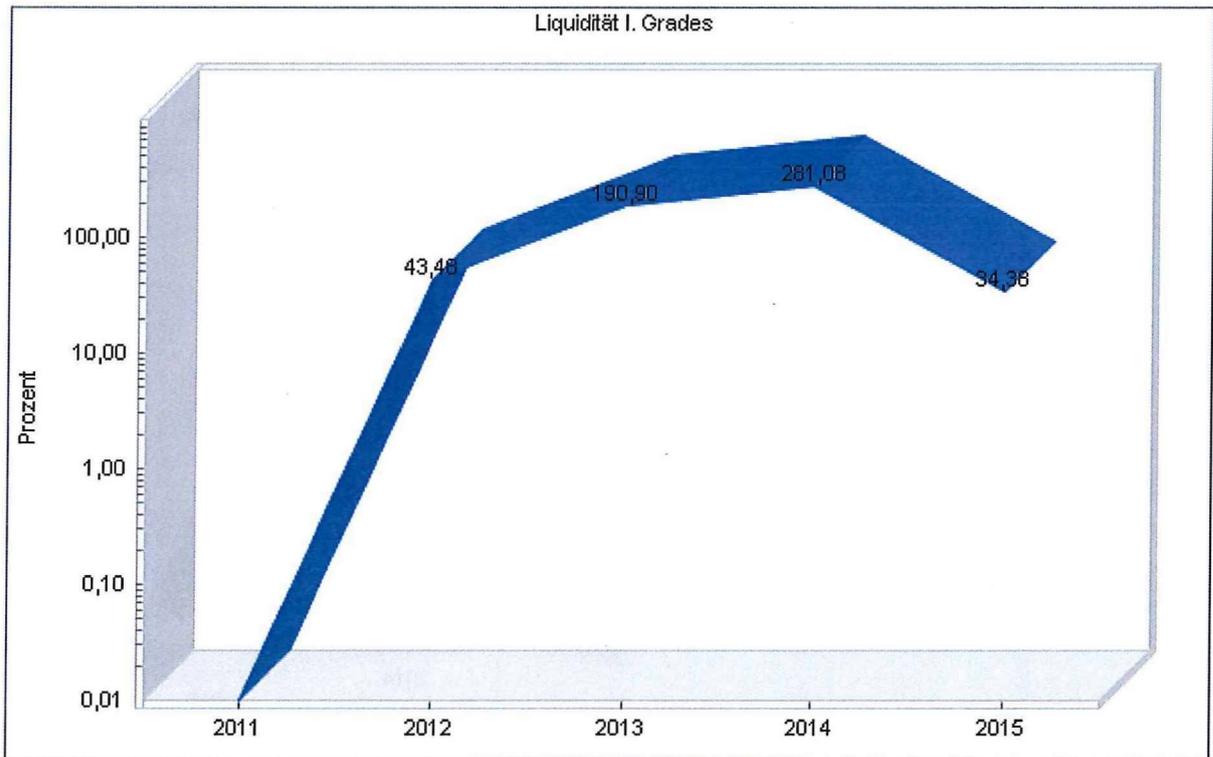
5.3.4 Verschuldung pro Kopf

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

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

$$34,38 \text{ (€/EW)} = \frac{24.029,28}{699}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Verschuldung pro Kopf	0,00	43,48	190,90	281,08	34,38



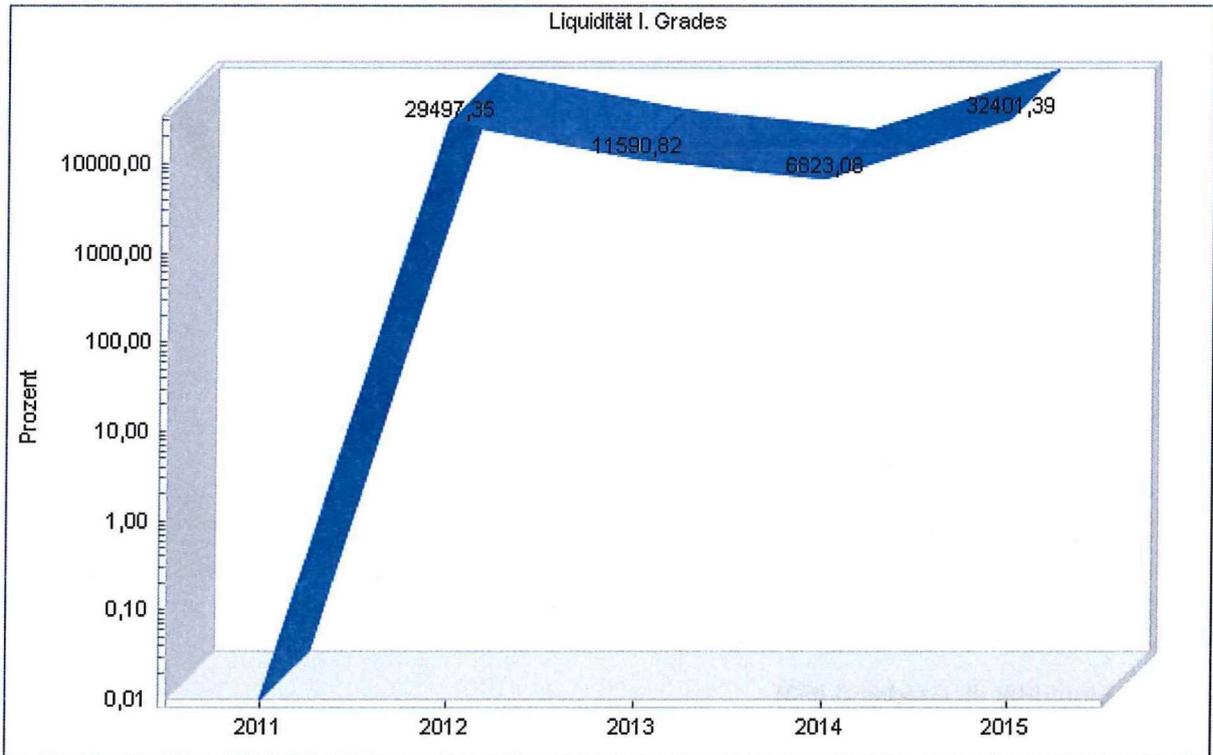
5.3.5 Liquidität I. Grades (LiG1)

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.

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

$$32.401,39 (\%) = \frac{7.785.821,43 \times 100}{24.029,28}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
LiG1 (%)	0,00	29.497,35	11.590,82	6.823,08	32.401,39



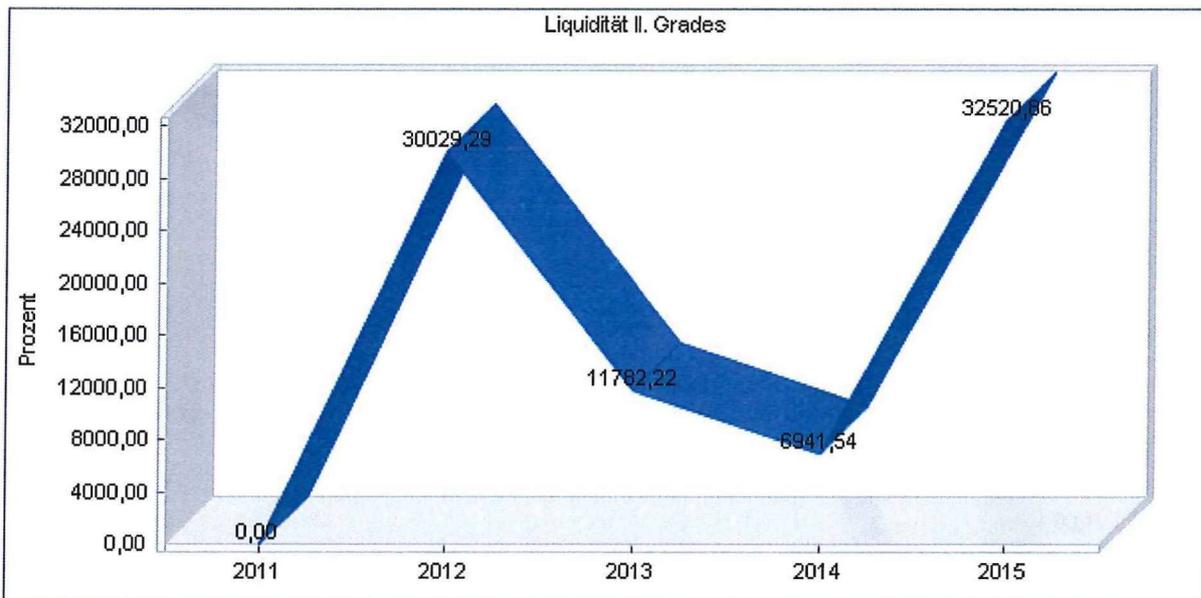
5.3.6 Liquidität II. Grades (LiG2)

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.

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

$$32.520,86 (\%) = \frac{(7.785.821,43 + 28.708,06) \times 100}{24.029,28}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
LiG2 (%)	0,00	30.029,29	11.782,22	6.941,54	32.520,86



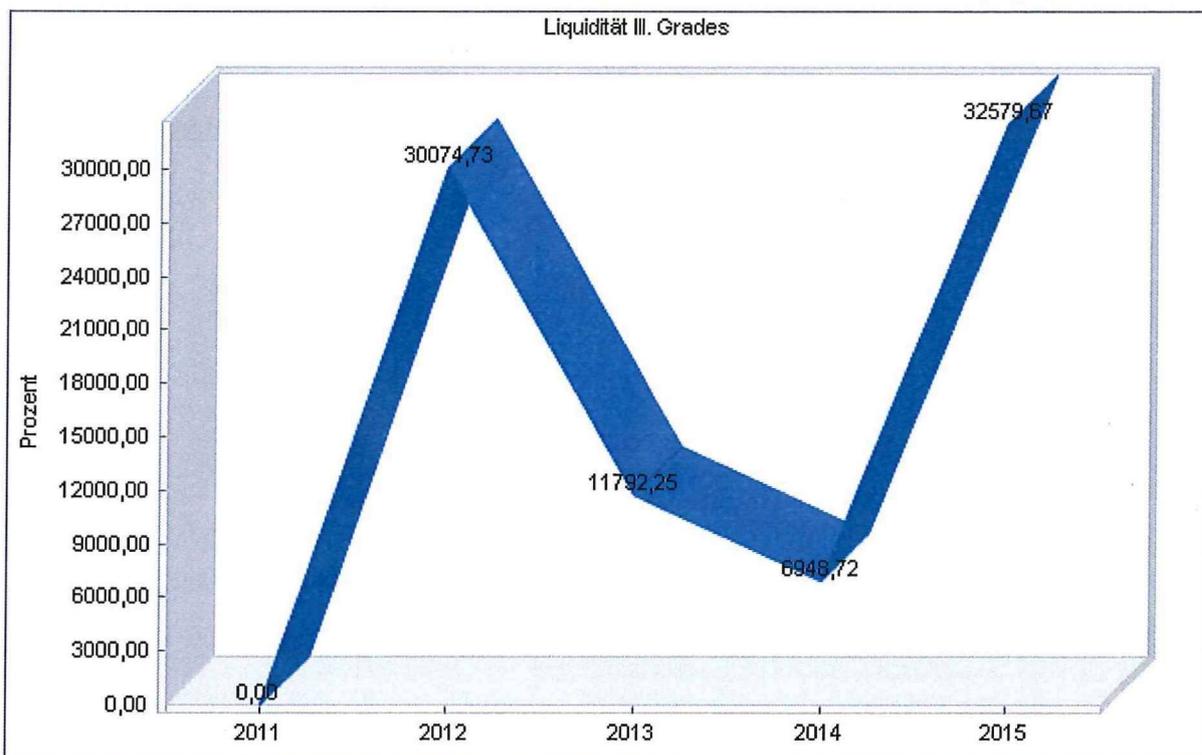
5.3.7 Liquidität III. Grades (LiG3)

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.

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

$$32.579,67 (\%) = \frac{7.828.660,33 \times 100}{24.029,28}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
LiG3 (%)	0,00	30.074,73	11.792,25	6.948,72	32.579,67



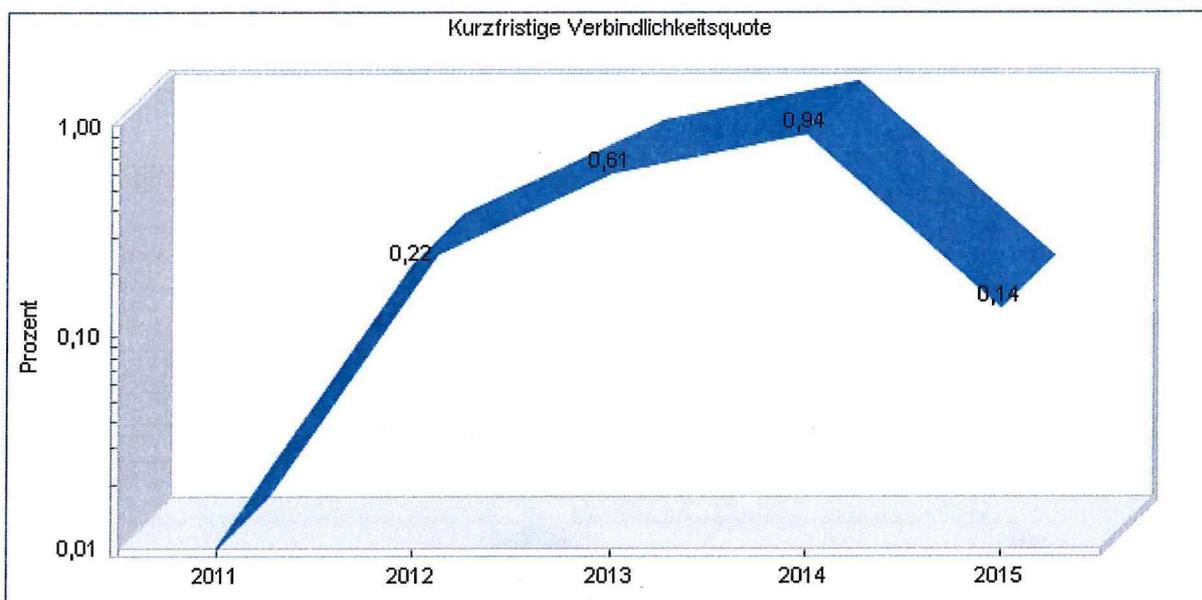
5.3.8 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)

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.

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

$$0,14 (\%) = \frac{24.029,28 \times 100}{16.970.707,27}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
KVbQ (%)	0,00	0,22	0,61	0,94	0,14



5.3.9 Anlagendeckungsgrad I (AnD1) und II (AnD2)

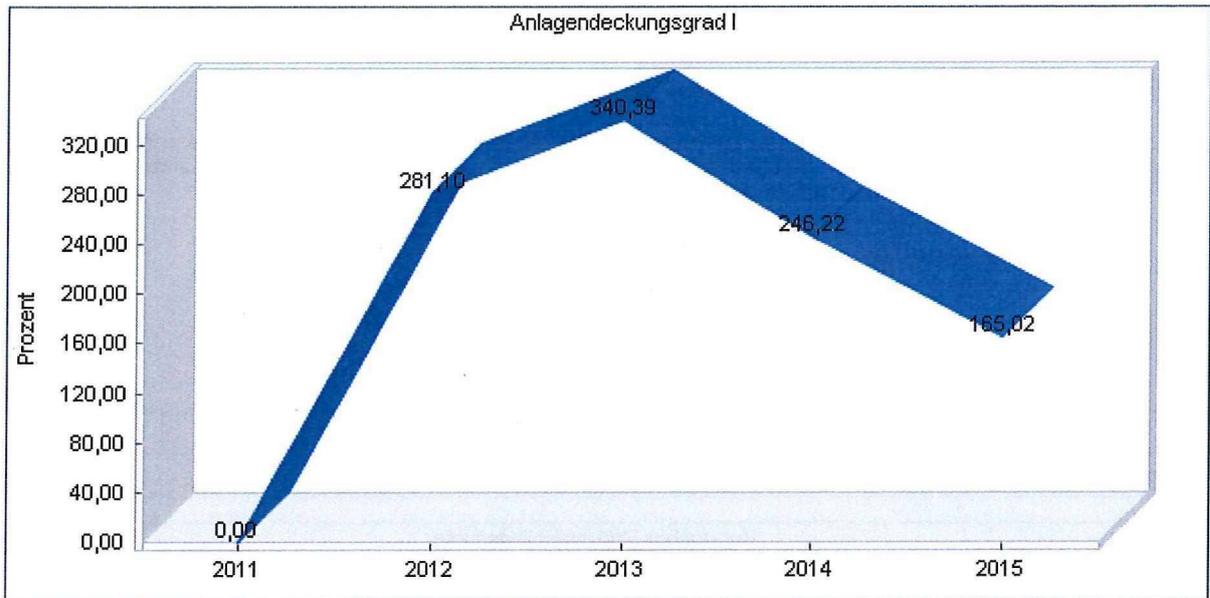
Die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital (AnD1) und durch das gesamte langfristige Kapital, also durch Eigen- und langfristiges Fremdkapital (AnD2), ist zugleich ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität der Kommune.

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.

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

$$165,02 (\%) = \frac{15.086.405,63 \times 100}{9.142.046,94}$$

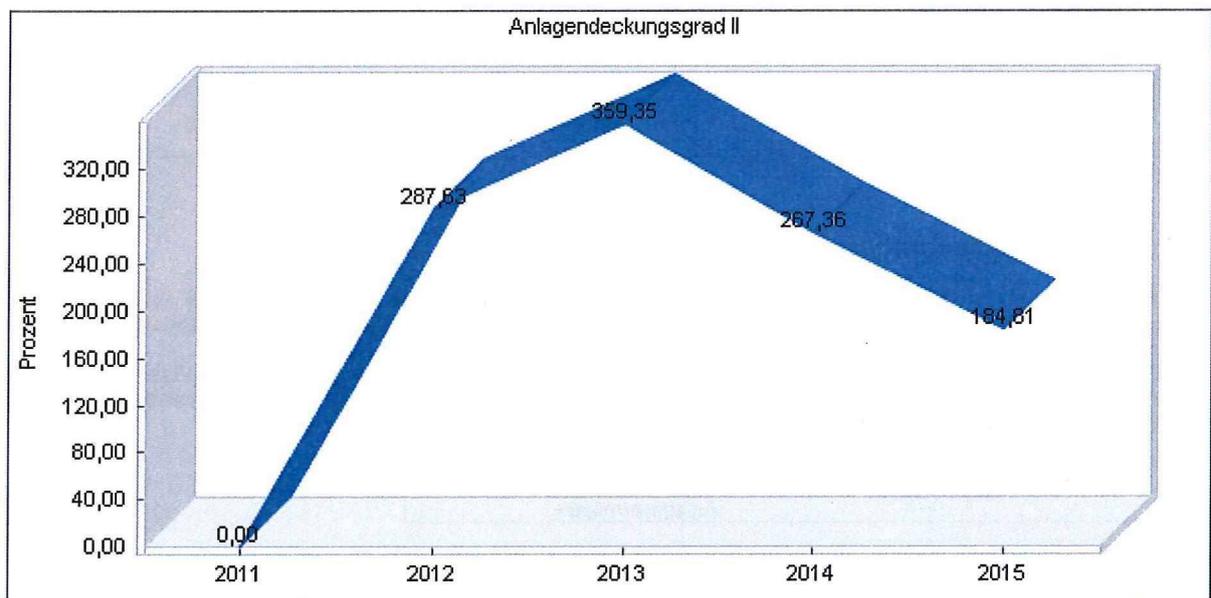
	2011	2012	2013	2014	2015
AnD1 (%)	0,00	281,10	340,39	246,22	165,02



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

$$184,81 (\%) = \frac{(0,00 + 15.086.405,63 + 1.809.465,98) \times 100}{9.142.046,94}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
AnD2 (%)	0,00	287,63	359,35	267,36	184,81



5.4 Kennzahlen zur Vermögensrechnung

5.4.1 Kennzahlen zur Vermögensstruktur

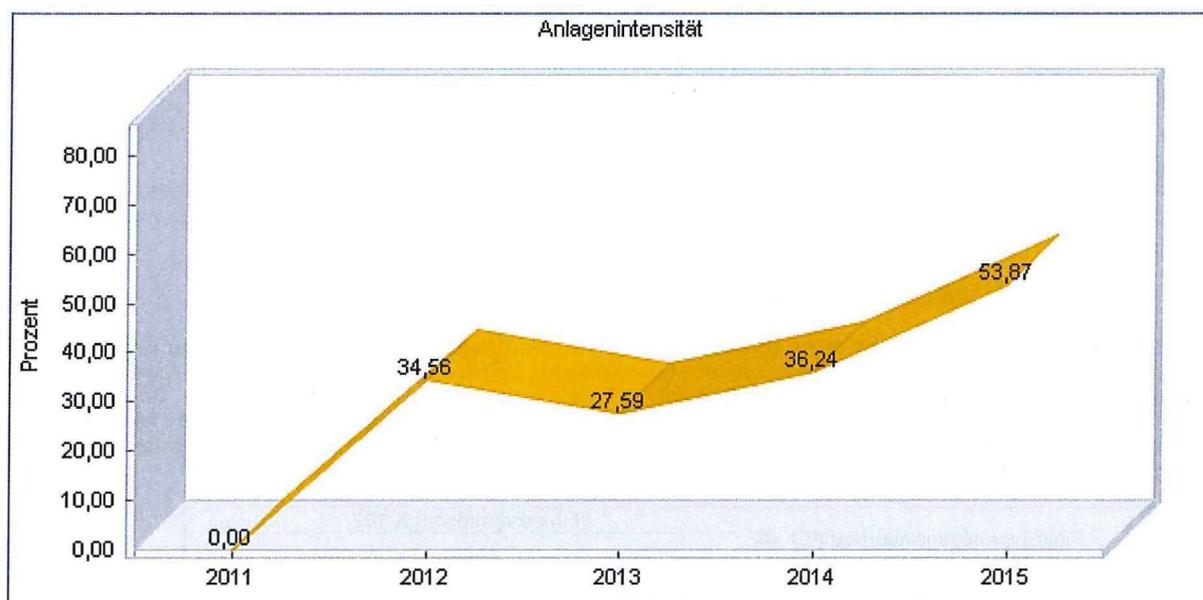
5.4.1.1 Anlagenintensität

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).

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

$$53,87 (\%) = \frac{9.142.046,94 \times 100}{16.970.707,27}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Anlagenintensität (%)	0,00	34,56	27,59	36,24	53,87



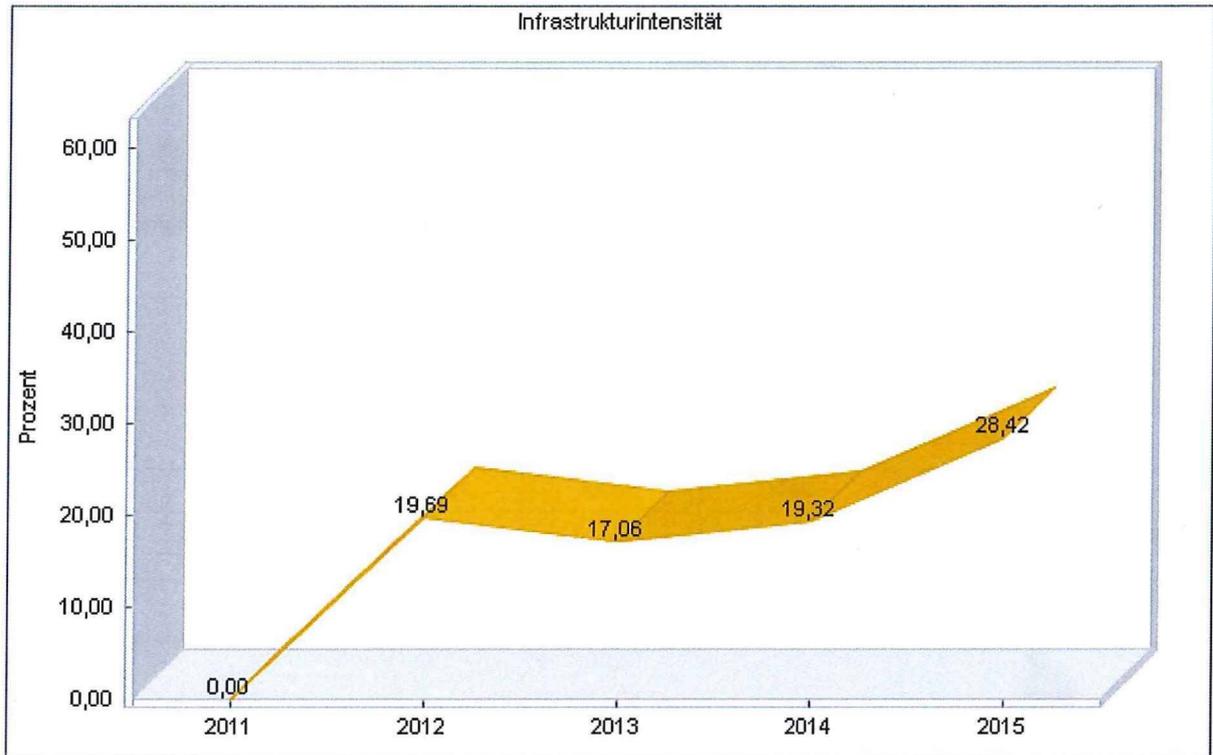
5.4.1.2 Infrastrukturintensität

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.

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

$$28,42 (\%) = \frac{4.823.113,73 \times 100}{16.970.707,27}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Infrastrukturintensität (%)	0,00	19,69	17,06	19,32	28,42



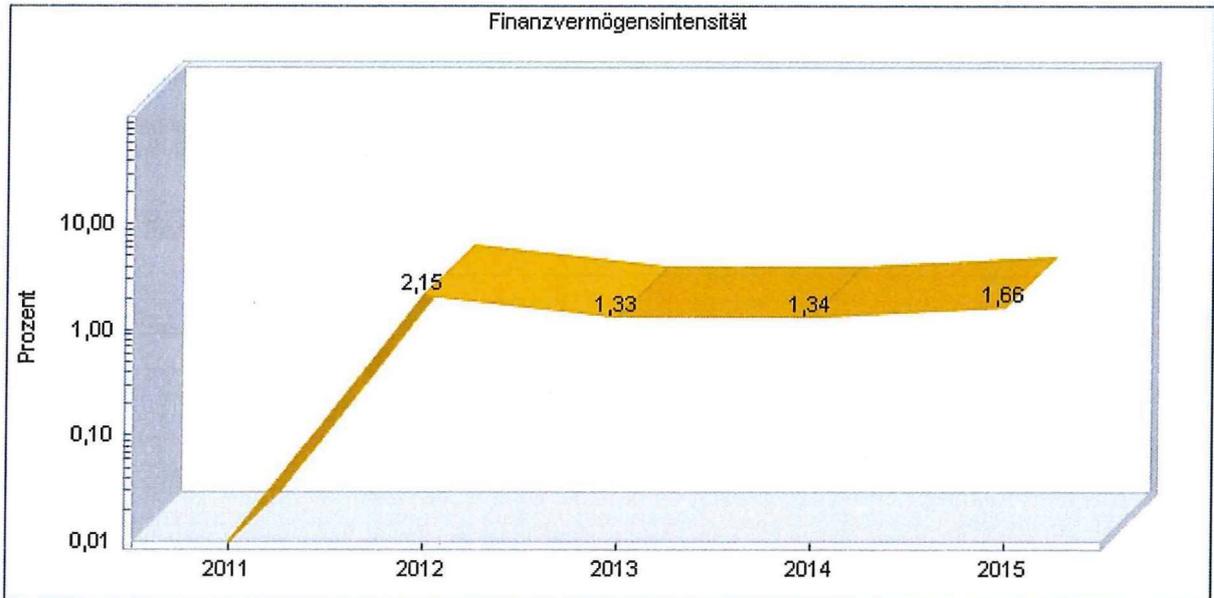
5.4.1.3 Finanzvermögensintensität

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.

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

$$1,66 (\%) = \frac{282.117,92 \times 100}{16.970.707,27}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Finanzvermögensintensität (%)	0,00	2,15	1,33	1,34	1,66



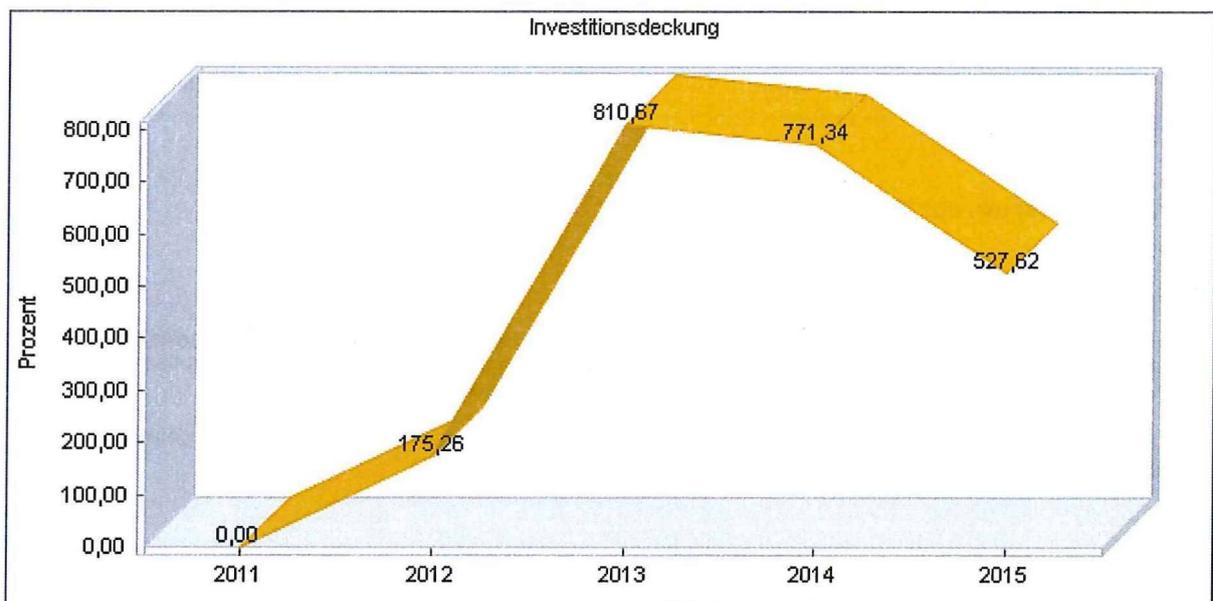
5.4.1.4 Investitionsdeckung

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.

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

$$527,62 (\%) = \frac{1.745.949,55 \times 100}{330.911,91}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Investitionsdeckung (%)	0,00	175,26	810,67	771,34	527,62



5.4.1.5 Vermögensdeckungs-Quote III

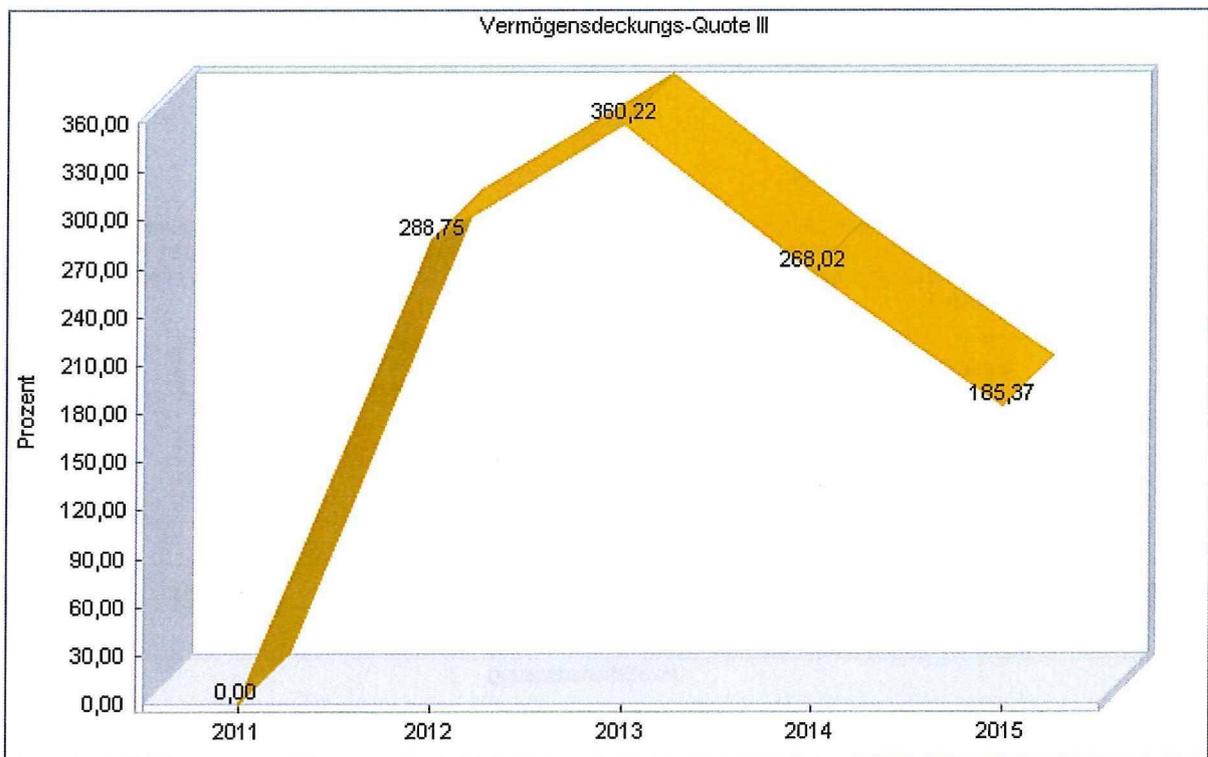
Die Vermögensdeckungs-Quote setzt Eigenkapital, Sonderposten und langfristige Rückstellungen ins Verhältnis zum Anlagevermögen

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.

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

$$185,37 (\%) = \frac{(15.086.405,63 + 1.809.465,98 + 50.806,38) \times 100}{9.142.046,94}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Vermögensdeckungs-Quote III (%)	0,00	288,75	360,22	268,02	185,37



5.4.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur

5.4.2.1 Eigenkapital pro Kopf

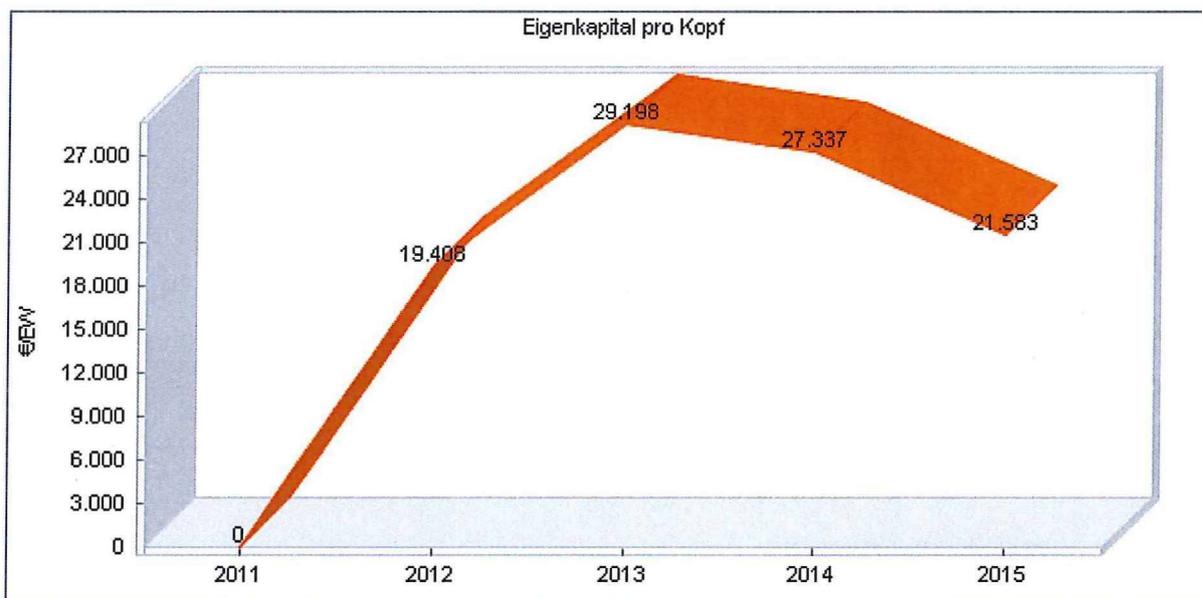
Das Eigenkapital beinhaltet alle der Gemeinde zuzurechnenden bilanziellen Eigenkapitalbestandteile. Es sollte positiv sein. Ein negatives Eigenkapital könnte als Verstoß gegen die Forderung nach intergenerativer Gerechtigkeit interpretiert werden, da alle künftigen Verbindlichkeiten und Verpflichtungen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

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

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

$$21.582,84 \text{ (€/EW)} = \frac{15.086.405,63}{699}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapital pro Kopf (€/EW)	0,00	19.408,29	29.197,62	27.337,00	21.582,84



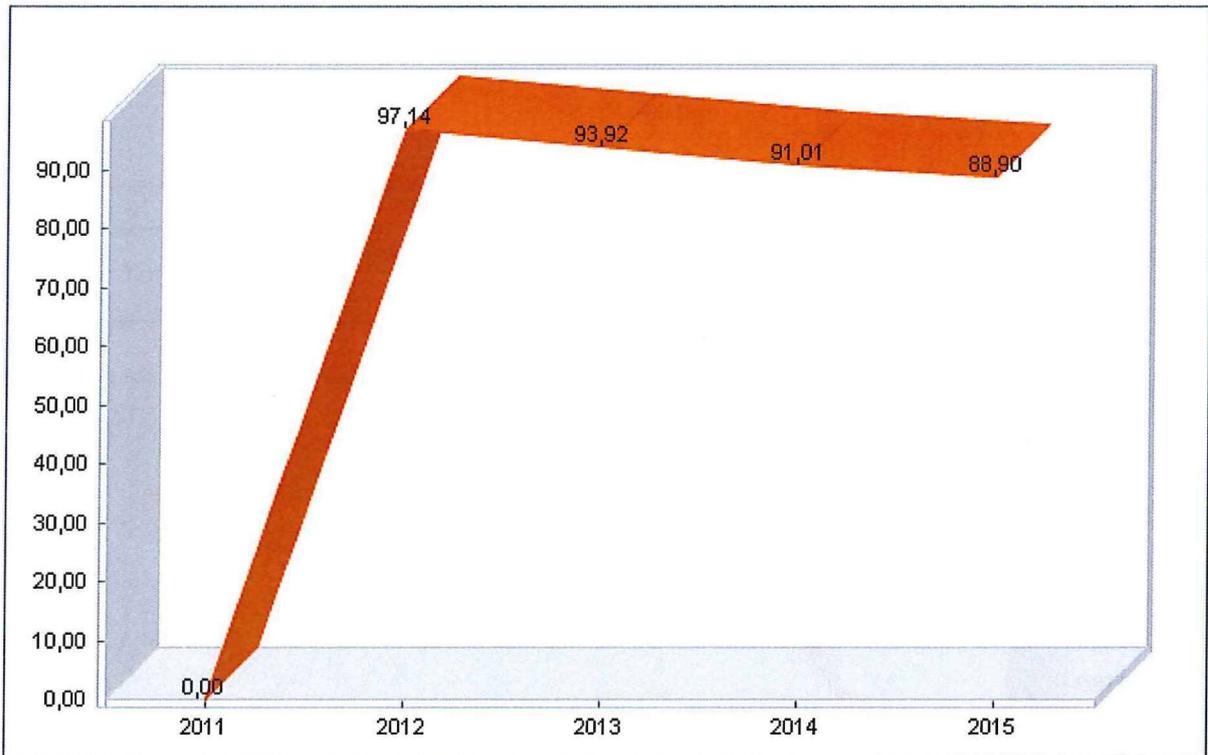
5.4.2.2 Eigenkapital-Quote I

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.

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

$$88,90 \text{ (\%)} = \frac{15.086.405,63 \times 100}{16.970.707,27}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapital-Quote I (%)	0,00	97,14	93,92	91,01	88,90



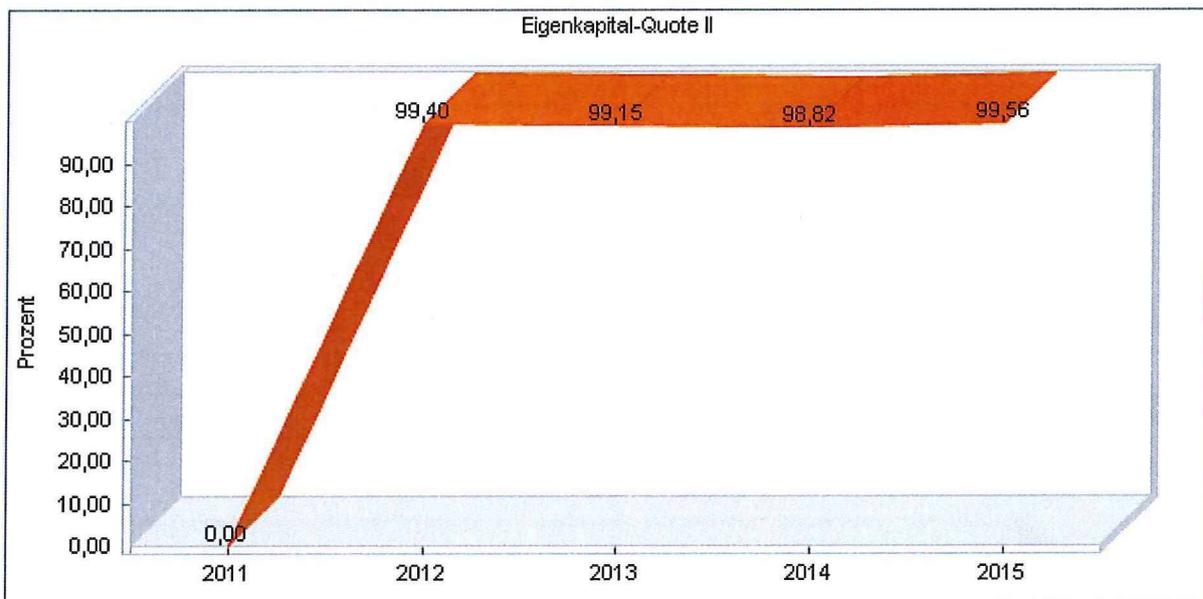
5.4.2.3 Eigenkapital-Quote II

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.

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

$$99,56 (\%) = \frac{(15.086.405,63 + 1.809.465,98) \times 100}{16.970.707,27}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapital-Quote II (%)	0,00	99,40	99,15	98,82	99,56



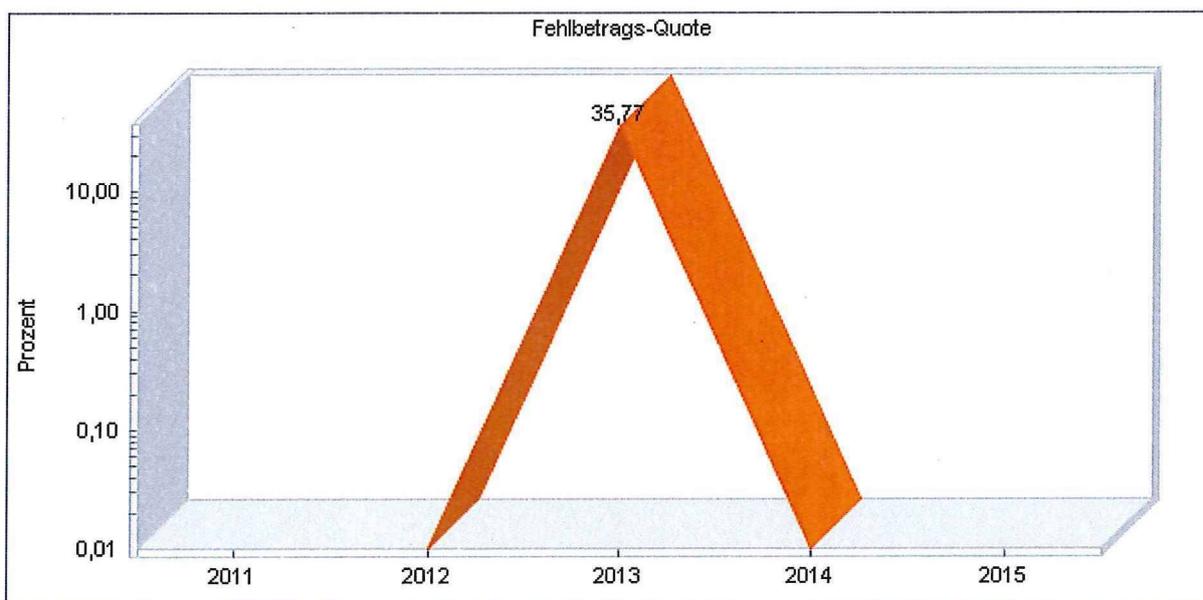
5.4.2.4 Fehlbetrags-Quote

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

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

$$-9,48 (\%) = \frac{-1.429.630,83 \times 100}{15.086.405,63}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Fehlbetrags-Quote (%)	0,00	-14,61	35,77	-2,18	-9,48



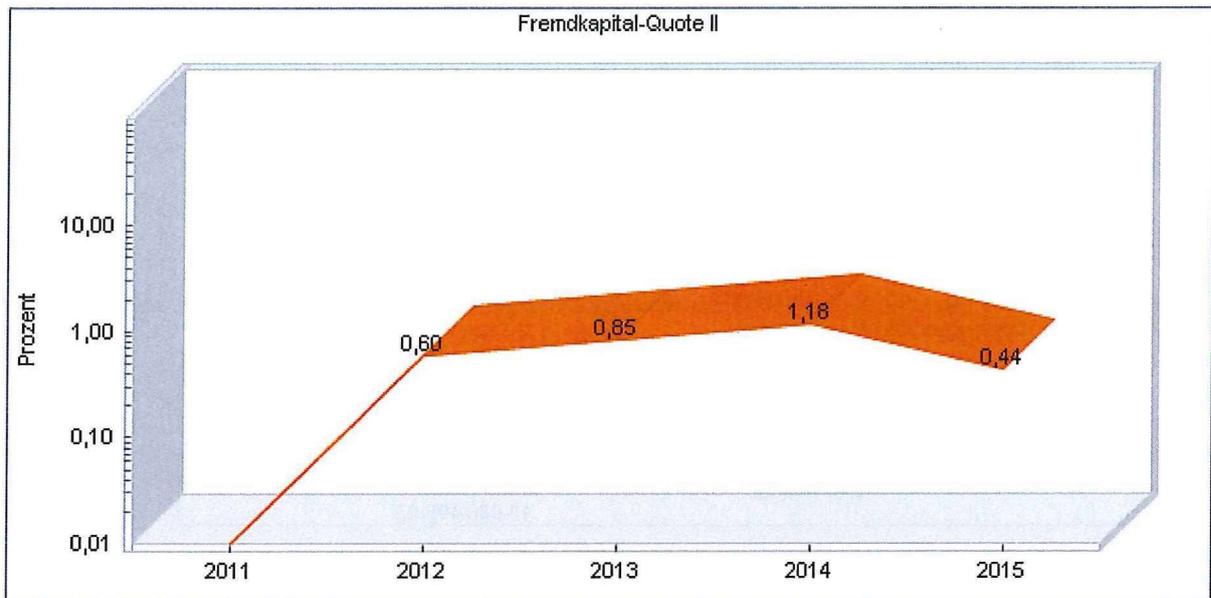
5.4.2.5 Fremdkapital-Quote II

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".

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

$$0,44 (\%) = \frac{(24.029,28 + 50.806,38) \times 100}{16.970.707,27}$$

	2011	2012	2013	2014	2015
Fremdkapital-Quote II (%)	0,00	0,60	0,85	1,18	0,44



6 Chancen und Risiken

Chancen

Die Chancen der Gemeinde Poppendorf liegen in der optimalen Lage im Stadtumlandgebiet der Hansestadt Rostock sowie in dem guten Bestand an Industrie- und Gewerbe, welcher ständig wächst. Auch der Ausbau der verkehrlichen und sozialen Infrastruktur erfolgte stetig und soll auch in den zukünftigen Jahren noch weiter vorangetrieben werden.

Risiken

Eine Herausforderung stellt die Stabilitätssicherung der Umlagen dar, die amtsseitig aufgestellte Grundlagen haben. Ebenso die kommunale Finanzpolitik (Finanzausgleichsgesetz) als auch die allgemeine staatliche Geldpolitik und ihre Auswirkung auf die Märkte (z.B. Zinssteigerungen – Negativzinsen) beeinflussen den Haushalt der Gemeinde zukünftig. Die Einflussnahme der Gemeinde auf diese finanzpolitischen Faktoren ist sehr bedingt bis gar nicht gegeben.

Ergebnisrechnung															Erläute- rung									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Itd. 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														2015	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		2.961.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.961.400,00	0,00	2.961.400,00	2.972.030,42	-10.630,42	1.264.400,67	1.707.629,75	0,00	40								
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	64.673,12	-40.673,12	129.340,09	-64.666,97	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		22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	21.983,89	516,11	22.176,84	-192,95	0,00	43								
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	15.567,38	3.932,62	12.738,02	2.829,36	0,00	441, 443-445								
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	6.089,68	-5.389,68	2.148,05	3.941,63	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		38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	47.994,30	-9.994,30	254.697,22	-206.702,92	0,00	47								
10	+ Sonstige laufende Erträge		26.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.400,00	0,00	26.400,00	33.414,96	-7.014,96	220.435,56	-187.020,60	0,00	46								
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		3.092.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.092.500,00	0,00	3.092.500,00	3.161.753,75	-69.253,75	1.905.936,45	1.255.817,30	0,00									
12	- Personalaufwendungen		85.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.100,00	0,00	85.100,00	65.654,98	19.445,02	48.445,14	17.209,84	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		300.200,00	0,00	-12.029,40	0,00	-25.782,51	262.388,09	0,00	262.388,09	145.787,59	116.600,50	292.356,18	-146.568,59	0,00	52								
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		293.100,00	0,00	12.029,40	0,00	25.782,51	330.911,91	0,00	330.911,91	330.911,91	0,00	225.321,19	105.590,72	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		7.000.000,00	0,00	-12.556,85	0,00	-31.475,72	6.955.967,43	0,00	6.955.967,43	6.634.629,09	321.338,34	1.558.450,76	5.076.178,33	0,00	54								
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		63.300,00	0,00	12.556,85	0,00	0,00	75.856,85	0,00	75.856,85	75.856,85	0,00	66.782,49	9.074,36	0,00	55								

Ergebnisrechnung															Erläute- rung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. 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					2015		2015	2015	2015	2014	2014		
in €																
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	29.344,00	31.844,00	0,00	31.844,00	31.844,00	0,00	92.459,25	-60.615,25	0,00	57
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		43.600,00	0,00	0,00	0,00	2.131,72	45.731,72	0,00	45.731,72	36.449,94	9.281,78	32.715,93	3.734,01	0,00	56
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		7.787.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.787.800,00	0,00	7.787.800,00	7.321.134,36	466.665,64	2.316.530,94	5.004.603,42	0,00	
22	ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-4.695.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.695.300,00	0,00	-4.695.300,00	-4.159.380,61	-535.919,39	-410.594,49	-3.748.786,12	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)		-4.695.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.695.300,00	0,00	-4.695.300,00	-4.159.380,61	-535.919,39	-410.594,49	-3.748.786,12	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		5.137.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.137.200,00	0,00	5.137.200,00	2.729.749,78	2.407.450,22	0,00	2.729.749,78	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)		441.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441.900,00	0,00	441.900,00	-1.429.630,83	1.871.530,83	-410.594,49	-1.019.036,34	0,00	
	nachrichtlich:															
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr										3.972.442,77					
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)										2.542.811,94					

Finanzrechnung															Erläuterung									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 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	Kontonummer								
			2015														2015	2015	2015	2015	2015	2015	2014	2014
			in €														13							
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.961.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.961.400,00	0,00	2.961.400,00	2.999.581,84	-38.181,84	1.228.187,33	1.771.394,51	0,00	60								
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	6.167,49	1.032,51	12.566,38	-6.398,89	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		22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	21.985,94	514,06	22.091,24	-105,30	0,00	63								
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	15.143,42	4.356,58	12.843,21	2.300,21	0,00	641								
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	6.089,68	-5.389,68	240.375,53	-234.285,85	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		38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	47.921,30	-9.921,30	254.781,72	-206.860,42	0,00	67								
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		26.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.400,00	0,00	26.400,00	123.036,57	-96.636,57	121.538,98	1.497,59	0,00	660-668								
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.075.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.075.700,00	0,00	3.075.700,00	3.219.926,24	-144.226,24	1.892.384,39	1.327.541,85	0,00									
11	- Personalauszahlungen		85.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.100,00	0,00	85.100,00	65.654,98	19.445,02	48.804,97	16.850,01	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		300.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.200,00	6.440,31	306.640,31	141.880,67	164.759,64	305.470,19	-163.589,52	4.612,76	72								
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		7.000.000,00	0,00	-12.747,86	0,00	-31.475,72	6.955.776,42	382,64	6.956.159,06	6.550.405,65	405.753,41	1.737.047,90	4.813.357,75	1.449,22	74								
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		63.300,00	0,00	12.747,86	0,00	0,00	76.047,86	0,00	76.047,86	76.047,86	0,00	66.782,49	9.265,37	0,00	75								
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	29.344,00	31.844,00	0,00	31.844,00	31.844,00	0,00	92.459,25	-60.615,25	0,00	77								
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		43.600,00	0,00	0,00	0,00	2.131,72	45.731,72	585,96	46.317,68	36.352,72	9.964,96	32.656,79	3.695,93	700,99	7600-7694, 7696-7699								
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		7.494.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.494.700,00	7.408,91	7.502.108,91	6.902.185,88	599.923,03	2.283.221,59	4.618.964,29	6.762,97									
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-4.419.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.419.000,00	-7.408,91	-4.426.408,91	-3.682.259,64	-744.149,27	-390.837,20	-3.291.422,44	-6.762,97									
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)		-4.419.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.419.000,00	-7.408,91	-4.426.408,91	-3.682.259,64	-744.149,27	-390.837,20	-3.291.422,44	-6.762,97									

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 (Ifd. 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	2015	2014	2014	
in €																
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.264,05	-274.264,05	0,00	681, 6833
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	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685
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)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.264,05	-274.264,05	0,00	
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	8.449,26	8.449,26	0,00	8.449,26	8.449,26	0,00	181.405,00	-172.955,74	4.463,56	781, 784
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.934.400,00	0,00	0,00	0,00	-8.449,26	1.925.950,74	4.464.341,60	6.390.292,34	1.737.500,29	4.652.792,05	1.556.587,27	180.913,02	1.467.761,31	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)		1.934.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.934.400,00	4.464.341,60	6.398.741,60	1.745.949,55	4.652.792,05	1.737.992,27	7.957,28	1.472.224,87	
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-1.934.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.934.400,00	-4.464.341,60	-6.398.741,60	-1.745.949,55	-4.652.792,05	-1.463.728,22	-282.221,33	-1.472.224,87	
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehibetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		-6.353.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.353.400,00	-4.471.750,51	-10.825.150,51	-5.428.209,19	-5.396.941,32	-1.854.565,42	-3.573.643,77	-1.478.987,84	
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791-792
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	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)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	-42,93	42,93	42,93	-85,86	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)		-6.353.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.353.400,00	-4.471.750,51	-10.825.150,51	-5.428.252,12	-5.396.898,39	-1.854.522,49	-3.573.729,63	-1.478.987,84		
nachrichtlich:																	
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)										-3.682.259,64						
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres										15.531.797,53						
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)										11.849.537,89						
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 12100 Wahlen und sonstige Abstimmungen 12200 Ordnungsangelegenheiten 12300 Verkehrsangelegenheiten 21100 Grundschulen 21500 Regionale Schulen 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften 35100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 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)	Verweis auf Anhang (Iffid. 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 Haushaltsfolgejahren
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	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 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	1.060,83	-1.060,83	0,00	1.060,83	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598,92	-598,92	409,28	189,64	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		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	2.640,50	-2.540,50	0,00	2.640,50	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	4.300,25	-4.200,25	409,28	3.890,97	0,00
12	- Personalaufwendungen		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	12.717,74	4.682,26	8.938,35	3.779,39	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		42.000,00	0,00	0,00	0,00	-203,73	41.796,27	0,00	41.796,27	28.235,29	13.560,98	31.564,75	-3.329,46	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		900,00	0,00	0,00	0,00	203,73	1.103,73	0,00	1.103,73	1.103,73	0,00	859,38	244,35	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 1 Haupt- und Bürgeramt

Herr Fahning

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. 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	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015				2015			2015		2015			
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		31.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.131,72	28.868,28	0,00	28.868,28	26.388,13	2.480,15	13.622,57	12.765,56	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		63.300,00	0,00	12.556,85	0,00	0,00	75.856,85	0,00	75.856,85	75.856,85	0,00	66.782,49	9.074,36	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		5.200,00	0,00	0,00	0,00	2.131,72	7.331,72	0,00	7.331,72	7.331,72	0,00	5.229,56	2.102,16	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		159.800,00	0,00	12.556,85	0,00	0,00	172.356,85	0,00	172.356,85	151.633,46	20.723,39	126.997,10	24.636,36	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-159.700,00	0,00	-12.556,85	0,00	0,00	-172.256,85	0,00	-172.256,85	-147.333,21	-24.923,64	-126.587,82	-20.745,39	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)		-159.700,00	0,00	-12.556,85	0,00	0,00	-172.256,85	0,00	-172.256,85	-147.333,21	-24.923,64	-126.587,82	-20.745,39	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)		-159.700,00	0,00	-12.556,85	0,00	0,00	-172.256,85	0,00	-172.256,85	-147.333,21	-24.923,64	-126.587,82	-20.745,39	0,00

Teilfinanzrechnung															
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												
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	598,92	-598,92	50,00	548,92	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		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	2.638,86	-2.538,86	0,00	2.638,86	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	3.237,78	-3.137,78	50,00	3.187,78	0,00
11	- Personalauszahlungen		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	12.717,74	4.682,26	8.938,35	3.779,39	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		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	1.463,76	43.463,76	28.257,45	15.206,31	31.484,19	-3.226,74	1.441,60
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		31.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.131,72	28.868,28	150,00	29.018,28	26.378,09	2.640,19	14.172,57	12.205,52	160,04
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		63.300,00	0,00	12.747,86	0,00	0,00	76.047,86	0,00	76.047,86	76.047,86	0,00	66.782,49	9.265,37	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		5.200,00	0,00	0,00	0,00	2.131,72	7.331,72	178,72	7.510,44	7.366,02	144,42	4.905,32	2.460,70	103,89
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		158.900,00	0,00	12.747,86	0,00	0,00	171.647,86	1.792,48	173.440,34	150.767,16	22.673,18	126.282,92	24.484,24	1.705,53
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-158.800,00	0,00	-12.747,86	0,00	0,00	-171.547,86	-1.792,48	-173.340,34	-147.529,38	-25.810,96	-126.232,92	-21.296,46	-1.705,53
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)		-158.800,00	0,00	-12.747,86	0,00	0,00	-171.547,86	-1.792,48	-173.340,34	-147.529,38	-25.810,96	-126.232,92	-21.296,46	-1.705,53
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)		-158.800,00	0,00	-12.747,86	0,00	0,00	-171.547,86	-1.792,48	-173.340,34	-147.529,38	-25.810,96	-126.232,92	-21.296,46	-1.705,53
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 (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	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			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)		0,00	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	3.998,40	-3.998,40	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	3.998,40	-3.998,40	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	-3.998,40	3.998,40	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-158.800,00	0,00	-12.747,86	0,00	0,00	-171.547,86	-1.792,48	-173.340,34	-147.529,38	-25.810,96	-130.231,32	-17.298,06	-1.705,53

Teilergebnisrechnung															
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement + Liegenschaften 11402 Bauhof / Gemeindearbeiter 12600 Brandschutz 36500 Tageseinrichtungen für Kinder 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen 53800 Abwasserbeseitigung 54000 Konzessionsabgaben 54100 Gemeindestraßen 54300 Landesstraßen 54600 Parkeinrichtungen 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau 55200 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz 57100 Wirtschaftsförderung 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen													
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	Gesamt-ermächtigungen 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 Umlage und sonstige Transfererträge		17.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.900,00	0,00	17.900,00	58.505,63	-40.605,63	121.016,77	-62.511,14	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		22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	21.983,89	516,11	22.176,84	-192,95	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	14.506,55	4.993,45	12.738,02	1.768,53	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	5.490,76	-4.790,76	1.738,77	3.751,99	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		26.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.300,00	0,00	26.300,00	30.773,08	-4.473,08	220.435,07	-189.661,99	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		86.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.900,00	0,00	86.900,00	131.259,91	-44.359,91	378.105,47	-246.845,56	0,00
12	- Personalaufwendungen		67.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.700,00	0,00	67.700,00	52.937,24	14.762,76	39.506,79	13.430,45	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		258.200,00	0,00	-12.029,40	0,00	-25.578,78	220.591,82	0,00	220.591,82	117.552,30	103.039,52	260.791,43	-143.239,13	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		292.200,00	0,00	12.029,40	0,00	25.578,78	329.808,18	0,00	329.808,18	329.808,18	0,00	224.461,81	105.346,37	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

Teilhaushalt 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt

Herr Pampel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fikt. 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												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		29.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.200,00	0,00	29.200,00	5.772,87	23.427,13	5.721,40	51,47	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		38.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.400,00	0,00	38.400,00	29.118,22	9.281,78	27.486,37	1.631,85	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		685.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685.700,00	0,00	685.700,00	535.188,81	150.511,19	557.967,80	-22.778,99	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-598.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-598.800,00	0,00	-598.800,00	-403.928,90	-194.871,10	-179.862,33	-224.066,57	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)		-598.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-598.800,00	0,00	-598.800,00	-403.928,90	-194.871,10	-179.862,33	-224.066,57	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)		-598.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-598.800,00	0,00	-598.800,00	-403.928,90	-194.871,10	-179.862,33	-224.066,57	0,00

Teilfinanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd. 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												
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		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	4.243,06	-4.243,06	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		22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	21.985,94	514,06	22.091,24	-105,30	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	14.082,59	5.417,41	12.843,21	1.239,38	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	5.490,76	-4.790,76	239.966,25	-234.475,49	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		26.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.300,00	0,00	26.300,00	120.396,33	-94.096,33	121.538,13	-1.141,80	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		70.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.100,00	0,00	70.100,00	161.955,62	-91.855,62	400.681,89	-238.726,27	0,00
11	- Personalauszahlungen		67.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.700,00	0,00	67.700,00	52.937,24	14.762,76	39.866,62	13.070,62	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		256.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.200,00	4.976,55	261.176,55	113.511,22	147.665,33	273.717,11	-160.205,89	3.171,16
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		29.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.200,00	232,64	29.432,64	5.772,87	23.659,77	5.721,40	51,47	143,16
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		38.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.400,00	407,24	38.807,24	28.986,70	9.820,54	27.501,47	1.485,23	597,10
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		391.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391.500,00	5.616,43	397.116,43	201.208,03	195.908,40	346.806,60	-145.598,57	3.911,42
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-321.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-321.400,00	-5.616,43	-327.016,43	-39.252,41	-287.764,02	53.875,29	-93.127,70	-3.911,42
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)		-321.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-321.400,00	-5.616,43	-327.016,43	-39.252,41	-287.764,02	53.875,29	-93.127,70	-3.911,42
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)		-321.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-321.400,00	-5.616,43	-327.016,43	-39.252,41	-287.764,02	53.875,29	-93.127,70	-3.911,42
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.395,10	-90.395,10	0,00

Teilhaushalt 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt

Herr Pampel

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)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.395,10	-90.395,10	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	8.449,26	8.449,26	0,00	8.449,26	8.449,26	0,00	181.405,00	-172.955,74	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.934.400,00	0,00	0,00	0,00	-8.449,26	1.925.950,74	4.464.341,60	6.390.292,34	1.737.500,29	4.652.792,05	1.552.588,87	184.911,42	1.467.761,31
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)		1.934.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.934.400,00	4.464.341,60	6.398.741,60	1.745.949,55	4.652.792,05	1.733.993,87	11.955,68	1.467.761,31
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-1.934.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.934.400,00	-4.464.341,60	-6.398.741,60	-1.745.949,55	-4.652.792,05	-1.643.598,77	-102.350,78	-1.467.761,31
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-2.255.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.255.800,00	-4.469.958,03	-6.725.758,03	-1.785.201,96	-4.940.556,07	-1.589.723,48	-195.478,48	-1.471.672,73

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:		Teilergebnisrechnung													
		11600 Finanzen 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens 62700 Wertpapiere des Umlaufvermögens													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. 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	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.961.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.961.400,00	0,00	2.961.400,00	2.972.030,42	-10.630,42	1.264.400,67	1.707.629,75	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	6.167,49	-67,49	8.223,32	-2.055,83	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		38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	47.994,30	-9.994,30	254.697,22	-206.702,92	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,38	-1,38	0,49	0,89	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		3.005.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.005.500,00	0,00	3.005.500,00	3.026.193,59	-20.693,59	1.527.321,70	1.498.871,89	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 Inangasetzung 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		6.939.800,00	0,00	-12.556,85	0,00	-29.344,00	6.897.899,15	0,00	6.897.899,15	6.602.468,09	295.431,06	1.539.106,79	5.063.361,30	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		2.500,00	0,00	0,00	0,00	29.344,00	31.844,00	0,00	31.844,00	31.844,00	0,00	92.459,25	-60.615,25	0,00
20	- Sonstige laufende 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
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		6.942.300,00	0,00	-12.556,85	0,00	6.929.743,15	0,00	6.929.743,15	6.634.312,09	295.431,06	1.631.566,04	5.002.746,05	0,00	
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-3.936.800,00	0,00	12.556,85	0,00	-3.924.243,15	0,00	-3.924.243,15	-3.608.118,50	-316.124,65	-104.244,34	-3.503.874,16	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

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 €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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)		-3.936.800,00	0,00	12.556,85	0,00	0,00	-3.924.243,15	0,00	-3.924.243,15	-3.608.118,50	-316.124,65	-104.244,34	-3.503.874,16	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)		-3.936.800,00	0,00	12.556,85	0,00	0,00	-3.924.243,15	0,00	-3.924.243,15	-3.608.118,50	-316.124,65	-104.244,34	-3.503.874,16	0,00

Teilfinanzrechnung															
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	
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.961.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.961.400,00	0,00	2.961.400,00	2.999.581,84	-38.181,84	1.228.187,33	1.771.394,51	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	6.167,49	-67,49	8.223,32	-2.055,83	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		38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	47.921,30	-9.921,30	254.781,72	-206.860,42	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,38	-1,38	0,85	0,53	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.005.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.005.500,00	0,00	3.005.500,00	3.053.672,01	-48.172,01	1.491.193,22	1.562.478,79	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		6.939.800,00	0,00	-12.747,86	0,00	-29.344,00	6.897.708,14	0,00	6.897.708,14	6.518.254,69	379.453,45	1.717.153,93	4.801.100,76	1.146,02
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		2.500,00	0,00	0,00	0,00	29.344,00	31.844,00	0,00	31.844,00	31.844,00	0,00	92.449,25	-60.605,25	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)		6.942.300,00	0,00	-12.747,86	0,00	0,00	6.929.552,14	0,00	6.929.552,14	6.550.098,69	379.453,45	1.809.603,18	4.740.495,51	1.146,02
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-3.936.800,00	0,00	12.747,86	0,00	0,00	-3.924.052,14	0,00	-3.924.052,14	-3.496.426,68	-427.625,46	-318.409,96	-3.178.016,72	-1.146,02
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)		-3.936.800,00	0,00	12.747,86	0,00	0,00	-3.924.052,14	0,00	-3.924.052,14	-3.496.426,68	-427.625,46	-318.409,96	-3.178.016,72	-1.146,02
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)		-3.936.800,00	0,00	12.747,86	0,00	0,00	-3.924.052,14	0,00	-3.924.052,14	-3.496.426,68	-427.625,46	-318.409,96	-3.178.016,72	-1.146,02
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 3 Haushalt und Finanzen

Frau Narajek

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifr. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächti-	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre
			2015					2015		ermächti- gungen in					
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)		-3.936.800,00	0,00	12.747,86	0,00	0,00	-3.924.052,14	0,00	-3.924.052,14	-3.496.426,68	-427.625,46	-318.409,96	-3.178.016,72	-1.146,02

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)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Haupt- und Bürgeramt	36200 Jugendarbeit	11101 Gremien	11400 Zentrale Dienste	11900 Recht	12100 Wahlen und sonstige Abstimmungen	12200 Ordnungsange- legenheiten
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.972.030,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	64.673,12	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	21.983,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.567,38	1.060,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.089,68	598,92	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	47.994,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	33.414,96	2.640,50	0,00	1,64	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.161.753,75	4.300,25	0,00	1,64	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Personalaufwendungen	65.654,98	12.717,74	0,00	12.717,74	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	145.787,59	28.235,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.932,61
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	330.911,91	1.103,73	0,00	0,00	837,17	0,00	0,00	266,56
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	6.634.629,09	26.388,13	3.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	75.856,85	75.856,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	31.844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	36.449,94	7.331,72	0,00	1.976,24	952,15	0,00	702,11	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	7.321.134,36	151.633,46	3.250,00	15.943,98	1.789,32	0,00	702,11	2.199,17
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-4.159.380,61	-147.333,21	-3.250,00	-15.942,34	-1.789,32	0,00	-702,11	-2.199,17
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)	-4.159.380,61	-147.333,21	-3.250,00	-15.942,34	-1.789,32	0,00	-702,11	-2.199,17
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)	-4.159.380,61	-147.333,21	-3.250,00	-15.942,34	-1.789,32	0,00	-702,11	-2.199,17

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
		12300	21100	21500	28100	29100	35100	36100	42100
		Verkehrsangeleg- enheiten	Grundschulen	Regionale Schulen	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Förderung von Kirchgemeinden und	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Förderung von Kindern in	Förderung des Sports
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	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	1.060,83	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	598,92	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	2.638,86	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	0,00	0,00	4.298,61	0,00	0,00	0,00	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	24.774,79	1.527,89	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 Inangabe und Erweiterung der Verwaltung	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
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	12.338,13	0,00	6.000,00	0,00	3.550,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.856,85	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	0,00	3.701,22	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	0,00	24.774,79	1.527,89	16.039,35	0,00	6.000,00	75.856,85	3.550,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	0,00	-24.774,79	-1.527,89	-11.740,74	0,00	-6.000,00	-75.856,85	-3.550,00
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)	0,00	-24.774,79	-1.527,89	-11.740,74	0,00	-6.000,00	-75.856,85	-3.550,00
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)	0,00	-24.774,79	-1.527,89	-11.740,74	0,00	-6.000,00	-75.856,85	-3.550,00

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)	2	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	Gemeindestraße n	Zentrales Grundstücks- und	Bauhof / Gemeindearbeit er	Brandschutz	Tageseinrichtun gen für Kinder	Einrichtungen der Kinder- und	Räumliche Planungs- und
		54100	11401	11402	12600	36500	36600	51100	
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	58.505,63	46.993,00	0,00	0,00	4.775,56	0,00	6.737,07	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	21.983,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.506,55	0,00	4.980,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.490,76	0,00	0,00	0,00	950,00	0,00	0,00	4.477,30
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	30.773,08	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	131.259,91	46.993,00	4.980,68	0,00	7.725,56	0,00	6.737,07	4.477,30
12	- Personalaufwendungen	52.937,24	0,00	0,00	49.298,24	3.639,00	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	117.552,30	64.784,47	0,00	7.434,70	10.400,64	0,00	145,80	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	329.808,18	186.852,30	0,00	17.527,95	38.785,55	0,00	14.369,57	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	5.772,87	0,00	0,00	0,00	5.772,87	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	29.118,22	0,00	689,75	1.768,02	14.926,63	0,00	81,99	7.081,62
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	535.188,81	251.636,77	689,75	76.028,91	73.524,69	0,00	14.597,36	7.081,62
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-403.928,90	-204.643,77	4.290,93	-76.028,91	-65.799,13	0,00	-7.860,29	-2.604,32
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)	-403.928,90	-204.643,77	4.290,93	-76.028,91	-65.799,13	0,00	-7.860,29	-2.604,32
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)	-403.928,90	-204.643,77	4.290,93	-76.028,91	-65.799,13	0,00	-7.860,29	-2.604,32

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
		53800	54000	54300	54600	55100	55200	57100	57300
		Abwasserberei- gung	Konzessionsab- gaben	Landesstraßen	Parkeinrichtun- gen	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche	Wirtschaftsför- derung	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
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	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	178,95	0,00	0,00	0,00	0,00	21.804,94	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.289,87	1.236,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,46
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	28.773,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	178,95	28.773,08	0,00	0,00	0,00	21.804,94	8.289,87	1.299,46
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	322,11	0,00	0,00	0,00	0,00	23.083,17	211,67	11.169,74
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	211,59	0,00	5.100,38	1.828,82	31.479,18	33.652,84
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,37	284,64	4.285,20
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	322,11	0,00	211,59	0,00	5.100,38	24.912,36	31.975,49	49.107,78
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-143,16	28.773,08	-211,59	0,00	-5.100,38	-3.107,42	-23.685,62	-47.808,32
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)	-143,16	28.773,08	-211,59	0,00	-5.100,38	-3.107,42	-23.685,62	-47.808,32
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)	-143,16	28.773,08	-211,59	0,00	-5.100,38	-3.107,42	-23.685,62	-47.808,32

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)	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		Haushalt und Finanzen	61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	11600 Finanzen	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	62700 Wertpapiere des Umlaufvermögens	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.972.030,42	2.972.030,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	6.167,49	6.167,49	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	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	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	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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	
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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	
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	47.994,30	-28.327,00	0,00	70.570,71	5.750,59	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	1,38	0,00	0,00	1,38	0,00	0,00	
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.026.193,59	2.949.870,91	0,00	70.572,09	5.750,59	0,00	
12	- Personalaufwendungen	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	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	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 Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	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	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.602.468,09	6.602.468,09	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	
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	31.844,00	31.844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	6.634.312,09	6.634.312,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-3.608.118,50	-3.684.441,18	0,00	70.572,09	5.750,59	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	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	
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-3.608.118,50	-3.684.441,18	0,00	70.572,09	5.750,59	0,00	
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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	
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-3.608.118,50	-3.684.441,18	0,00	70.572,09	5.750,59	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)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Haupt- und Bürgeramt	36200 Jugendarbeit	11101 Gremien	11400 Zentrale Dienste	11900 Recht	12100 Wahlen und sonstige Abstimmungen	12200 Ordnungsange- legenheiten
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.999.581,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.167,49	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	21.985,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.082,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.089,68	598,92	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	47.921,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	123.036,57	2.638,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.218.865,41	3.237,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalauszahlungen	65.654,98	12.717,74	0,00	12.717,74	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	141.768,67	28.257,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.954,77
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.550.405,65	26.378,09	3.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	76.047,86	76.047,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	31.844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	36.352,72	7.366,02	0,00	2.107,40	955,61	0,00	702,11	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	6.902.073,88	150.767,16	3.250,00	16.075,14	955,61	0,00	702,11	1.954,77
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-3.683.208,47	-147.529,38	-3.250,00	-16.075,14	-955,61	0,00	-702,11	-1.954,77
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)	-3.683.208,47	-147.529,38	-3.250,00	-16.075,14	-955,61	0,00	-702,11	-1.954,77
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)	-3.683.208,47	-147.529,38	-3.250,00	-16.075,14	-955,61	0,00	-702,11	-1.954,77
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	8.449,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.737.500,29	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)	1.745.949,55	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)	-1.745.949,55	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)	-5.429.158,02	-147.529,38	-3.250,00	-16.075,14	-955,61	0,00	-702,11	-1.954,77

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
		12300	21100	21500	28100	29100	35100	36100	42100
		Verkehrsangeleg- enheiten	Grundschulen	Regionale Schulen	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Förderung von Kirchgemeinden und	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Förderung von Kindern in	Förderung des Sports
		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	598,92	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	2.638,86	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	3.237,78	0,00	0,00	0,00	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	24.774,79	1.527,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	12.328,09	0,00	6.000,00	0,00	3.550,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.047,86	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	0,00	3.600,90	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	0,00	24.774,79	1.527,89	15.928,99	0,00	6.000,00	76.047,86	3.550,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	0,00	-24.774,79	-1.527,89	-12.691,21	0,00	-6.000,00	-76.047,86	-3.550,00
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)	0,00	-24.774,79	-1.527,89	-12.691,21	0,00	-6.000,00	-76.047,86	-3.550,00
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)	0,00	-24.774,79	-1.527,89	-12.691,21	0,00	-6.000,00	-76.047,86	-3.550,00
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)	0,00	-24.774,79	-1.527,89	-12.691,21	0,00	-6.000,00	-76.047,86	-3.550,00

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)	2	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	Gemeindestraßen	Zentrales Grundstücks- und	Bauhof / Gemeindearbeiter	Brandschutz	Tageseinrichtungen für Kinder	Einrichtungen der Kinder- und	Räumliche Planungs- und
		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	21.985,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.082,59	0,00	4.962,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.490,76	0,00	0,00	0,00	950,00	0,00	0,00	4.477,30
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	120.396,33	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	161.955,62	0,00	4.962,68	0,00	2.950,00	0,00	0,00	4.477,30
11	- Personalauszahlungen	52.937,24	0,00	0,00	49.298,24	3.639,00	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	113.511,22	61.774,54	0,00	7.227,64	10.826,78	0,00	33,80	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.772,87	0,00	0,00	0,00	5.772,87	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	28.986,70	0,00	702,19	1.851,72	15.232,16	0,00	81,99	7.081,62
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	201.208,03	61.774,54	702,19	58.377,60	35.470,81	0,00	115,79	7.081,62
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-39.252,41	-61.774,54	4.260,49	-58.377,60	-32.520,81	0,00	-115,79	-2.604,32
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)	-39.252,41	-61.774,54	4.260,49	-58.377,60	-32.520,81	0,00	-115,79	-2.604,32
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)	-39.252,41	-61.774,54	4.260,49	-58.377,60	-32.520,81	0,00	-115,79	-2.604,32
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	8.449,26	8.449,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.737.500,29	625.038,32	0,00	1.529,48	293.679,87	0,00	78.072,15	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)	1.745.949,55	633.487,58	0,00	1.529,48	293.679,87	0,00	78.072,15	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-1.745.949,55	-633.487,58	0,00	-1.529,48	-293.679,87	0,00	-78.072,15	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.785.201,96	-695.262,12	4.260,49	-59.907,08	-326.200,68	0,00	-78.187,94	-2.604,32

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamf, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		53800	54000	54300	54600	55100	55200	57100	57300
		Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Landesstraßen	Parkeinrichtungen	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche	Wirtschaftsförderung	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
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	196,85	0,00	0,00	0,00	0,00	21.789,09	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.063,91	1.056,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,46
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	118.396,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	196,85	118.396,33	0,00	0,00	0,00	21.789,09	8.063,91	1.119,46
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	178,95	0,00	0,00	0,00	0,00	23.083,17	105,21	10.281,13
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284,64	3.752,38
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	178,95	0,00	0,00	0,00	0,00	23.083,17	389,85	14.033,51
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	17,90	118.396,33	0,00	0,00	0,00	-1.294,08	7.674,06	-12.914,05
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)	17,90	118.396,33	0,00	0,00	0,00	-1.294,08	7.674,06	-12.914,05
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)	17,90	118.396,33	0,00	0,00	0,00	-1.294,08	7.674,06	-12.914,05
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	642,60	0,00	42.103,46	696.434,41
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	642,60	0,00	42.103,46	696.434,41
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	0,00	0,00	-642,60	0,00	-42.103,46	-696.434,41
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	17,90	118.396,33	0,00	0,00	-642,60	-1.294,08	-34.429,40	-709.348,46

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)	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		Haushalt und Finanzen	61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	11600 Finanzen	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	62700 Wertpapiere des Umlaufvermögens
in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.999.581,84	2.999.581,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.167,49	6.167,49	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
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	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
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	47.921,30	-28.400,00	0,00	70.570,71	5.750,59	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1,38	0,00	0,00	1,38	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.053.672,01	2.977.349,33	0,00	70.572,09	5.750,59	0,00
11	- Personalauszahlungen	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
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.518.254,69	6.518.254,69	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
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	31.844,00	31.844,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	6.550.098,69	6.550.098,69	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-3.496.426,68	-3.572.749,36	0,00	70.572,09	5.750,59	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	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
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-3.496.426,68	-3.572.749,36	0,00	70.572,09	5.750,59	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	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)	-3.496.426,68	-3.572.749,36	0,00	70.572,09	5.750,59	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	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
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	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
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	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
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	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
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	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
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	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
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	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
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	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
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
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-3.496.426,68	-3.572.749,36	0,00	70.572,09	5.750,59	0,00

Haupt-Produktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 36200 Jugendarbeit

Haupt- und Bürgeramt -
 Amtsleiter Herr Fahning

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Haupt- und Bürgeramt)						
Produkt:	3620000000 - Jugendarbeit					
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe:	362 Jugendarbeit					
Produktverantwortung:	Haupt- und Bürgeramt, Herr Torsten Fahning					
Beschreibung des Produktes:	Jugendfreizeitarbeit (Aufwendungen für Maßnahmen zur allgemeinen, politischen, kulturellen und sozialen Bildung) Jugenderholung (Aufwendungen für Wanderungen, Fahrten, Lager, Freizeiten), sonstige Jugendarbeit (weitere Maßnahmen der Jugendarbeit, z.B. Jugendarbeit in Geselligkeit, Sport und Spiel). Abschreibungen fallen an dieser Stelle nicht an. Das Produkt befindet sich im separaten Deckungskreis des Teilhaushalts 1. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen fallen hier nicht an.					
Auftragsgrundlage:						
Art der Aufgabe:	freiwillig					
Produktart:	extern					
Zielgruppe:	BürgerInnen					
Ziele:	Betreuung der Jugendlichen in der Gemeinde.					
Leistungen:						
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2015 einschl. Nachträge	0,00	4.100,00	-4.100,00	0,00	4.100,00	-4.100,00
Ergebnis 2015	0,00	3.250,00	-3.250,00	0,00	3.250,00	-3.250,00
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-850,00	850,00	0,00	-850,00	850,00
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	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

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:	Optimierung Bewirtschaftung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung, Winterdienst u.a.					
Leistungen:						
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2015 einschl. Nachträge	0,00	119.700,00	-119.700,00	7.800,00	276.300,00	-268.500,00
Ergebnis 2015	0,00	61.774,54	-61.774,54	46.993,00	251.636,77	-204.643,77
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	-57.925,46	57.925,46	39.193,00	-24.663,23	63.856,23
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	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

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	2.967.500,00	6.939.800,00	-3.972.300,00	2.967.500,00	6.939.800,00	-3.972.300,00
Ergebnis 2015	2.977.349,33	6.550.098,69	-3.572.749,36	2.949.870,91	6.634.312,09	-3.684.441,18
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	9.849,33	-389.701,31	399.550,64	-17.629,09	-305.487,91	287.858,82
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 Poppendorf**

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

Beschlussvorschlag:

1. Die Gemeindevertretung der Gemeinde Poppendorf beschließt in ihrer Sitzung am 10.09.2018 die Feststellung des vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Poppendorf zum 31.12.2015 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 16.970.707,27 EUR und einem Eigenkapital in Höhe von 15.086.405,63 EUR einschließlich Anhang.

2. Die Gemeindevertretung der Gemeinde Poppendorf beschließt in ihrer Sitzung am 10.09.2018 dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2015 Entlastung zu erteilen.

Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk hat den Jahresabschluss 2015 der Gemeinde Poppendorf 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.

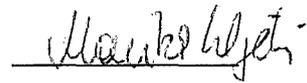
Die Bilanzsumme auf der Aktivseite beträgt	16.970.707,27 EUR.
Die Bilanzsumme auf der Passivseite beträgt	16.970.707,27 EUR.
Das Eigenkapital beträgt	15.086.405,63 EUR.

Die Schlussbilanz ist ausgeglichen.

**Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die
Gemeindevertretung Poppendorf**

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 22.08.2018 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, 22.08.2018



Monika Elgeti

-Vorsitzende des RPA des Amtes Carbäk-

Grundlage der Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde Poppendorf 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 (9.142.046,94 EUR)

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

36600.0225000 Kinderspielplätze

Der Bau des Spielplatzes in Vogtshagen erfolgte über das Bodenordnungsverfahren und wurde über die Teilnehmergeinschaft beauftragt. Die Gesamtinvestition betrug 43.870,03€ die Gemeinde Poppendorf zahlte den Eigenanteil in Höhe von 17.082,89€ für Anlage des Platzes und Spielgeräte. Alle Unterlagen lagen vollständig und nachvollziehbar zu.

12600.0482400 Gemeindestraßen /Feuerwehruzufahrt

Die Aktivierung 21.709,16 € und die Abschreibung 361,82 € wurden geprüft und waren in Ordnung.

57100.072100 Energieversorgung/ Photovoltaikanlage auf dem Dorfgemeinschaftshaus		
AK 107.265,21€	6.555,10€	100.710,11€

2. Umlaufvermögen (7.828.660,33 EUR)

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

Der Ausweis des Anteils am Verwaltungsgemeinschaftskonto des Amtes liegt als Anlage dem Protokoll bei.

Die Kontobestände zum 31.12.2015 sind durch Saldenbestätigungen der Banken nachgewiesen und vollständig ausgewiesen.

HH-Stelle 54000.1555112 Forderungen Konzessionsabgabe setzt sich zusammen aus:

Forderungen gegenüber

WWAV	9.550,35€
Stadtwerke Rostock	817,45€
e.dis	2.771,00€

Fälligkeit Januar bis Juni des Folgejahres und wurde fristgerecht gezahlt.

Bestand am 31.12.2015 13.138,80€

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR)

Es sind keine Rechnungsabgrenzungsposten gebildet worden.

B. Passiva

1. Eigenkapital (15.086.405,63 EUR)

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

Das negative Jahresergebnis in Höhe von ./ 1.429,630,83€ wird auf das Folgejahr vorgetragen.

2. Sonderposten (1.809.465,98 EUR)

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

Im Jahr 2015 wurden Sonderposten in Höhe von 1.809,465,98 € passiviert, das waren Sonderposten aus Zuwendungen.

3. Rückstellungen (50.806,38 EUR)

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

Rückstellungen sind gebildet für die

Sanierung von Altlasten	30.000,00
Wegebau Vogtshagen	20.806,38

Es gibt keine Veränderungen zum Vorjahr.

4. Verbindlichkeiten (24.029,28 EUR)

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

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

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR)

Es sind keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten gebildet worden.

2. Prüfung des Gesamtabchlusses sowie der Anlagen zum Gesamtabchluss

Es liegt kein Gesamtabchluss zur Prüfung vor.

Hinweis des StGT per E-Mail vom 13.01.2016

Landtag beschließt Gesetzentwurf zur Verlängerung des Kommunalen Standarderprobungsgesetzes – 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 Standarderprobungsgesetzes 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 Gesamtabchluss 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.

36600.02250000	Kinderspielplatz Vogtshagen	4 Belege i.O.
57100.4419001	Erträge aus der Photovoltaikanlage	4 Belege i.O.
54000.4625000	Konzessionsabgabe	18 Belege i.O.
11402.5235100	Fahrzeugunterhaltung und Instandsetzung	9 Belege i.O.

Alle Belege waren ordnungsgemäß abgelegt, waren vollständig und mit allen Unterschriften versehen.

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.

Anhand der uns vorliegenden Unterlagen konnten keine Verstöße gegen die ordnungsgemäße 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.

Anhand der uns vorliegenden Unterlagen konnten keine Verstöße gegen die Rechtmäßigkeit, die Zweckmäßigkeit und die Wirtschaftlichkeit der Verwaltung festgestellt werden.

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 Bericht wurde ohne Beanstandungen erteilt.

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.

Die 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 wurde geprüft mit folgenden Prüfergebnissen:

Vergabevolumen 2015 insgesamt:	1.780.988,81 EUR
davon 10 %:	178.098,88 EUR
Prüfumfang	

1. Auszahlungen für sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

36600.02250000/785100 (Kinderspielplätze)	
- Kinderspielplatz Vogtshagen	<i>Vergabevolumen 16.626,51 EUR</i>

Der Bau des Spielplatzes in Vogtshagen erfolgte über das Bodenordnungsverfahren und wurde über die Teilnehmergeinschaft beauftragt, die ,Gemeinde Poppendorf war für die Anschaffung der Spielgeräte zuständig. Es wurden 4 Angebote abgegeben. Dem wirtschaftlichsten Anbieter wurde der Auftrag erteilt die Angebotssummen lagen zwischen 35.358,32 bis 43.766,27.

2. Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

36600.0354000/7852200 (Sportplätze)	
- Bolzplatz Vogtshagen	<i>Vergabevolumen 58.483,32 EUR</i>

3. Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau (Herstellungskosten)

12600.0960000/0395000//7852200 (Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung)	
- Neubau Feuerwehrgebäude mit Außenanlagen	<i>Vergabevolumen 760.485,32 EUR</i>

4. Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Anlagen im Bau (Herstellungskosten)

12600.09600000/0482400//7852200 (Gemeindestraßen)	
- Zufahrt zur Feuerwehr	<i>Vergabevolumen 21.709,16 EUR</i>
54100.0960000/0482400//7853200 (Gemeindestraßen)	
- Werkstraße	<i>Vergabevolumen 593.073,20 EUR</i>

Es wurden 5 Angebote eingeholt, der wirtschaftlichste Anbieter erhielt den Zuschlag, die Angebote beliefen sich zwischen 659.499,99€ und 891.134,86€.

Kosten Bau/Planung RW	149.910,64€
Kosten Bau/Planung Straße	<u>496.823,49€</u>
Gesamt:	<u>646.734,13€</u>

Alle notwendigen Beschlüsse der Gemeindevertretung lagen vollständig vor.

54100.0960000/0482400//7853200 (Gemeindestraßen)	
- Weg zum Musenhof	<i>Vergabevolumen 151.584,20 EUR</i>

5. Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

12600.07250000/785600 (Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes)	
- 4x Funkgeräte inkl. Ladegerät und Tasche	<i>Vergabevolumen 1.082,90 EUR</i>
57100.07210000/785600 (Energieversorgung)	
- Photovoltaikanlage (Energieversorgung)	<i>Vergabevolumen 107.265,21 €</i>

Es wurden 5 Unternehmen zur Angebotsabgabe für die Anlage LOS 16 aufgefordert und 4 Angebote abgegeben. Ein Angebot war ungültig, der wirtschaftlichste Anbieter erhielt den Zuschlag in Höhe von 50.168,02€. Die weiteren Kosten sind Ingenieur- und Architektenkosten.

Die Beschlüsse der Gemeindevertretung für die Aufträge lagen vollständig vor.

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

11402.08211000/7857100 (Werkstatteneinrichtungen)	
- Palettenregalsystem	<i>Vergabevolumen 719,95 EUR</i>
- Palettenregalsystem	<i>Vergabevolumen 1.013,17 EUR</i>
11402.08270000/7857100 (geringwertige Vermögensgegenstände)	
- Halterung, Flügeltürenschränk, Schraubstock	<i>Vergabevolumen 840,74 EUR</i>
- diverse	<i>Vergabevolumen 1.608,85 EUR</i>
12600.08211000/7857100 (Werkstatteneinrichtungen)	
- Palettenregalsystem, Flügelschränk	<i>Vergabevolumen 1.893,41 EUR</i>
- Multiplexplatte	<i>Vergabevolumen 894,58 EUR</i>
12600.08213000/7857100 (Werkzeuge)	
- Werkzeugwagen mit Werkzeug	<i>Vergabevolumen 1.187,62 EUR</i>
12600.08223000/7857200 (Organisations- und Arbeitsmittel)	
- Herd inkl. Kochfeld	<i>Vergabevolumen 490,03 EUR</i>
12600.08211000/7857100 (Sonstiges)	
- Telefonsystem	<i>Vergabevolumen 1.659,51 EUR</i>
12600.08270000/7857200 (geringwertige Vermögensgegenstände)	
- diverse	<i>Vergabevolumen 1.805,23 EUR</i>
- diverse	<i>Vergabevolumen 19.487,22 EUR</i>
12600.08290000/7857100 (Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung)	
- Faltpavillion	<i>Vergabevolumen 859,00 EUR</i>
- Garderobenständler, Küche, Kühlschrank	<i>Vergabevolumen 5.038,73 EUR</i>
36600.08270000/7857200 (geringwertige Vermögensgegenstände)	
- Tisch, 2 Bänke mit Lehne, 2 Fahrradständler	<i>Vergabevolumen 1.761,21 EUR</i>
36600.08290000/7857100 (Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung)	
- Toranlage Bolzplatz	<i>Vergabevolumen 998,41 EUR</i>
- Bolzplatz Vogtshagen – Rutsche, Schaukel, Wippe, Tischtennisplatte, Sechseckhütte, Fußballtore, Einzäunung, Ballfangzaun	<i>Vergabevolumen 75.335,06 EUR</i>

54100.08270000/7857200 (geringwertige Vermögensgegenstände)	
- 2 x Doppelstabgittermatte	Vergabevolumen 389,99 EUR
54100.08290000/7857100 (Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung)	
- Schneefangzaun	Vergabevolumen 1.073,98 EUR
55100.0831000/7857100 (Nutzpflanzungen)	
- Pflanzen Ortseingang Poppendorf	Vergabevolumen 199,92 EUR
57300.08224000/7857200 (Hardware und EDV-technische Ausstattung)	
- 2 Apple iPads	Vergabevolumen 1.284,00 EUR
57300.08270000/7857200 (geringwertige Vermögensgegenstände)	
- diverse	Vergabevolumen 6.453,10 EUR
- diverse	Vergabevolumen 20.829,70 EUR
57300.08290000/7857100 (Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung)	
- diverse	Vergabevolumen 3.368,77 EUR
- diverse	Vergabevolumen 9.002,04 EUR

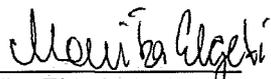
10. Prüfung der Verwendung der Zuwendungen an Fraktionen

Fraktionszuwendungen wurde nicht ausgereicht.

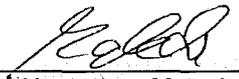
Ergebnis der Jahresabschlussprüfung

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

Broderstorf, 16.07.2018



Monika Elgeti
Prüferin



Hannelore Malecha
Prüferin



Ellen Voss
Prüferin

31.12.2015	Verteilung	Amt	Gem. Broderstorf	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			
					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	<u>4.068.785,98</u>

DV 12 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post



*K4000*22.12.*78031*1226*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbäk
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf



AMT CARBÄK
 23. DEZ. 2015
 EINGEGANGEN

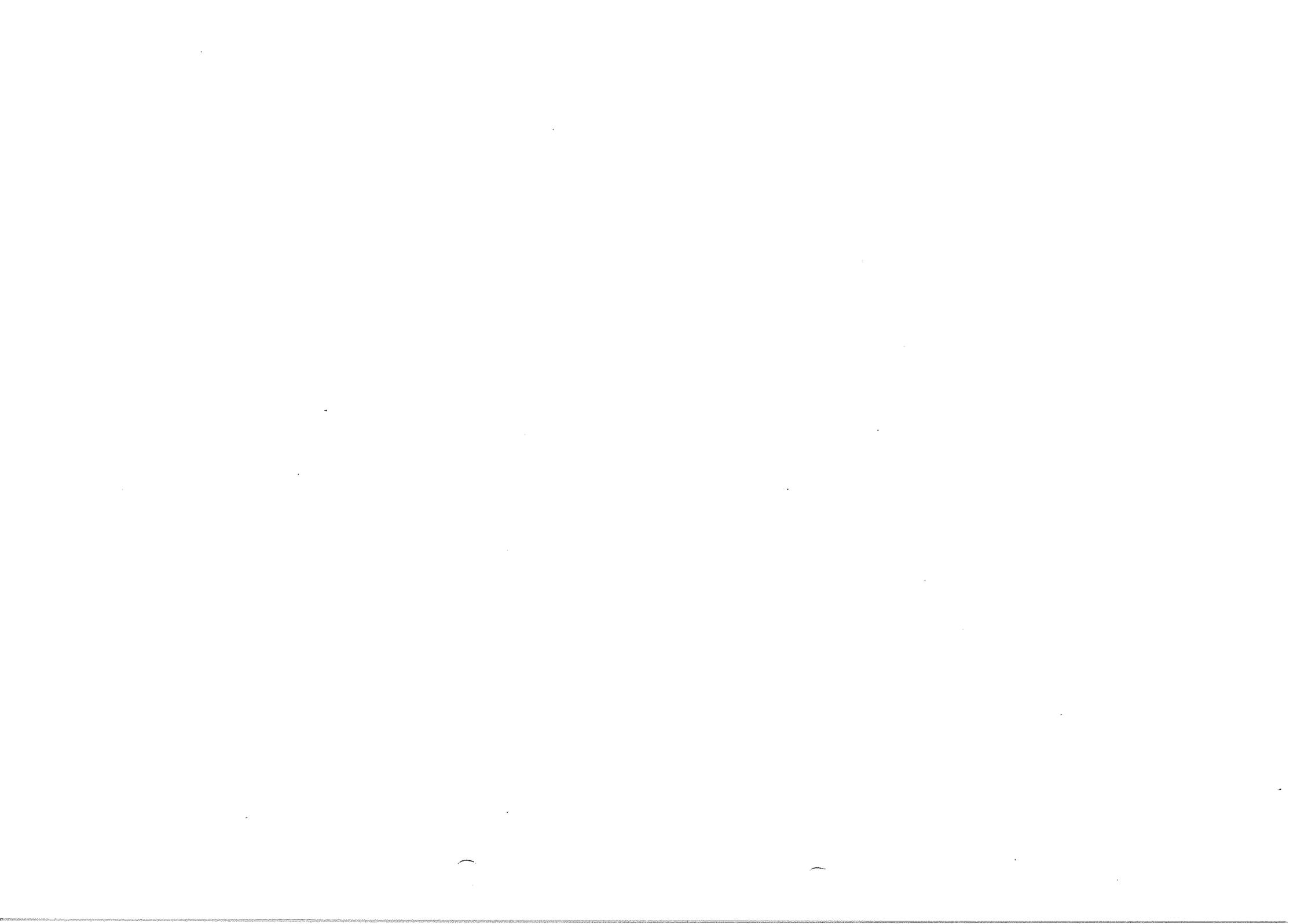
26720

IBAN: DE43 1203 0000 2800 0039 78
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00

KIK Extra-Zins

Kontoauszug vom 19.06.2015 bis 21.12.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	Haben	alter Kontostand
2800003978	2	Niederlassung Rostock	EUR		541.030,48	
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2112	Zinsen vom 19.06.2015 - 19.12.2015		1912			3.516,70
Summen					0,00	3.516,70
					Neuer Kontostand	544.547,18
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02



DV 12 062 14460 Potsdam Deutsche Post



*K4000*22.12.*78031*1228*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbak
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf



AMT CARBÄK
 23.12.2015
 EINGEGANGEN

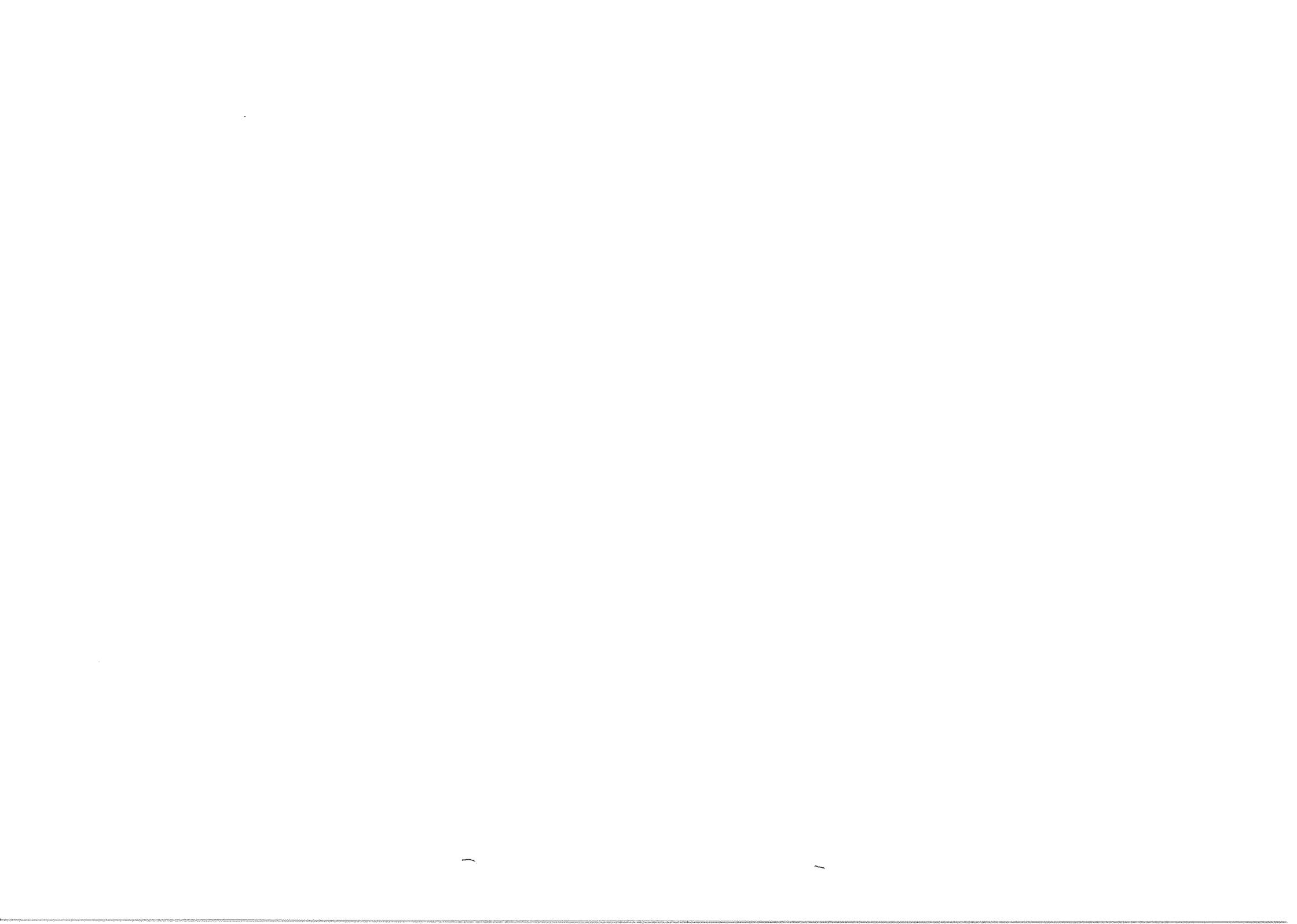
26 727

IBAN: DE39 1203 0000 2800 0084 15
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00

KIK Extra-Zins

Kontoauszug vom 19.06.2015 bis 21.12.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	Haben	alter Kontostand
2800008415	2	Niederlassung Rostock	EUR		541.030,48	
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2112	Zinsen vom 19.06.2015 - 19.12.2015		1912			3.516,70
Summen					0,00	3.516,70
					Neuer Kontostand	544.547,18
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02



DV 12 062 14460 Potsdam Deutsche Post



*K4000*22.12.*78031*1227*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carböäk
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf



AMT CARBÖÄK
 23.12.2015
 EINGEGANGEN

20 722

IBAN: DE21 1203 0000 2800 0039 86
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00

KIK Extra-Zins

Kontoauszug vom 19.06.2015 bis 21.12.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800003986	2	Niederlassung Rostock	EUR			541.030,48
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2112	Zinsen vom 19.06.2015 - 19.12.2015		1912			3.516,70
Summen					0,00	3.516,70
					Neuer Kontostand	544.547,18
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten				Hinweise	Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02

000/8031/00122/0001-0001

DV 12 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post



*K4000*22.12.*78031*1225*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbak
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf



AMT CARBÄK
 23. DEZ. 2015
 EINGEGANGEN

26 763

IBAN: DE44 1203 0000 2800 0011 47
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00
 KIK Extra-Zins

Kontoauszug vom 19.06.2015 bis 21.12.2015

000/8031/001225/0001-0001

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800001147	2	Niederlassung Rostock	EUR			541.030,48
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2112	Zinsen vom 19.06.2015 - 19.12.2015		1912			3.516,70
Summen					0,00	3.516,70
					Neuer Kontostand	
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten					544.547,18	
Hinweise					Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02

DV 12 0,62 14460 Potsdam
Deutsche Post

*K4000*29.12.*78665*1561*
Gemeinde Poppendorf
c/o Amt Carbäk
Moorweg 5
18184 Broderstorf



AMT CARBÄK
30. DEZ. 2015
EINGEGANGEN

26 718

IBAN: DE52 1203 0000 2800 0088 60
SWIFT BIC: BYLADEM1001
Steuernummer: 1127033700119
BLZ: 120 300 00

Kontoauszug vom 29.06.2015 bis 28.12.2015

KIK Extra-Zins

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	Haben	alter Kontostand
2800008860	2	Niederlassung Rostock	EUR		506.531,19	
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2812	Zinsen vom 28.06.2015 - 28.12.2015		2812			3.292,45
Summen					0,00	3.292,45
					Neuer Kontostand	509.823,64
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02

IA

DV 12 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post



*K4000*29.12.*78665*1562*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbäk
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf



AMT CARBÄK
 30. DEZ. 2015
EINGEGANGEN

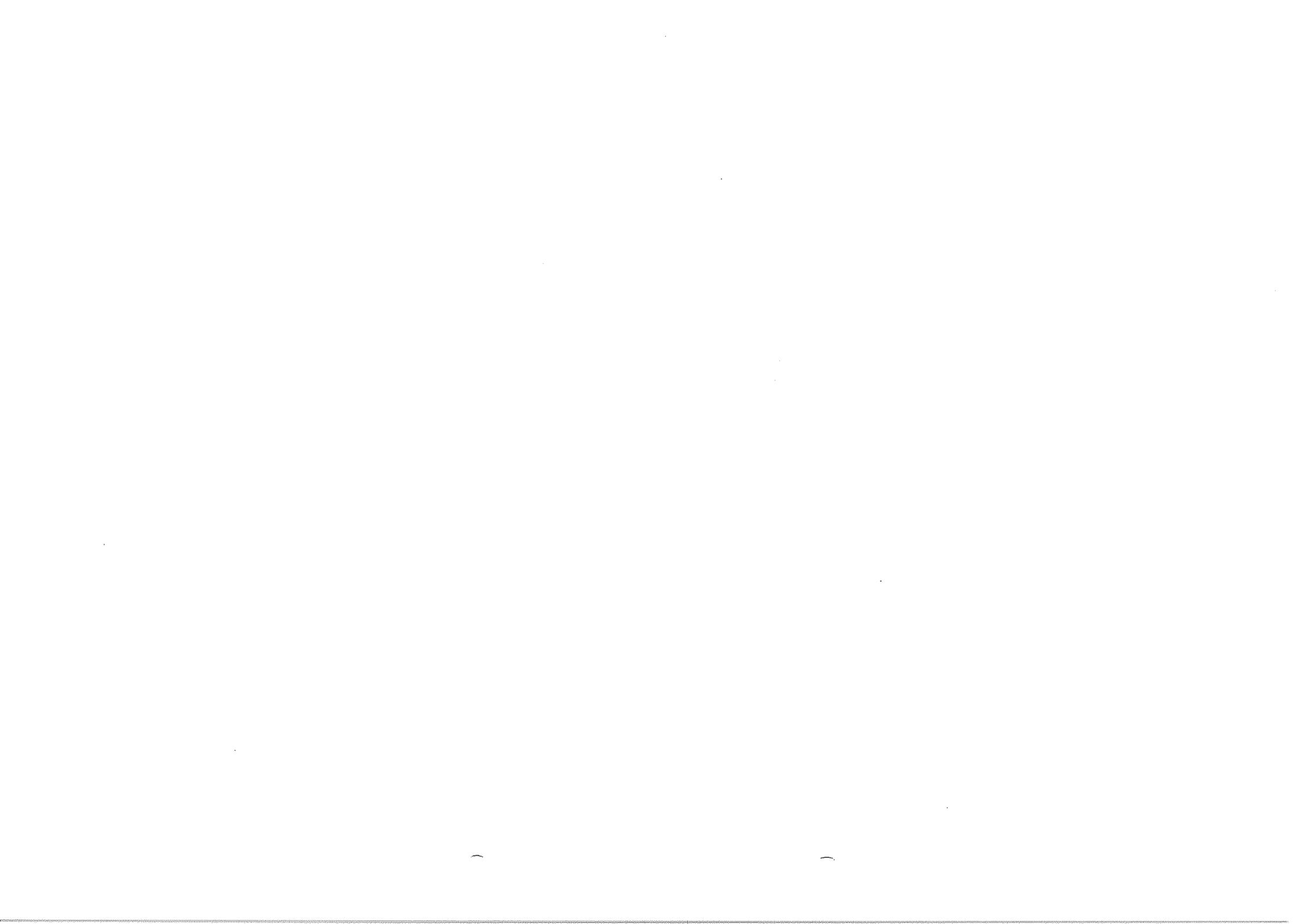
20 208

IBAN: DE51 1203 0000 2800 0088 78
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: **120 300 00**
 KIK Extra-Zins

Kontoauszug vom 29.06.2015 bis 28.12.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	Haben	alter Kontostand
2800008878	2	Niederlassung Rostock	EUR		506.531,19	
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2812	Zinsen vom 28.06.2015 - 28.12.2015		2812			3.292,45
Summen					0,00	3.292,45
				Neuer Kontostand		509.823,64
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02

TA



DV 12 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post 

*K4000*29.12.*78665*1563*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbäk
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf



AMT CARBÄK
 3 0. DEZ. 2015
EINGEGANGEN

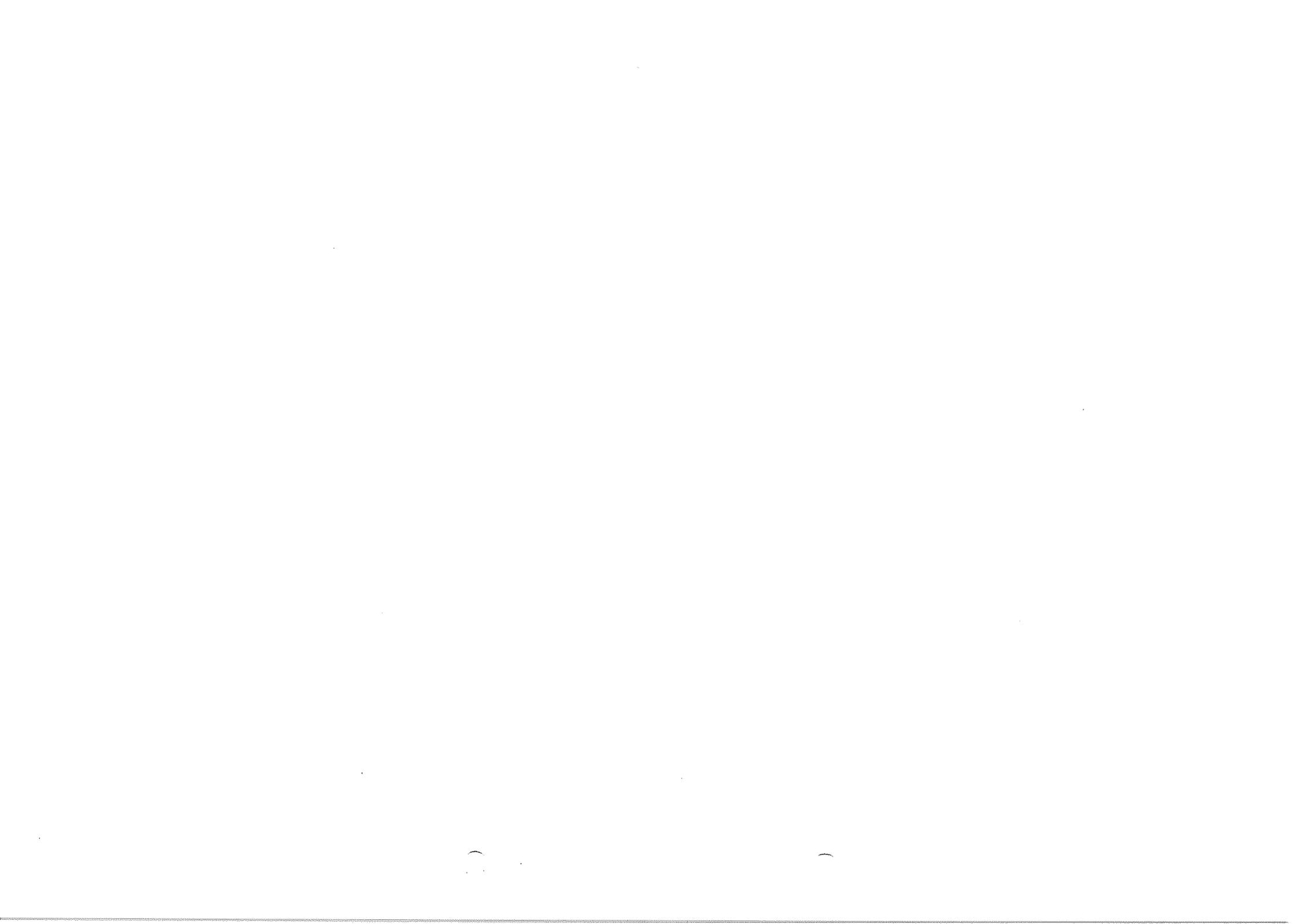
76 730

IBAN: DE29 1203 0000 2800 0088 86
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: **120 300 00**

KIK Extra-Zins

Kontoauszug vom 29.06.2015 bis 28.12.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	Haben	alter Kontostand
2800008886	2	Niederlassung Rostock	EUR		506.531,19	
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
2812	Zinsen vom 28.06.2015 - 28.12.2015		2812			3.292,45
Summen					0,00	3.292,45
					509.823,64	
TA						
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten					Hinweise	Versandart 04
					Betriebsstelle 010 35 02	



DV 12 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post



*K4000*29.12.*78665*1564*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbäk
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

AMT CARBÄK
 30. DEZ. 2015
EINGEGANGEN

26 229

Kontoauszug vom 29.06.2015 bis 28.12.2015

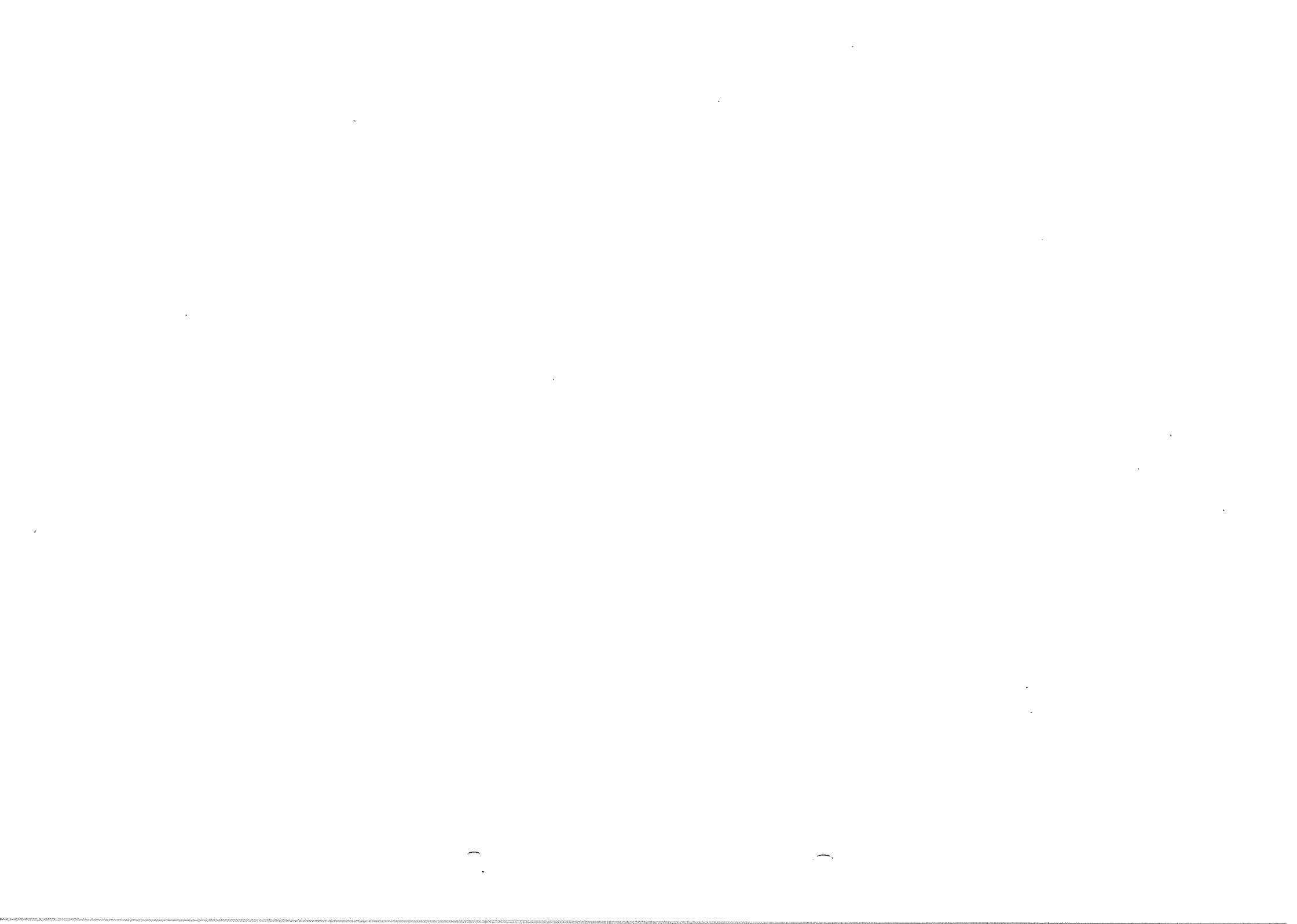
IBAN: DE07 1203 0000 2800 0088 94
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00

KIK Extra-Zins
 1127033700119
120 300 00

1100-1100/001/001/001/001

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	Haben
2800008894	2	Niederlassung Rostock	EUR		506.531,19
Buchungstag: Wir haben für Sie gebucht					
2812	Zinsen vom 28.06.2015 - 28.12.2015		Wert	Belastung	Gutschrift
			2812		3.292,45
Summen				0,00	3.292,45
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten				Neuer Kontostand	509.823,64
				Hinweise	
				Versandart	Betriebsstelle
				04	010 35 02

TA



DV 12 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post

*K4000*29.12.*78665*1565*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbäk
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

AMT CARBÄK
 30. DEZ, 2015
 EINGEGANGEN

26 732

IBAN: DE82 1203 0000 2800 0089 02
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00

KIK Extra-Zins

Kontoauszug vom 29.06.2015 bis 28.12.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	Haben	alter Kontostand	Haben
2800008902	2	Niederlassung Rostock	EUR				506.531,19
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift	
2812	Zinsen vom 28.06.2015 - 28.12.2015		2812				3.292,45
Summen					0,00		3.292,45
				Neuer Kontostand		509.823,64	
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten				Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02

FA



DV 10 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post



*232*0001703*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbäk
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

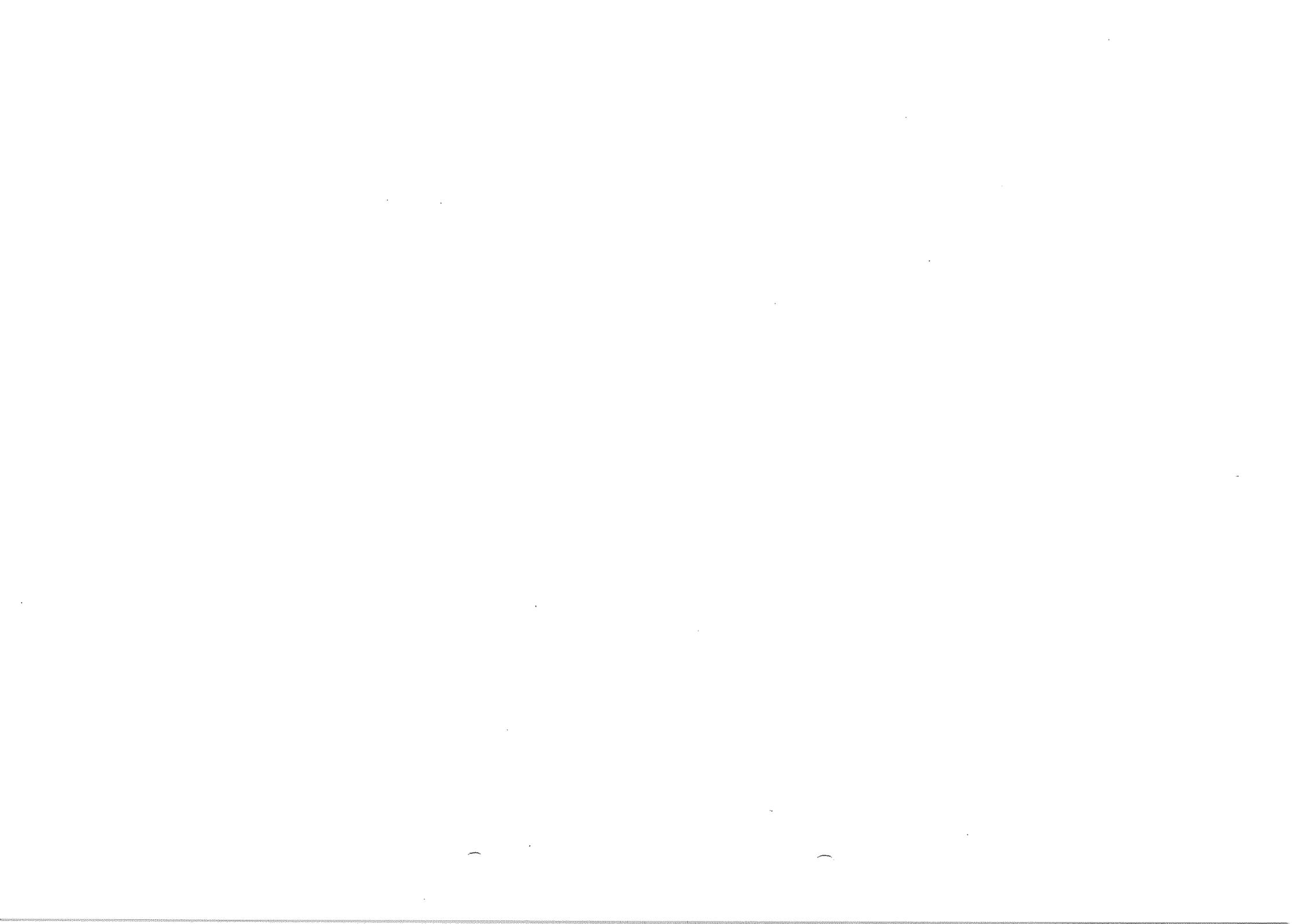


26343

IBAN: DE06 1203 0000 2800 0369 45
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00
 KIK Extra-Zins

Kontoauszug vom 07.04.2015 bis 05.10.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800036945	2	Niederlassung Rostock	EUR			251.001,00
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
0510	Zinsen vom 04.04.2015 - 04.10.2015		0410			1.255,01
Guthaben sind als Einlagen nach Maßgabe des Einlagensicherungsgesetzes entschädigungsfähig. Nähere Informationen können dem Informationsbogen für Einleger entnommen werden, den Sie auch unter www.dkb.de/kundenservice/einlagensicherung einsehen können.						
Summen					0,00	1.255,01
					Neuer Kontostand	252.256,01
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten, s. Rückseite			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02



DV 10 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post



*232*0001705*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbak
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

AMT CARBÄK
 04.10.2015
 EINGEGANGEN

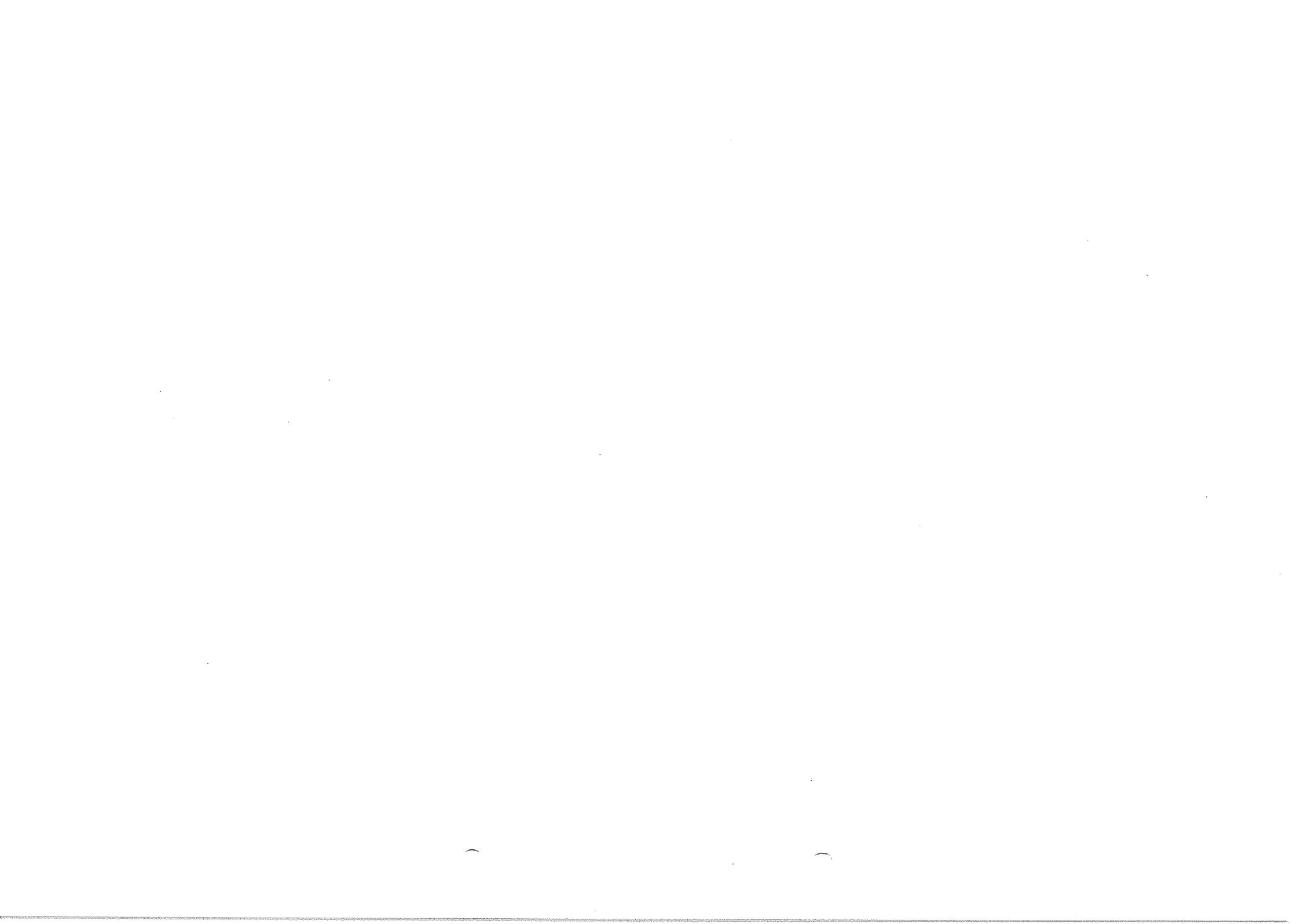
70 744

IBAN: DE86 1203 0000 2800 0369 60
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00

Kontoauszug vom 07.04.2015 bis 05.10.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800036960	2	Niederlassung Rostock	EUR			251.001,00
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
0510	Zinsen vom 04.04.2015 - 04.10.2015		0410			1.255,01
<p>Guthaben sind als Einlagen nach Maßgabe des Einlagensicherungsgesetzes entschädigungsfähig. Nähere Informationen können dem Informationsbogen für Einleger entnommen werden, den Sie auch unter www.dkb.de/kundenservice/einlagensicherung einsehen können.</p>						
			Summen		0,00	1.255,01
					Neuer Kontostand	
					252.256,01	
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten, s. Rückseite			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02

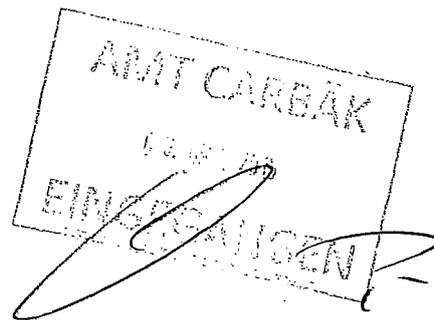
bic Poppen-
 dorf
 800 744



DV 10 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post



*232*0001704*
Gemeinde Poppendorf
c/o Amt Carbak
Moorweg 5
18184 Broderstorf



20 745

IBAN: DE11 1203 0000 2800 0369 52
SWIFT BIC: BYLADEM1001
Steuernummer: 1127033700119
BLZ: 120 300 00

Kontoauszug vom 07.04.2015 bis 05.10.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800036952	2	Niederlassung Rostock	EUR			251.001,00
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
0510	Zinsen vom 04.04.2015 - 04.10.2015		0410			1.255,01
Guthaben sind als Einlagen nach Maßgabe des Einlagensicherungsgesetzes entschädigungsfähig. Nähere Informationen können dem Informationsbogen für Einleger entnommen werden, den Sie auch unter www.dkb.de/kundenservice/einlagensicherung einsehen können.						
Summen					0,00	1.255,01
					Neuer Kontostand	252.256,01
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten, s. Rückseite			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02



DV 07 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post 



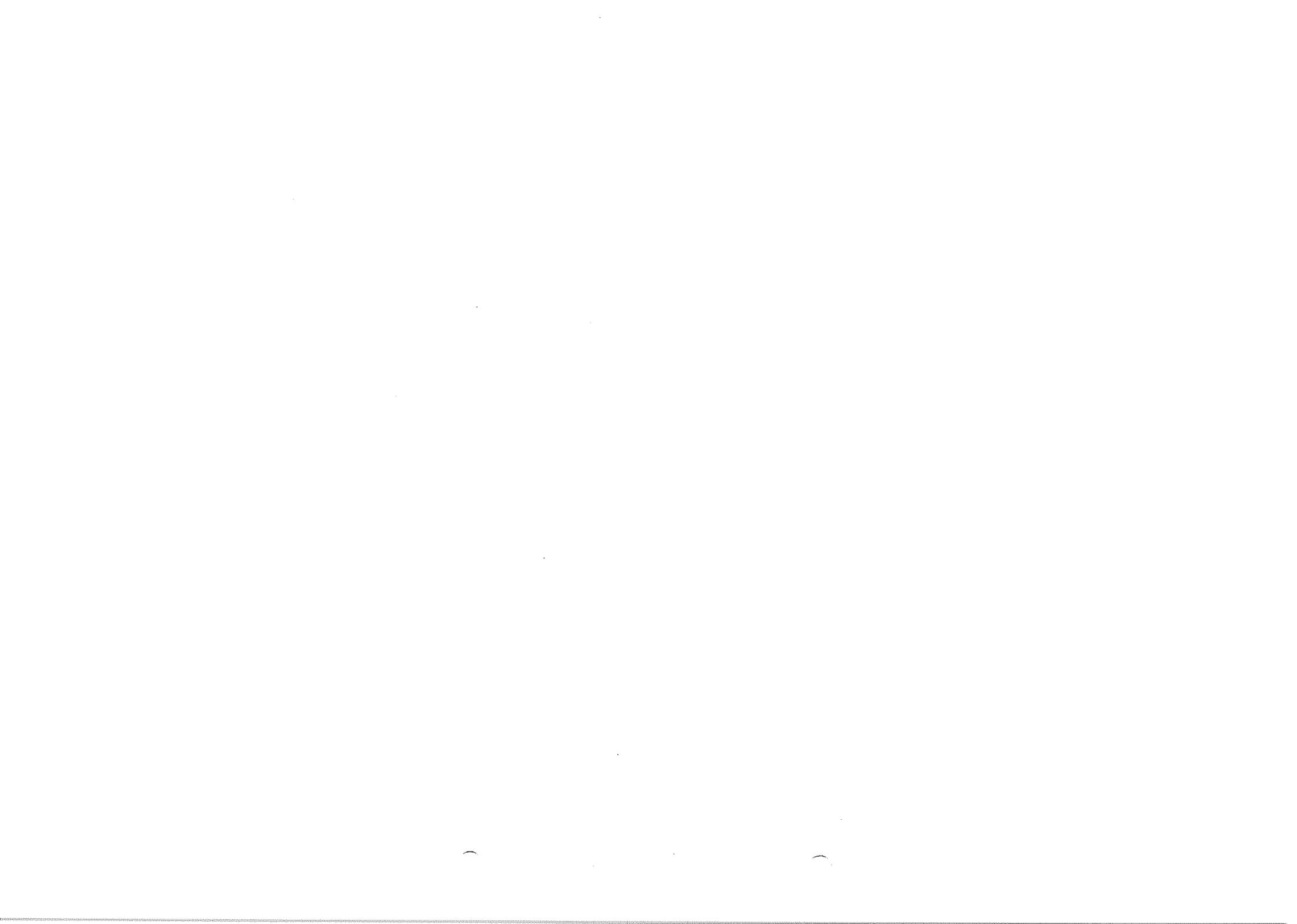
*967*0001104*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbäk
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

Handwritten signature
 20 755

IBAN: DE95 1203 0000 2800 0270 01
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00

Kontoauszug vom 05.01.2015 bis 03.07.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800027001	2	Niederlassung Rostock	EUR			1.000.000,00
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
0307	Zinsen vom 03.01.2015 - 03.07.2015		0307			1.750,00
<p>Guthaben sind als Einlagen nach Maßgabe des Einlagensicherungsgesetzes entschädigungsfähig. Nähere Informationen können dem Informationsbogen für Einleger entnommen werden. Weitere Informationen unter www.dkb.de/kundenservice/einlagensicherung</p> <p><i>Handwritten notes:</i> KIK Poppendorf 20 755</p>						
Summen					0,00	1.750,00
					Neuer Kontostand	1.001.750,00
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten, s. Rückseite			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02



DV 07 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post 



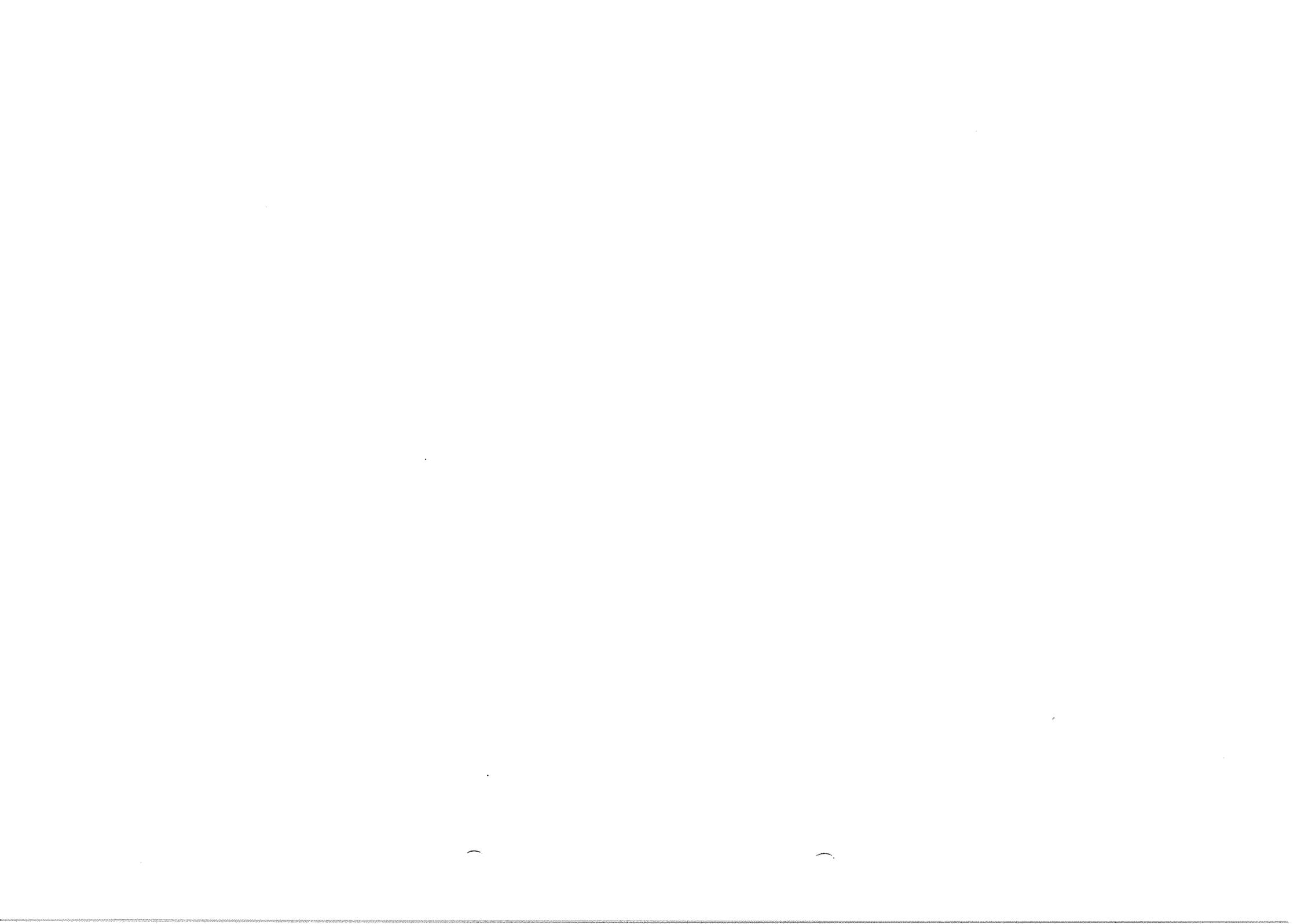
*967*0001099*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbak
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

20 356

KIK Einmalanlage Zinskap.
 IBAN: DE06 1203 0000 2800 0193 88
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: **120 300 00**

Kontoauszug vom 05.01.2015 bis 03.07.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	alter Kontostand	Haben
2800019388	2	Niederlassung Rostock	EUR			1.000.000,00
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
0307	Zinsen vom 03.01.2015 - 03.07.2015		0307			1.750,00
Guthaben sind als Einlagen nach Maßgabe des Einlagensicherungsgesetzes entschädigungsfähig. Nähere Informationen können dem Informationsbogen für Einleger entnommen werden, den Sie auch unter www.dkb.de/kundenservice/einlagensicherung einsehen können.						
Summen					0,00	1.750,00
			Neuer Kontostand		1.001.750,00	
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten, s. Rückseite			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02



DV 07 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post 



*967*0001102*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbak
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

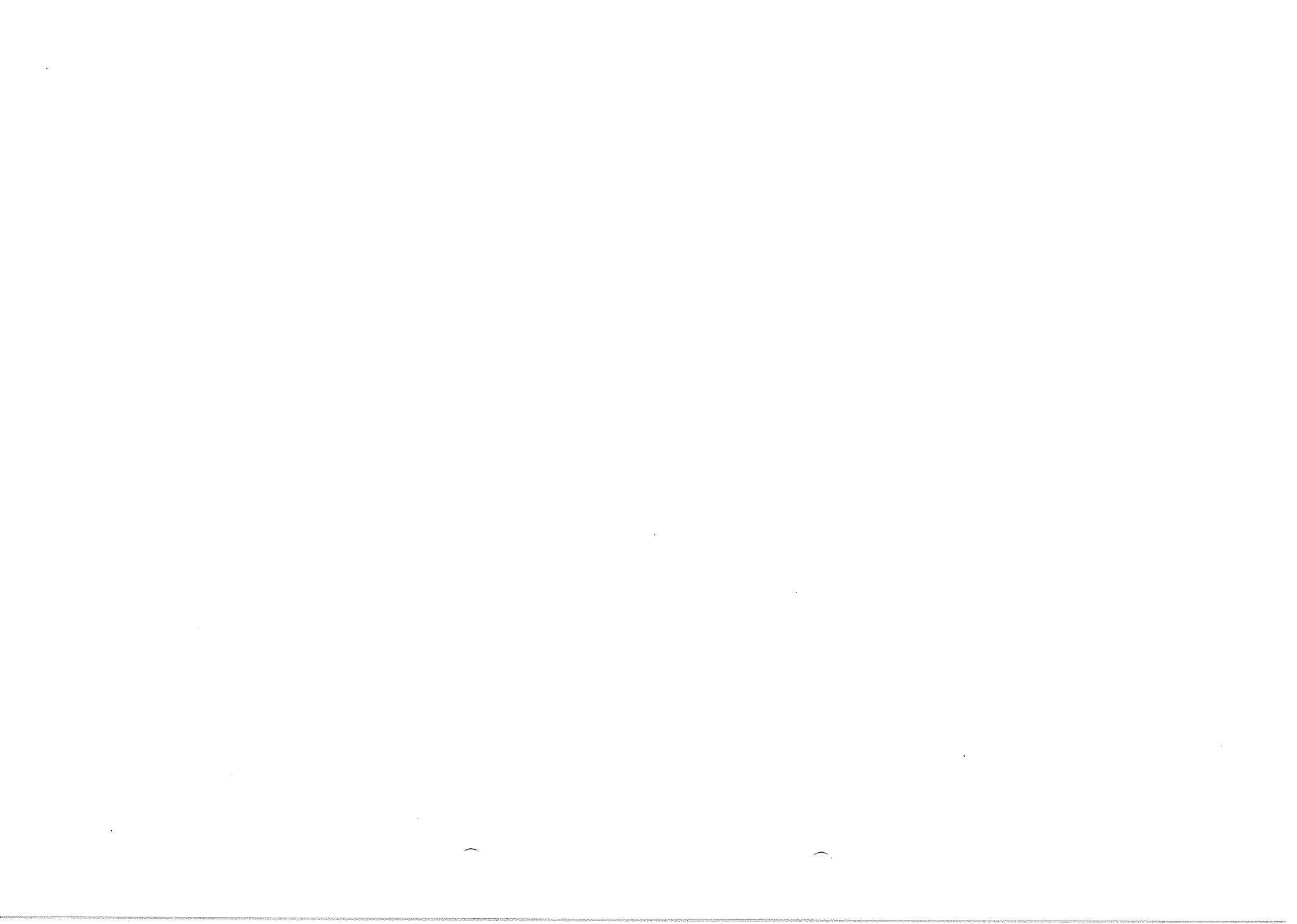
20 757

IBAN: DE30 1203 0000 2800 0227 39
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00

Kontoauszug vom 05.01.2015 bis 03.07.2015

KIK Einmalanlage Zinskap.

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	Haben	aller Kontostand
2800022739	2	Niederlassung Rostock	EUR		1.000.000,00	
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
0307	Zinsen vom 03.01.2015 - 03.07.2015		0307			1.750,00
Guthaben sind als Einlagen nach Maßgabe des Einlagensicherungsgesetzes entschädigungsfähig. Nähere Informationen können dem Informationsbogen für Einleger entnommen werden, den Sie auch unter www.dkb.de/kundenservice/einlagensicherung einsehen können.						
Summen					0,00	1.750,00
			Neuer Kontostand			1.001.750,00
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten, s. Rückseite			Hinweise		Versandart 04	Betriebsstelle 010 35 02



DV 07 0,62 14460 Potsdam Deutsche Post 



*967*0001100*
 Gemeinde Poppendorf
 c/o Amt Carbak
 Moorweg 5
 18184 Broderstorf

20760

KIK Einmalanlage Zinskap.
 IBAN: DE23 1203 0000 2800 0226 71
 SWIFT BIC: BYLADEM1001
 Steuernummer: 1127033700119
 BLZ: 120 300 00

Kontoauszug vom 05.01.2015 bis 03.07.2015

Kontonummer	Auszug	Niederlassung	Währung	Soll	after Kontostand	Haben
2800022671	2	Niederlassung Rostock	EUR			200.000,00
Buchungstag	Wir haben für Sie gebucht		Wert	Belastung	Umsätze	Gutschrift
0307	Zinsen vom 03.01.2015 - 03.07.2015		0307			350,00
<p>Guthaben sind als Einlagen nach Maßgabe des Einlagensicherungsgesetzes entschädigungsfähig. Nähere Informationen können dem Informationsbogen für Einleger entnommen werden, den Sie auch unter www.dkb.de/kundenservice/einlagensicherung einsehen können.</p>						
Summen					0,00	350,00
					Neuer Kontostand	200.350,00
Kontostand kann Beträge mit späterer Wertstellung enthalten, s. Rückseite			Hinweise		Versandart	Betriebsstelle
					04	010 35 02



SFirm

Kontoumsätze (Tagesauszug)

REDMER

Auftraggeber: Amt Carbäk
 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: 42505835 BLZ: 13090000 07.01.16 14:40 49 1

Rostocker 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-

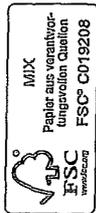
 Abrechnung vom 30.12.2015

SALDO NEU EUR 47.771,64+

USt.-Id-Nr. DE137389697

BIC GENODEF1HR1

IBAN DE16 1309 0000 0042 5058 35



Amtsverwaltung Carbäk
 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 Gewinnspargen.

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 Tagegeld						
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 Gewinnspargen.

Bitte Rückseite beachten.

SFirm

Kontoumsätze (Tagesauszug)

Konto 512
REDMER

Auftraggeber: Amt Carbäck
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 Tagegeld	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

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 Tagegeld
 30.12. Zinsen/Kontoführung 67,40+
 Abrechnung vom 30.12.2015

SALDO NEU EUR 3.584.197,27+



Amtsverwaltung Carbäck
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

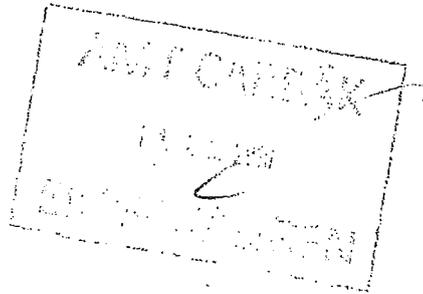
Helfen und Sparen! - Tolle Gewinnmöglichkeiten mit unseren Gewinnspargen.

Bitte Rückseite beachten.

Konto 520

DV 01 0,70 14460 Potsdam Deutsche Post

*K4000*07.01.*79458*4425*
 Amt Carbaek
 Moorweg 5
 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	alter Kontostand	Haben
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 Kontosaldos wegen Kontoauflösung		1812			206.708,91
1812	Saldo-Buchung Gemeinde Broderstorf Konto 1016026716 Ausbuchung des Kontosaldos wegen Kontoauflösung		1812			206.708,91
1812	Saldo-Buchung Gemeinde Broderstorf Konto 1016026724 Ausbuchung des Kontosaldos wegen Kontoauflösung		1812			206.708,91
1812	DKB-Anlage Gemeinde Poppendorf DKB-Anlage2800022697 EUR 803,49 Zinsen		1812			501.678,49
1812	DKB-Anlage Gemeinde Poppendorf DKB-Anlage2800022747 EUR 1.606,97 Zinsen		1812			1.003.356,97
2212	Sammelüberweisung 2015-05-00525-1-000000005 1307208153.2015.05.00525.1		2212	1.505.035,46		
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

Antraggeber: Amt Carbäck

Kontonummer: EUR 152587, Deutsche Kreditbank Berlin

Bezeichnung: EUR 152587, Deutsche Kreditbank Berlin

Auszug vom 30.12.2015

Anfangssaldo: 1.959.676,01H in EUR

ZV 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 SS 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

Bestätigungsvermerk

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG M-V obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk. 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 Carbäk 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 Poppendorf

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 Poppendorf 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 Poppendorf.

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

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

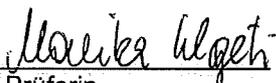
<i>Die Aktivseite der Bilanz beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>16.970.707,27 EUR</i>
<i>Die Passivseite der Bilanz beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>16.970.707,27 EUR</i>
<i>Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>15.086.405,63 EUR</i>
<i>Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>88,90 v.H.</i>
<i>Die Verbindlichkeitsquote beträgt zum 31.12.2015</i>	<i>0,14 v.H.</i>
<i>Die Gemeinde Poppendorf 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, 16.07.2018


1. Prüferin
- Monika Elgeti -


2. Prüferin
- Hannelore Malecha -


3. Prüferin
- Ellen Voss -