

für die
Gemeinde Roggentin

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: BV/HuF/083/2020 Status: öffentlich Az. (intern): angelegt am: 28.09.2020 Wiedervorlage:
Feststellung des Jahresabschlusses 2017 und Entlastung des Bürgermeisters	
Leitung Haushalt und Finanzen	TOP: _____
Beratungsfolge: Ö 12.10.2020 Gemeindevertretung Roggentin zur Beschlussfassung	

Sachverhalt/Problemstellung:

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

Für das Haushaltsjahr 2017 wurde von der Verwaltung der Jahresabschluss aufgestellt, am 09.07.2020 sowie in Fortsetzung am 11.08.2020 und 03.09.2020 vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk geprüft und in seiner Sitzung am 17.09.2020 von diesem bestätigt.

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

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

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

*Die Bilanzsumme auf der Aktivseite beträgt 20.756.124,46 EUR.
Die Bilanzsumme auf der Passivseite beträgt 20.756.124,46 EUR.
Das Eigenkapital beträgt 16.313.375,41 EUR.
Die Schlussbilanz ist ausgeglichen.*

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk hat den Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Roggentin zum 31.12.2017 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. Das Prüfprotokoll incl. Prüfvermerk sind dieser Vorlage beigelegt.

Weiterhin wurde die Empfehlung an die Gemeindevertretung zur Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2017 ausgesprochen.

Finanzielle Auswirkungen:

Auf der Aktivseite beträgt

- das Anlagevermögen 15.168.456,76 EUR
- das Umlaufvermögen 5.587.667,70 EUR
- die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten 0,00 EUR.

Auf der Passivseite beträgt

- das Eigenkapital	16.313.375,41 EUR
- die Sonderposten	4.328.538,21 EUR
- die Rückstellungen	28.922,69 EUR
- die Verbindlichkeiten	85.288,15 EUR
- die passiven Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 EUR.

In der Ergebnisrechnung erwirtschaftete die Gemeinde einen Jahresüberschuss von 1.394.032,29 EUR.
Das positive Ergebnis wird auf das Folgejahr vorgetragen.
Der Stand der liquiden Mittel per 31.12.2017 beträgt 3.374.493,27 EUR.

Auswirkungen auf Liegenschaftsangelegenheiten:

Änderungen bei der Flurstücksbewertung sind in die Schlussbilanz eingearbeitet worden.

Beschlussvorschlag 1:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Roggentin beschließt in ihrer Sitzung am 12.10.2020 die Feststellung des vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbak geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Roggentin zum 31.12.2017 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 20.756.124,46 EUR und einem Eigenkapital in Höhe von 16.313.375,41 EUR einschließlich Anhang und Anlagen.

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

Abstimmungsergebnis:

__ Ja - Stimmen __ Nein - Stimmen __ Stimmenthaltung(en)

Beschlussvorschlag 2:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Roggentin beschließt in ihrer Sitzung am 12.10.2020 dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2017 Entlastung zu erteilen.

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

Abstimmungsergebnis:

__ Ja - Stimmen __ Nein - Stimmen __ Stimmenthaltung(en)

Anlagen:

- Jahresabschluss 2017 (*steht zur Einsichtnahme im Allris.net bzw. in der Amtsverwaltung zur Verfügung*)
- Prüfprotokoll zum Jahresabschluss 2017
- Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2017
- Beschlussempfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Carbak zum Jahresabschluss 2017

Sichtvermerk / Datum 29.09.2020

i.A. _____
Sachbearbeitung

i.A. _____
Amtsleiter

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

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

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

Gemeinde Roggentin

JAHRESABSCHLUSS 2017

Inhaltsverzeichnis

Vollständigkeitserklärung

Bilanz zum 31.12.2017 (Muster 15)

Anhang

Forderungsübersicht (Muster 17)

Verbindlichkeitsübersicht (Muster 18)

Anlagenübersicht

Übersicht über die Haushaltsermächtigungen (Muster 19)

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 (Muster 12a)

Ergebnisrechnung (Muster 12)

Finanzrechnung (Muster 13)

Teilrechnungen (Muster 14)

Bestätigungsvermerk

Prüfbericht

Beschlussvorschlag

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss der Gemeinde Roggentin für das Haushaltsjahr 2017

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbak
erkläre ich als Amtsleiterin des Fachbereiches Haushalt und Finanzen Folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die Sie mich gemäß § 3 Abs. 6 KPG M-V gebeten haben, und die Nachweise und Informationen, die darüber hinaus für eine ordnungsgemäße Prüfung erforderlich sind, habe ich Ihnen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben. Als Auskunftspersonen habe ich Ihnen die nachfolgend aufgeführten Personen benannt:

Michalkowski, Simone – Sachgebiet Haushalt

Kolodziej, Viktoria – Sachgebiet Haushalt

Diese Personen sind von mir angewiesen worden, Ihnen alle erforderlichen und alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

B. Bücher und Schriften

1. Ich bin meiner Verantwortung zur Einrichtung eines den gesetzlichen Vorschriften entsprechenden rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems nachgekommen. Dazu gehören die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie Maßnahmen zur Verhinderung und Aufdeckung von wesentlichen Täuschungen und Vermögensschädigungen.
2. Ich habe dafür Sorge getragen, dass Ihnen die Bücher, Belege und Schriften, auch soweit sie IT-gestützt geführt werden, vollständig zur Verfügung gestellt worden sind. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren, Dienst-, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde liegenden Nachweise (begründende Unterlagen).
3. In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für das oben genannte Haushaltsjahr buchungspflichtig geworden sind. Wesentliche Änderungen des Buchführungssystems einschließlich des rechnungslegungsbezogenen IT-Systems
 - haben wir Ihnen mitgeteilt.
 - waren im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen.
4. Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung und der Gemeindekassenverordnung erforderlichen Dienst- und Arbeitsanweisungen wurden
 - erlassen
 - und sind in aktueller Fassung vorgelegt.
 - nicht erlassen (Begründung unter „D.“).
5. Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme wurden
 - beachtet.
 - nicht beachtet (Begründung unter „D.“)
6. Im Bereich des doppelten Rechnungswesens werden
 - eigene EDV-Anlagen eingesetzt.
 - Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt.
 - EDV-Anlagen nicht eingesetzt (die folgenden Punkte 7. und 8. entfallen).

Zutreffendes bitte ankreuzen.

Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen.

7. Abrechnungen im Bereich des Rechnungswesens sind
- auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung gestellten Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den Ihnen vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden.
 - auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.
8. Ich habe sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht und maschinell ausgewertet werden können, und zwar die Buchungen in kontenmäßiger Ordnung.

C. Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1. Unter Berücksichtigung der maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze sind in dem von Ihnen zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Einzahlungen und Auszahlungen sind enthalten. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
2. Bewertungserhebliche Umstände sowie für die Rechnungslegung relevante Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
- haben sich nicht ergeben.
 - sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.
 - habe ich Ihnen mitgeteilt.
3. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit oder von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten
- bestehen nicht.
 - wurden Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt.
 - sind im Anhang gesondert aufgeführt.
 - sind in Abschnitt „D.“ angegeben.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
4. Eine Übersicht über
- alle Unternehmen, mit denen die Gemeinde im Haushaltsjahr verbunden war,
 - alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
 - alle Sondervermögen der Gemeinde,
 - alle Zweckverbände, in denen die Gemeinde im Haushaltsjahr Mitglied war,
 - alle Anstalten des öffentlichen Rechts, bei denen die Gemeinde Gewährsträger / Mitgewährsträger im Haushaltsjahr war,
 - alle sonstigen Tochterorganisationen, denen die Gemeinde angehört und die nicht lediglich Auswirkungen von untergeordneter Bedeutung auf die Vermögens-, Schulden, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde haben,
 - alle sonstigen Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen
- ist Ihnen ausgehändigt worden.
5. Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) gegenüber den o.g. Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen
- entfällt.
 - bestanden am Schlussbilanzstichtag nicht.
 - bestanden am Schlussbilanzstichtag nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss als solche ersichtlich sind.
6. Ich habe Ihnen alle uns bekannten abgeschlossenen Verträge mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen mitgeteilt.
7. Nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommene wesentliche Geschäfte mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen, einschließlich der Angaben zur Art der Beziehung, zum Wert der Geschäfte sowie weiterer Angaben, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind,
- bestehen nicht.

Zutreffendes bitte ankreuzen.

Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen.

- sind im Anhang / im Rechenschaftsbericht aufgeführt.
 - sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
8. Nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommene wesentliche Geschäfte mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen, einschließlich der Angaben zur Art der Beziehung, zum Wert der Geschäfte sowie weiterer Angaben, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind,
- bestehen nicht.
 - sind im Anhang / im Rechenschaftsbericht aufgeführt.
 - sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
9. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag
- nicht.
 - nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind.
10. Patronatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,
- bestanden am Schlussbilanzstichtag nicht.
 - sind im Anhang erläutert.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
11. Besicherungen von Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) durch Pfandrechte und ähnliche Rechte
- bestanden am Schlussbilanzstichtag nicht.
 - sind in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben.
 - sind im Anhang erläutert.
 - sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
12. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V fallen, bestanden am Schlussbilanzstichtag
- nicht.
 - nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.
13. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände
- bestanden am Schlussbilanzstichtag nicht.
 - sind im Anhang erläutert.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
14. Bewertungseinheiten
- wurden nicht gebildet.
 - wurden nur in dem Umfang gebildet, in dem sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich / im Anhang angegeben sind.
15. Nicht in der Bilanz enthaltene Geschäfte, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind (z.B. Factoring, unechte Pensionsgeschäfte, Konsignationslagervereinbarungen, Forderungsverbriefungen über gesonderte Gesellschaften oder nicht rechtsfähige Einrichtungen, die Verpfändung von Aktiva, Operating-Leasing-Verträge sowie die Auslagerung von betrieblichen Funktionen)
- bestanden am Schlussbilanzstichtag nicht.
 - sind im Anhang erläutert.
 - sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
16. Art und Zweck sowie Risiken und Vorteile der unter Ziffer 12 fallenden Geschäfte sind, soweit dies für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist,
- entfällt.

Zutreffendes bitte ankreuzen.

Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen.

- im Anhang erläutert.
 - Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 - unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - in der Anlage aufgeführt.
17. Verträge, soweit nicht bereits nach Ziffer 12 erwähnt, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind oder werden können (zum Beispiel Verträge mit dem Bund, dem Land und anderen kommunalen Gebietskörperschaften, Lieferanten, Abnehmern und Tochterorganisationen sowie Arbeitsgemeinschafts-, Versorgungs-, Options-, Ausbietungs-, Konzessions-, Leasing-, Finanzierungs- und Treuhandverträge sowie Verträge über Public Private Partnership (PPP)),
- bestanden am Schlussbilanzstichtag nicht.
 - sind im Anhang erläutert.
 - sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
18. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen –
- entfällt.
 - im Anhang angegeben.
 - Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - in der Anlage aufgeführt.
19. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Amtes von Bedeutung sind,
- lagen am Schlussbilanzstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
20. Störungen oder wesentliche Mängel des Internen Kontrollsystems
- lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
21. Die Ergebnisse meiner Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss wesentliche falsche Angaben aufgrund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten, habe ich Ihnen mitgeteilt.
22. Alle mir bekannten oder von mir vermuteten das zu prüfende Amt betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im Internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - Ich habe keine Kenntnis hierüber.
23. Alle mir von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - Ich habe keine Kenntnis hierüber.
24. Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten, habe ich
- Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.

Zutreffendes bitte ankreuzen.

Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

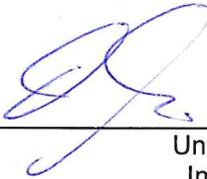
25. Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,
- bestanden nicht.
 - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
26. Wesentliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die einzugehen ist,
- bestehen nicht.
 - sind im Anhang vollständig dargestellt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.

D. Zusätze und Bemerkungen

keine

Broderstorf, 09.07.2020

Ort, Datum



Unterschrift
Im Auftrag
Amtsleiterin Haushalt und Finanzen



Unterschrift
Amtsvorsteherin

Zutreffendes bitte ankreuzen.

Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

Bilanz zum 31.12.2017					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		13.764.228,41	15.168.456,76	1.404.228,35
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		581.434,52	562.317,59	-19.116,93
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		278,32	648,28	369,96
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		581.156,20	561.669,31	-19.486,89
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		12.040.643,05	13.463.988,33	1.423.345,28
1.2.1	Wald, Forsten		508,20	508,20	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.305.127,32	2.267.168,01	-37.959,31
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		431.563,49	424.850,70	-6.712,79
1.2.4	Infrastrukturvermögen		8.795.602,51	8.853.016,90	57.414,39
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		7.425,19	6.238,76	-1.186,43
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		111.744,68	102.664,50	-9.080,18
1.2.9	Pflanzen und Tiere		97.345,69	97.345,69	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		291.325,97	1.712.195,57	1.420.869,60
1.3	Finanzanlagen		1.142.150,84	1.142.150,84	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		100.000,00	100.000,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		30.792,00	30.792,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.011.358,84	1.011.358,84	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen		5.431.929,49	5.587.667,70	155.738,21
2.1	Vorräte		1.833.014,01	1.641.294,71	-191.719,30
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		1.833.014,01	1.641.294,71	-191.719,30
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		3.598.915,48	3.946.372,99	347.457,51
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		99.141,41	142.600,92	43.459,51
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		15.548,92	708,00	-14.840,92
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:		3.484.225,15	3.803.056,38	318.831,23
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		3.461.490,99	3.374.493,27	-86.997,72
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		22.734,16	428.563,11	405.828,95
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	7,69	7,69
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		19.196.157,90	20.756.124,46	1.559.966,56

Bilanz zum 31.12.2017					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		14.919.342,92	16.313.375,41	1.394.032,49
1.1	Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,25	0,20
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,25	0,20
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		817.060,84	2.272.303,87	1.455.243,03
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		1.455.243,03	1.394.032,29	-61.210,74
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		3.723.328,04	4.328.538,21	605.210,17
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		3.118.930,68	3.806.561,51	687.630,83
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		2.989.143,74	2.773.998,38	-215.145,36
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		90.803,01	85.100,47	-5.702,54
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		38.983,93	947.462,66	908.478,73
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		604.397,36	521.976,70	-82.420,66
3	Rückstellungen		0,00	28.922,69	28.922,69
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		0,00	28.922,69	28.922,69
4	Verbindlichkeiten		553.486,94	85.288,15	-468.198,79
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		540.238,56	0,00	-540.238,56
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		540.238,56	0,00	-540.238,56
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		2.000,62	71.639,46	69.638,84
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		412,00	2.886,22	2.474,22
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		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		10.835,76	10.602,47	-233,29
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		10.835,76	10.602,47	-233,29
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	160,00	160,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		19.196.157,90	20.756.124,46	1.559.966,56

aufgestellt am 18.05.2020

Anhang

zum Jahresabschluss per 31.12.2017 für die Gemeinde Roggentin

0. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2017 der Gemeinde Roggentin wurde unter Beachtung der Festlegungen in § 60 Abs. 1 bis 3 KV M-V und den Regelungen in der GemHVO-Doppik M-V erstellt.

I. Inhalt

Im Anhang ist eine dem gemeindlichen Aufgabenumfang entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vorzunehmen, § 48 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V.

Für die Darstellung der Entwicklung der Haushaltswirtschaft und des Jahresergebnisses fanden die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik M-V uneingeschränkt Beachtung. Die Gliederung der Bilanz erfolgt gem. § 47 GemHVO-Doppik M-V. Auf die Ausweisung von Nullwerten ohne Bestandsveränderung zum Vorjahr wird verzichtet.

AKTIVA

1. Anlagevermögen (15.168.456,76 EUR)

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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (562.317,59 EUR)

1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten (648,28 EUR)

Im Haushaltsjahr 2017 gab es eine Veränderungen in Höhe von 369,96 EUR.

1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse (561.669,31 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 31.12.2017 einen Wert von 561.669,31 EUR aus, mithin im Haushaltsjahr 2017 eine Veränderung von -19.486,89 EUR, welche aus den Abschreibungen resultiert.

1.2 Sachanlagen (13.462.988,33 EUR)

Das Sachanlagevermögen wurde grundsätzlich durch eine Buchinventur erfasst und der Wert zum Bilanzstichtag 31.12.2017 ermittelt. Sämtliche Vermögensgegenstände werden in der Anlagenbestandsliste nachgewiesen.

1.2.1 Wald, Forsten (508,20 EUR)

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

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (2.267.168,01 EUR)

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

Es sind Gesamtveränderungen des Anlagebestandes in Höhe von -37.959,31 EUR im Vergleich zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2016 zu verzeichnen. Die Abschreibungen belaufen sich auf 825,23 EUR. Der Zugang in Höhe von 513,96 EUR resultiert aus der Änderung der Nutzungsart. Grundstücke im Wert von 37.648,04 EUR in das Umlaufvermögen übergeben.

Entsprechend den Bewertungsregeln ergeben sich somit im Einzelnen für die zum 31.12.2017 zu bilanzierenden Grundstücke die folgenden Werte:

Grundstück	Wert 31.12.2017
Parkanlagen	380.223,80 EUR
Kinderspielplätze	44.133,18 EUR
Sonstige Grünflächen	774.321,67 EUR
Ackerland	155.450,14 EUR
Brachland	542,52 EUR
Öd- und Unland	14.224,93 EUR
Weideland	8.771,68 EUR
Sonstige Schutzflächen	729.626,07 EUR
Flüsse und Bäche	1.758,64 EUR
Seen und Teiche	17.486,57 EUR
Industrie- und Gewerbegrundstücke	125.139,16 EUR
Splitterparzellen an Drittgrundstücken	15.489,65 EUR
Summe gesamt	2.267.168,01 EUR

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (424.850,70 EUR)

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

Somit ergeben sich für die Gemeinde zum 31.12.2017 folgende Bilanzwerte für die in ihrem Eigentum befindlichen Immobilien:

Immobilie	Wert 31.12.2016	Wert 31.12.2017
Einfamilienhäuser Fresendorf (nur Grund und Boden - Erbbaupacht)	69.764,26 EUR	69.764,26 EUR
Dorfgemeinschaftshaus Dorfstraße 34, Roggentin	214.416,21 EUR	210.342,05 EUR
Feuerwehr Dorfplatz 1, Roggentin	116.463,56 EUR	114.425,14 EUR
Bauhof Dorfstraße 54, Roggentin (nur Grund und Boden)	25.717,60 EUR	25.717,60 EUR
Grillhütten am Wald, Kösterbeck	5.201,86 EUR	4.601,65 EUR
Summe	431.563,49 EUR	424.850,70 EUR

Es sind Abschreibungen in Höhe von 6.712,79 EUR zu verzeichnen. Sonstige Veränderungen sind nicht festzustellen.

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

1.2.4 Infrastrukturvermögen (8.853.016,90 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde das zum 31.12.2017 anhand einer Buchinventur aufgenommene Infrastrukturvermögen in Höhe von 8.853.016,90 EUR aus. Davon entfallen auf:

• Brücken	316.808,36 EUR
• Sonstige Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1,00 EUR
• Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte bei Stromversorgungsanlagen	650,00 EUR
• Regenbauwerke	104.404,36 EUR
• Gemeindestraßen	6.231.599,10 EUR
• Straßenbegleitgrün	3.231,63 EUR
• Sonstige Straßen	755,00 EUR
• Fußwege	738.251,26 EUR
• Gehwege	837.611,46 EUR
• Wanderwege	21.036,68 EUR
• Radwege	39.286,15 EUR
• Landwirtschaftliche Wege	1,00 EUR
• Wirtschaftswege	4,00 EUR
• Sonstige Wege	75.854,26 EUR
• Parkplätze	182.129,51 EUR
• Sonstige Plätze	8.230,50 EUR
• Strombetriebene Straßenbeleuchtung	210.193,22 EUR
• Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen	83.926,93 EUR
• Sonstiges Infrastrukturvermögen	1,00 EUR

Die Gesamtveränderungen in Höhe von 57.414,39 EUR resultieren aus der Aktivierung der Regenwasserableitung in Roggentin in Höhe von 339.939,15 EUR, der Aktivierung der Straßenbeleuchtung in Fresendorf in Höhe von 68.139,28 EUR und nachträglichen Anschaffungskosten für die Straßenbeleuchtung in Unterkösterbeck in Höhe von 92,11 EUR. Die Abschreibungen belaufen sich auf 350.756,15 EUR.

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (6.238,76 EUR)

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

• Fahrzeuge:	0,00 EUR
• Maschinen und technische Anlage	6.236,76 EUR
• Betriebsvorrichtungen:	2,00 EUR

Unter dieser Position sind ausschließlich Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen sowie Betriebsvorrichtungen der Feuerwehr aktiviert. Die Abschreibungen belaufen sich auf 1.186,43 EUR.

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung (102.664,50 EUR)

Unter diese Position fallen alle Ausstattungs- und Vermögensgegenstände, die die Gemeinde Roggentin zur Erfüllung ihrer Aufgaben benötigt. Im Jahr 2017 sind Zugänge in Höhe von 1.916,99 EUR erfolgt. Die Abschreibungen belaufen sich auf 10.997,17 EUR.

1.2.9 Pflanzen und Tiere (97.345,69 EUR)

Unter diese Position fallen alle Bäume und sonstigen Pflanzen.

Zu- und Abgänge im Vergleich zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 sind nicht zu verzeichnen.

1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau (1.712.195,57 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 31.12.2017 befanden sich bei der Gemeinde folgende Anlagen im Bau bzw. es erfolgten bilanzierungsfähige Ausbauten:

Anlage	Wert 31.12.2016	Wert 31.12.2017
Medizinisch-Therapeutisches-Zentrum	276.316,26 EUR	1.686.714,28 EUR
LED Straßenbeleuchtung Fresendorf	2.125,00 EUR	0,00 EUR
Kinderkrippe Roggentin	1.000,00 EUR	20.144,14 EUR
Dorfstraße Roggentin	5.337,15 EUR	5.337,15 EUR
Regenwasserleitung Dorfstraße Roggentin	6.547,56 EUR	0,00 EUR
Summe	291.325,97 EUR	1.712.195,57 EUR

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

1.3 Finanzanlagen (1.142.150,84 EUR)

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

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (100.000,00 EUR)

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

Es gab keine Veränderungen im Vergleich zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017.

1.3.3 Beteiligungen (30.792,00 EUR)

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

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

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

Zweckverbände

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

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

Es ergaben sich keine Veränderungen gegenüber dem Schlussbilanzstichtag 31.12.2016.

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

2. Umlaufvermögen (5.587.667,70 EUR)**2.1 Vorräte (1.641.294,71 EUR)****2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren (1.641.294,71 EUR)**

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

Anlageart/Bezeichnung	Anzahl Ersterfassung	Bilanzwert zum 31.12.2017 in EUR
<i>Splitterparzellen an Drittgrundstücken</i>	5	18.365,82
Roggentin, Flur 1, Flurstück 18/4	1	190,58
Roggentin, Flur 1, Flurstück 67/21	1	13.806,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 79/8	1	300,00
<i>Sonstige Grünflächen</i>	2	3.072,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 79/10	1	2.220,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/83	1	852,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 83/36	1	37.648,04
<i>Kleingartenanlagen, Gartenland</i>	10	36.511,19
Roggentin, Flur 1, Flurstück 78/54	1	321,87
Roggentin, Flur 1, Flurstück 79/11	1	1.752,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/79	1	4.128,00

Anhang zum Jahresabschluss per 31.12.2017 für die Gemeinde Roggentin

Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/82	1	3.816,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/85	1	6.720,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 81/86	1	9.252,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/24	1	1.152,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 83/26	1	1.965,32
<i>Industrie- und Gewerbegrundstücke</i>	43	1.769.266,63
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/11	1	10.760,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/14	1	3.355,20
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/16	1	1.148,40
Roggentin, Flur 1, Flurstück 83/33	1	42.406,04
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/4	1	3.714,42
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/5	1	729,85
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/6	1	3.206,13
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/7	1	3.649,26
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/8	1	217.860,74
Roggentin, Flur 1, Flurstück 85/8	1	11.739,84
Roggentin, Flur 1, Flurstück 85/16	1	157.847,20
Roggentin, Flur 1, Flurstück 86/10	1	9.644,67
Roggentin, Flur 1, Flurstück 87/9	1	7.996,01
Roggentin, Flur 1, Flurstück 88/10	1	26.965,49
Roggentin, Flur 1, Flurstück 88/15	1	32.605,39
Roggentin, Flur 1, Flurstück 89/2	1	5.832,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 89/6	1	5.184,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 90/12	1	39.743,87
Roggentin, Flur 1, Flurstück 90/17	1	38.656,49
Roggentin, Flur 1, Flurstück 91/11	1	18.129,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 91/14	1	276.340,11
Roggentin, Flur 1, Flurstück 91/16	1	80.713,78
Roggentin, Flur 1, Flurstück 92/12	1	104.059,73
Roggentin, Flur 1, Flurstück 92/14	1	69.120,43
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/27	1	630,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/30	1	450,00
Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/31	1	14.562,00

Roggentin, Flur 1, Flurstück 83/32	1	50.413,47
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/32	1	26,07
Roggentin, Flur 1, Flurstück 87/23	1	6.413,37
Roggentin, Flur 1, Flurstück 87/26	1	81.304,79
Roggentin, Flur 1, Flurstück 84/30	1	2.046,19
Roggentin, Flur 1, Flurstück 83/15	1	2.504,43
Roggentin, Flur 1, Flurstück 86/25	1	107.283,90
Roggentin, Flur 1, Flurstück 92/15	1	12.336,22
Roggentin, Flur 1, Flurstück 93/9	1	28.226,61
Roggentin, Flur 1, Flurstück 33/10	1	15.817,86
Roggentin, Flur 1, Flurstück 50/63	1	35.807,26
Roggentin, Flur 1, Flurstück 50/67	1	22.075,15
Roggentin, Flur 1, Flurstück 62/1	1	5.865,53
Summe in EUR		1.641.294,71

Die Gesamtveränderung in Höhe von -191.719,30 EUR resultiert größtenteils aus Verkäufen von Grundstücken in der Gemarkung Roggentin, Flur 1, Flurstück 83/32 in Höhe von 77.106,23 EUR, Flurstück 85/29 in Höhe von 704,28 EUR, Flurstück 84/32 in Höhe von 149.476,23 EUR und Flurstück 82/16 in Höhe von 2.080,80 EUR. Das Flurstück 83/36 wurde mit einem Wert von 37.648,04 EUR in das Umlaufvermögen übergeben. Zusätzlich gab es rückwirkend für das Jahr 2014 eine Zuschreibung auf dem Flurstück 82/16 in Höhe von 0,20 EUR.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (3.946.372,99 EUR)

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

Ergänzend zu den folgenden Erläuterungen wird auf die beigefügte Forderungsübersicht hingewiesen. Hier wird der Nominalwert i.H.v. 3.946.372,99 EUR ausgewiesen. Der Forderungsbestand i. H. v. 3.946.372,99 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 (142.600,92 EUR)

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

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung (708,00 EUR)

In dieser Position sind u.a. Forderungen aus Mieten und Pachten sowie Grundstücksverkäufen u.ä. aufgeführt. Diese Forderungen belaufen sich auf insgesamt 708,00 EUR.

2.2.6 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (3.803.056,38 EUR)

In diese Position fallen u.a. Forderungen der Gemeinde Roggentin in Höhe von 3.374.493,27 EUR gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand. Außerdem werden hier Forderungen in Höhe von 428.563,11 EUR ausgewiesen, bei denen die Gemeinde Roggentin für einen Dritten Transferleistungen erbracht hat und die Erstattung bis zum Bilanzstichtag noch nicht erfolgt ist.

2.2.6.1 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (3.374.493,27 EUR)

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

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich (428.563,11 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde Forderungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer sowie Forderungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen aus.

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände (7,69 EUR)

In dieser Position sind Forderungen ggü. Banken für Habenzinsen zu verzeichnen.

PASSIVA

1. Eigenkapital (16.313.375,41 EUR)

Das Eigenkapital wird zum Nennwert angesetzt.

1.1 Kapitalrücklage (12.647.039,25 EUR)

1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage (12.647.039,25 EUR)

In der Schlussbilanz zum 31.12.2017 ist eine Veränderung über 0,20 EUR zu verzeichnen. Diese hat sich aus Korrektur zur Eröffnungsbilanz bei der Bewertung der Flurstücke ergeben.

Siehe hierzu die Aktivposten:

2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren – Roggentin Flur 1, Flurstück 82/16

1.3 Ergebnisvortrag (2.272.303,87 EUR)

Der Ergebnisvortrag setzt sich aus der Summe der Ergebnisse aus den Vorjahren 2013 - 2016 zusammen.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (1.394.032,29 EUR)

Das positive Jahresergebnis wird vollständig auf das Folgejahr vorgetragen.

2. Sonderposten (4.328.538,21 EUR)

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

2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen (3.806.561,51 EUR)

Sonderposten sind Zuwendungen und Zuweisungen, die im Rahmen der Zweckbindung an die Gemeinde gezahlt werden für durchzuführende investive Maßnahmen u. ä.. Diese dürfen nicht frei von der Gemeinde 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 (2.773.998,38 EUR)

Die Gemeinde hat bis zum 31.12.2017 Sonderposten in Höhe von 2.773.998,38 EUR gebildet, die vermindert um Auflösungen, den folgenden Objekten zuzuordnen waren:

lfd. Nr.	Produkt des Anlagevermögens	Restbuchwert zum 31.12.2016 in EUR	Restbuchwert zum 31.12.2017 in EUR
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land</i>	1.491.202,63	1.390.946,60

1	Brandschutz	36.315,82	35.464,52
2	Gemeindestraßen	1.372.365,21	1.275.290,82
3	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	3.536,00	3.128,00
4	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	78.985,60	77.063,26
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV</i>	36.896,48	35.896,48
5	Gemeindestraßen	36.896,48	35.139,50
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- private Unternehmen</i>	1.434.942,10	1.323.339,96
6	Gemeindestraßen	1.431.137,07	1.319.827,62
7	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	3.805,03	3.512,34
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich</i>	26.102,53	24.572,32
8	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	313,09	244,78
9	Gemeindestraßen	25.548,45	24.120,98
10	Brandschutz	240,99	206,56

Im Jahr 2017 wurden keine Sonderposten passiviert. Ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen waren in Höhe von 215.145,36 EUR zu verzeichnen.

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (85.100,47 EUR)

Veränderungen zur Schlussbilanz 31.12.2016 waren durch ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten aus Beiträgen vom sonstigen privaten Bereich in Höhe von 5.702,54 EUR zu verzeichnen.

Ifd. Nr.	Produkt des Anlagevermögens	Restbuchwert zum 31.12.2016 in EUR	Restbuchwert zum 31.12.2017 in EUR
	<i>Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich</i>	90.803,01	85.100,47
1	Gemeindestraßen	90.803,01	85.100,47

2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen (947.462,66 EUR)

Im Jahr 2017 kann die Gemeinde Zuschüsse bzw. Anzahlungen für Zuschüsse in Höhe von 947.462,66 EUR verzeichnen. Die Gesamtveränderung in Höhe von 908.478,73 EUR im Vergleich zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2016 resultiert aus Zuschüssen für den Bau des MTZ Roggentin.

2.4 Sonstige Sonderposten (521.976,70 EUR)

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

Des Weiteren sind bei diesem Posten die Zuwendungen vom Land, die als Sonderhilfe für Investitionen, Modernisierungen oder Schuldentilgung dienen. Im Haushaltsjahr 2016 betrug die Sonderhilfe 82.420,66 EUR. Die gesamte Summe des Sonderpostens wurde entsprechend dem Haushaltsplan 2017, für getätigte Sondertilgung, aufgelöst.

Die komplette Restsumme wird ins Folgejahr vorgetragen.

3. Rückstellungen (28.922,69 EUR)

In dieser Position werden Rückstellungen zur Abdeckung von ungewissen Verbindlichkeiten, die wirtschaftlich dem vorangegangenen Haushaltsjahr zuzuordnen, aber deren Eintritt bzw. Höhe noch nicht mit absoluter Gewissheit feststeht, gemäß § 35 Abs. 1 GemHVO Doppik M-V erfasst.

3.3 Sonstige Rückstellungen (28.922,69 EUR)

Es wurden folgende Rückstellungen in 2017 für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren, gemäß § 35 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO Doppik M-V gebildet:

Sachverhalt	drohende Prozesskosten
1. Insolvenzverfahren Thermovolt	17.013,11 EUR
2. Einrichtung Spielhalle	6.600,00 EUR
3. Sperrung Wanderweg Unterkösterbeck	2.762,96 EUR
4. Kiesabkipfung im Bereich der Dorfstraße	2.546,62 EUR.

4. Verbindlichkeiten (85.288,15 EUR)

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

4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (0,00 EUR)

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (0,00 EUR)

Die von der Gemeinde Roggentin aufgenommenen Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurden zum 30.06.2017 per Sondertilgung beglichen. Die gesamte Restschuld belief sich auf 505.985,68 EUR. Die Bestände sind mit den jeweiligen Saldenmitteilungen der Kreditinstitute abgestimmt.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (71.639,46 EUR)

Am 31.12.2017 bestanden Lieferantenverbindlichkeiten für in Rechnung gestellte Waren und Verbindlichkeiten in Höhe von 71.639,46 EUR.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (2.886,22 EUR)

Am 31.12.2017 bestanden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 2.886,22 EUR.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (10.602,47 EUR)

Gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Bund, Land, Gemeinden/Gemeindeverbände usw.) betragen die Verbindlichkeiten am 31.12.2017 10.602,47 EUR.

4.10.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (10.602,47 EUR)

Gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Land, Gemeinden/Gemeindeverbände) betragen die Verbindlichkeiten am 31.12.2017 10.602,47 EUR.

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten (160,00 EUR)

Hierunter werden Verbindlichkeiten ausgewiesen aus durchlaufenden Geldern, ungeklärten Zahlungseingängen sowie weiteren nicht den anderen Verbindlichkeitsposten zuzuweisenden Positionen. Am 31.12.2017 bestanden sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 160,00 EUR.

II. Entwicklung der Haushaltswirtschaft und des Jahresergebnisses, § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V

Gesamtüberblick zur Haushaltsplanung und Verlauf der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltssatzung wurde am 07.12.2015 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Die Haushaltssatzung war nicht genehmigungsbedürftig und ist auf dieser Basis am 07.12.2015 ausgefertigt worden und erlangte mit Veröffentlichung am 19.12.2015 die Rechtskraft.

Das Doppelhaushaltsjahr 2016/2017 bedurfte einer Nachtragshaushaltssatzung die am 16.12.2016 durch die Gemeindevertretung beschlossen wurde. Die Nachtragshaushaltssatzung war nicht genehmigungsbedürftig und ist auf dieser Basis am 16.12.2016 ausgefertigt worden und erlangte mit Veröffentlichung am 20.01.2017 Rechtskraft.

Der wichtigsten Punkte des Nachtragshaushalts beinhalteten alle in der ursprünglichen Planung nicht veranschlagten Investitionen, wie z.B. die Anschaffungen für das DGH und den Jugendclub, geänderte Ansätze von finanziellen Mitteln für das MTZ, auf Grund des Fördermittelbescheides sowie Planungskosten für den Kindergarten. Auch beantragte Mittel der FFW der Gemeinde Roggentin wurden mit eingearbeitet. Alle sonstigen Planansätze sind geblieben.

Die Nachtragshaushaltsplanung 2017 wies vor Entnahmen aus Rücklagen einen Jahresüberschuss von 900,00 EUR gegenüber ursprünglich 309.000,00 EUR auf. Einstellungen in Rücklagen waren nicht geplant, so dass es beim voraussichtlichen Jahresüberschuss i.H.v. 900,00 EUR blieb.

In dem Finanznachtragshaushalt war ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 143.400,00 EUR geplant ursprünglicher Wert belief sich auf 407.600 EUR. Die ordentliche Tilgung belief sich auf 580.300 EUR.

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

Erläuterung der Gesamtrechnung

Im Rahmen des Haushaltsvollzuges ist eine Ergebnisverbesserung zu verzeichnen. Das Jahresergebnis vor Rücklagenbildung beläuft sich auf 1.394.032,29 EUR, das ist eine Verbesserung um 1.282.032,29 EUR.

Dieses Ergebnis ist auf Mehrerträge i.H.v. 795.876,55 EUR und auf 484.255,74 EUR gesunkene Aufwendungen zurückzuführen.

Die gesunkenen Aufwendungen entfallen im Bereich der Personalaufwendungen i.H.v. 7.049,69 EUR, im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i.H.v. 230.686,28 EUR, im Bereich Zuwendungen/ Umlagen und sonstige Transferaufwendungen i.H.v. 231.626,80 EUR, im Bereich Aufwendungen der sozialen Sicherung i.H.v. 56.868,59 EUR, im Bereich Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen i.H.v. 46.918,13 EUR und im Bereich sonstige laufende Aufwendungen i.H.v. 22.106,25 EUR.

Bei den Erträgen ist im Bereich Zuwendungen/ allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen eine Planüberschreitung von 720.711,15 EUR, bei den privatrechtliche Leistungsentgelte von 13.423,01 EUR, bei den Kostenerstattungen/ Kostenumlagen von 150,00 EUR und bei Zinserträgen von 11.100,02 EUR, sowie bei den sonstigen laufenden Erträgen von 130.495,41 EUR entstanden.

Die Erträge der Steuern und ähnlichen Abgaben bleiben mit 69.696,68 EUR und die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten von 10.306,36 EUR hinter den Erwartungen zurück.

Auch im Finanzhaushalt wirkt sich die Tendenz des Ergebnishaushaltes eins zu eins aus.

Entwicklung und Zusammensetzung des Saldos der Liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12.2017

Gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V ist im Anhang der Jahresabschlüsse 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 beigefügter Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2017 (Muster 5a). Im Ergebnis der Haushaltsdurchführung ist ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 453.240,84 EUR zu verzeichnen. Gegenüber der Haushaltsplanung stellt dies eine Verbesserung von 679.675,48 EUR dar. Das Ergebnis der Investitionstätigkeit beläuft sich aufgrund Einzahlungen und Auszahlungen in gleicher Höhe auf 0,00 EUR, sodass es insgesamt bei dem Überschuss i.H.v. 453.240,84 EUR verbleibt. Die planmäßige Tilgung war mit 43.562,88 EUR sowie eine Sondertilgung zum Ablauf der Zinsbindung i.H.v. 496.675,68 zu verbuchen.

Per 31.12.2017 ergibt sich ein kumulierter positiver Vortrag mit Wirkung für die Haushaltsfolgejahre i. H. v. 3.374.493,27 EUR.

Diese Entwicklung des laufenden Haushaltes wirkt sich unmittelbar auch auf die Liquiditätslage der Gemeinde Roggentin aus. Per 31.12.2017 werden liquide Mittel i.H.v. 3.374.493,27 EUR ausgewiesen.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Einen Überblick über die geplanten Investitionen, den zur Verfügung stehenden Resten aus Vorjahren und die Realisierung dieser Ansätze bietet in Gänze der Finanzhaushalt in den Zeilen 23 – 39. Im Haushaltsjahr 2017 standen insgesamt Auszahlungen in Höhe von 3.464.629,58 EUR für investive Zwecke zur Verfügung. Haushaltsreste aus Vorjahren standen in Höhe von 2.163.029,58 EUR zur Verfügung.

Der Ermächtigungsrahmen wurde in einem Volumen von 1.770.056,15 EUR für investive Zwecke in Anspruch genommen. Von den im Ergebnis verfügbaren Mitteln von 1.694.573,43 EUR werden 1.097.778,72 EUR für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von § 15 Abs. 3 GemHVO-Doppik in das Haushaltsjahr 2018 übertragen.

Investive Einzahlungen wurden in Höhe von 880.000,00 EUR geplant. Tatsächlich eingezahlt wurden 1.770.056,15 EUR.

Die wesentlichsten investiven Ein- und Auszahlungen im Jahr 2017 ergeben sich wie folgt:

- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen i.H.v. 908.478,73 EUR, diese sind Zuwendungen vom Land für den Neubau des Medizinisch-Therapeutischen Zentrums.
- Einzahlungen aus Sachanlagen i.H.v. 391.252,50 EUR, diese sind auf der Veräußerung unbebauter Grundstücke zurückzuführen.

- Einzahlungen aus sonstigen Investitionseinzahlungen i.H.v. 470.324,92 EUR sind zurückzuführen auf den in Vorjahren falsch ausgewiesenen negativen Wert der investiven Ein- und Auszahlungen, da die investiven Auszahlungen aus dem Bestand der liquiden Mittel beglichen wurden und nicht mittels eines Kredites, so dass diese dem Bestand der laufenden Ein- und Auszahlungen zuzuordnen sind.
- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände i.H.v. 369,96 EUR, die auf Grunddienstbarkeiten zurückzuführen sind.
- Sachanlagen wurden i.H.v. 1.769.686,19 EUR getätigt, davon 1.916,99 EUR im Bereich Feuerwehr, 1.368.366,91 EUR im Bereich Gesundheitseinrichtungen, 65.834,90 EUR im Bereich Gemeindestraßen, 333.083,43 EUR im Bereich öffentliche Gewässer, 513,96 EUR im Bereich Zentrale Grundstücke, sowie eine Storno-Rückzahlung aus 2017 i.H.v. 30,00 im Bereich Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen.

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

Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen

Durchlaufende Geldern und ungeklärte Zahlungsvorgänge sind im Haushaltsjahr 2017 nicht zuverzeichnen.

III. Bericht über die Erfüllung der zu den wesentlichen Produkten vorgegebenen Ziele, Leistungsmengen und Kennzahlen sowie über die Umsetzung des Investitionsprogrammes

1. Bericht über die Erfüllung der zu den wesentlichen Produkten vorgegebenen Ziele, Leistungsmengen und Kennzahlen

Als wesentliche Produkte wurden in der Gemeinde Roggentin für das Jahr 2017 folgende Produkte beschlossen:

54100 Gemeindestraßen. Die gesetzten Ziele sind die Einsparungen bei der Straßenbeleuchtung.

Um das Ziel zu erreichen, wurde in mehreren Straßen die Straßenbeleuchtung auf LED umgestellt. In diesem Zuge gab es Zuwendungen vom Land, die zu Mehrerträge/-einzahlungen geführt haben und somit zu Ersparnissen für die Gemeinde Roggentin. Dieses spiegelt sich auch in den Minderaufwendungen/-auszahlungen zur Unterhaltung der Straßen und Straßenbeleuchtung sowie den Stromkosten wieder.

Zusätzlich sind Ersparnisse im investiven Bereich festzustellen, die dadurch entstanden sind, dass der Ankauf von geplanten Straßen nicht stattgefunden hat.

Mindereinzahlungen sind festzustellen bei Erhebung von Straßenbaubeträgen, die in dem Jahr 2017 für den Thymianweg und die Dorfstraße nicht realisiert wurden.

55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau. Das gesetzte Ziel ist die Optimierung bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung.

Das gegebene Ziel konnte in dem Jahr 2017 gut umgesetzt werden. Es gab Einsparungen im Bereich der Unterhaltung der Wanderwege und keinen weiteren Rechtsstreits.

Zur näheren Betrachtung der Gesamtdifferenzen von den Plan- zu den Istzahlen siehe Muster 14 – Wesentliche Produkte.

2. Bericht über die die Umsetzung des Investitionsprogrammes

Investitions- maßnahme	Bezeichnung	Produkt	Konto	TH	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Bemerkung
2110016001	Investitionszuschuss Schule	21100	7814300	1	21.800	0,00	21.800	
	Inestitionszuschuss Schule	21100	7814300		21.800	0,00	21.800	Investition hat nicht stattgefunden
1140116001	Verkauf von Grundstücken			2	40.000	391.252,50	-351.252,50	
	Verkauf von Grundstücken	11401	6851000		40.000	391.252,50	-351.252,50	Verkaufserlös höher als geplant
1260017001	Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen			2	2.500	1.916,99	583,01	
		12600	7857100		0	1.916,99	-1.916,99	Fernseher, keine geplante Investition
1260017001	Anschaffung GWG FFW, Hohlstrahlrohre	12600	7856000		2.500	0,00	2.500	Investition hat nicht stattgefunden
3650016002	Investitionszuschuss Kita Broderstorf "Kinderland"			2	70.800	69.075,61	1.724,39	
	Investitionszuschuss Kita Broderstorf "Kinderland"	36500	7814300		10.800	0,00	10.800,00	Investition hat nicht statt gefunden
	Erweiterungsbau Kita	36500	7852200		60.000	0,00	60.000,00	Investition hat nicht stattgefunden
4120014001	Neubau Ärztehaus			2	0	459.888,18	-459.888	
	Neubau Medizinisch- Therapeutisches Zentrum	41200	6816620		780.000	908.478,73	-128.478,73	Zuwendung vom Land für den Neubau des Medizinisch- Therapeutischen Zentrums
	Neubau Ärztehaus	41200	7852200		780.000	1.368.366,91	-588.367	Baumaßnahme f das Medizinisch- Therapeutische- Zentrum wurde begonnen, Rest für Maßnahme aufs Folgejahr vorgetragen, Deckung aus Resten Vorjahr
5410016002	Anschaffung Beschilderung			2	500	0,00	500,00	
	Anschaffung Beschilderung	54100	7857100		500	0,00	500,00	Investition hat nicht stattgefunden
5410016004	Anschaffung Bäume	54100	7857100	2	1.000	0,00	1.000	
	Anschaffung Bäume	54100	7857100		1.000	0,00	1.000	Investition hat nicht stattgefunden

5410016006	Umstellung Straßenbeleuchtung Fresendorf	54100	7857100	2	75.000	66.106,39	8.894	
	Umstellung Straßenbeleuchtung Fresendorf	54100	7857100		75.000	66.106,39	8.894	Umstellung auf LED
5410016007	Straßenbaubeiträge	54100	6825900	2	60.000	0,00	60.000	
	Straßenbaubeiträge Dorfstraße, Thymianweg	54100	6825900		60.000	0,00	60.000	Investition hat nicht stattgefunden
5520016002	Regenwasserableitung	55200	7853200	3	350.000	333.083,43	16.917	
		55200	7853200		350.000	333.083,46	16.917	Regenwasser- ableitung

IV. Durchschnittliche Anzahl der während des Haushaltsjahres beschäftigten Beamtinnen und Beamten sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

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

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Versorgungsverpflichtungen verteilen sich wie folgt:

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

V. Weitere Angaben zur Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von erheblicher Bedeutung

1. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

2. Wahlrechtsausübung in Bezug auf die Erfassung und Bewertung und ihre Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Für die Erfassung und Bewertung der Vermögenswerte der Gemeinde wurde von Bewertungs- und Inventurvereinfachungsverfahren Gebrauch gemacht.

Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Wert 1.000,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigt, werden grundsätzlich gem. § 34 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V im Jahre ihrer Anschaffung abgeschrieben bzw. als Aufwand behandelt.

Forderungen wurden jeweils mit ihrem Nominalwert angesetzt, Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag.

3. Vermögensgegenstände in der Bilanz mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (einschließlich Buchwert und Risikoabschätzung)

Es liegen keine bilanzierten Vermögensgegenstände mit zum 31.12.2017 noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen vor.

4. Drohende finanzielle Belastungen ohne Rückstellungsbildung und Möglichkeit der Wertminderung (Großreparaturen, Rekultivierungs- und Entsorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung)

Bei Bildung einer Rückstellung wurde diese gem. § 35 GemHVO-Doppik M-V mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhaltet alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Zum 31.12.2017 wurden in der Gemeinde keine Rückstellungen für Zwecke im Sinne des § 35 Abs. 1 GemHVO- Doppik M-V gebildet. Die Gemeinde Roggentin hat keine drohenden finanziellen Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden.

5. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten sowie weitere Sachverhalte oder sonstige Haftungsverhältnisse ohne Ausweis in der Bilanz trotz Möglichkeit zukünftiger finanzieller Verpflichtungen

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

Es bestanden für die Gemeinde Roggentin zum 31.12.2017 keine Verpflichtungen aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten und Bürgschaften.

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

- Herstellen Befahrbarkeit Anliegerstraße Wohngebiet Kösterbeck TA Kleeweg i.H.v. 321,55 EUR vom 03.06.2013 – Rückgabe 06.03.2018
- Kösterbeck Herstellung Befahrbarkeit der Anliegerstraßen im Wohngebiet/ Zufahrt Feuerwehrübungsgelände Ahornring i.H.v. 1.599,00 EUR vom 05.10.2012 – Rückgabe 18.10.2018
- B-Plan 7, Straßenbau und Beleuchtung i.H.v. 4.200,00 EUR vom 17.12.2014
- Straßenbau Dorfstraße Süd (Ringstraße) i.H.v. 9.191,09 EUR vom 15.10.2014 – Rückgabe 20.09.2018
- Fahrbahnsanierung Los 1 i.H.v. 7.932,00 vom 23.10.2014 – Rückgabe 08.11.2019
- Stichstraße Kösterbecker Str., Straßenbau i.H.v. 4.276,60 EUR vom 11.07.2016
- Bahnübergang Roggentin Kösterbecker Straße i.H.v. 1.293,57 EUR vom 27.06.2016 – Rückgabe 30.10.2019
- Straßenbeleuchtung Unterkösterbeck i.H.v. 1.113,56 EUR vom 27.06.2016
- Umbau Straßen- und Gehwegbeleuchtung auf LED i.H.v. 2.531,13 EUR vom 21.06.2016
- Neubau Medizinisch-Therapeutisches Zentrum i.H.v. 1.699,93 EUR vom 12.07.2017
- Neubau Medizinisch-Therapeutisches Zentrum, erweiterter Rohbau i.H.v. 13.378,87 EUR vom 25.08.2017
- Umbau Beleuchtungsanlage auf LED OT Fresendorf i.H.v. 1.758,72 EUR vom 07.11.2017
- Dachabdichtung und Klemmarbeiten MTZ i.H.v. 2.724,23 EUR vom 23.11.2017.

6. Haftungsrisiken aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Versorgungsverpflichtungen verteilen sich wie folgt:

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

Die Arbeitnehmer der Gemeinde Roggentin sind nicht bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern versichert, aufgrund dessen sich keine Haftungsrisiken ergeben.

7. Trägerschaft an einer Sparkasse oder die Mitgliedschaft in einem Sparkassenzweckverband

Die Gemeinde Roggentin ist nicht Träger einer Sparkasse.

8. Übersicht über Betrag und Art der einzelnen Erträge und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung

Die Gemeinde Roggentin hatte keine Erträge und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung.

9. Art und Umfang bestehender Derivate unter Darlegung der Entscheidungsgründe zum Abschluss der Derivate einschließlich Darstellung der sich aus den Verträgen ergebenden wesentlichen Entwicklungen und Risiken

Derivative Finanzinstrumente wie Optionen, Futures Swaps o. ä. waren am Bilanzstichtag 31.12.2017 nicht vorhanden.

10. Weitere Angaben, soweit sie nach den Vorschriften der Kommunalverfassung oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind.

Für die Gemeinde Roggentin liegen am Bilanzstichtag 31.12.2017 Beteiligungen an der Informatik Center Roggentin GmbH in Höhe von 100% vor.

Die Gemeinde unterhält nachfolgende Mitgliedschaften:

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

Kooperationen liegen für die Gemeinde Roggentin nicht vor.

Die in § 46 GemHVO-Doppik M-V vorgesehene Übersicht über die Finanzdaten der Teilrechnungen sowie die entsprechend den §§ 50 bis 52 GemHVO-Doppik M-V geforderte Anlagenübersicht, Forderungsübersicht und Verbindlichkeitenübersicht sind dem Anhang als Anlage beigefügt.

Roggentin, _____

Ort, Datum

(Unterschrift)
Bürgermeister

Forderungsübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres					Kumulierte Abzinsung zum Ende 2017	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum Ende 2017	Bilanzwert zum Ende 2017	Bilanzwert zum Ende 2016
		davon mit einer Restlaufzeit		Nominalwert						
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen									
	Gebührenforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157,72	
	Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Steuerforderungen	83.882,13	0,00	0,00	0,00	83.882,13	0,00	83.882,13	42.553,06	
	- Grundsteuer	2.868,81	0,00	0,00	0,00	2.868,81	0,00	2.868,81	160,58	
	- Gewerbesteuer	80.741,82	0,00	0,00	0,00	80.741,82	0,00	80.741,82	42.106,49	
	- Sonstige	271,50	0,00	0,00	0,00	271,50	0,00	271,50	285,99	
	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	58.718,79	0,00	0,00	0,00	58.718,79	0,00	58.718,79	56.430,63	
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	142.600,92	0,00	0,00	0,00	142.600,92	0,00	142.600,92	99.141,41	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	708,00	0,00	0,00	0,00	708,00	0,00	708,00	15.548,92	
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	3.615.389,13	187.667,25	0,00	0,00	3.803.056,38	0,00	3.803.056,38	3.484.225,15	
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	3.374.493,27	0,00	0,00	0,00	3.374.493,27	0,00	3.374.493,27	3.461.490,99	
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	240.895,86	187.667,25	0,00	0,00	428.563,11	0,00	428.563,11	22.734,16	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	7,69	0,00	0,00	7,69	0,00	7,69	0,00	
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.758.698,05	187.674,94	0,00	0,00	3.946.372,99	0,00	3.946.372,99	3.598.915,48	

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		540.238,56	
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		540.238,56	
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67.329,39	4.310,07	0,00	71.639,46	0,00	71.639,46		2.000,62	412,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.645,96	1.240,26	0,00	2.886,22	0,00	2.886,22		0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,									
	Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	10.602,47	0,00	0,00	10.602,47	0,00	10.602,47		10.835,76	
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	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	10.602,47	0,00	0,00	10.602,47	0,00	10.602,47		10.835,76	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	160,00	0,00	0,00	160,00	0,00	160,00		0,00	0,00
	Summe der Verbindlichkeiten	79.737,82	5.550,33	0,00	85.288,15	0,00	85.288,15		553.486,94	

Anlagenübersicht 2017

18.05.2020 11:59:19
Nutzer: 10019 Kolodziej

06 Gemeinde Roggentin

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwösbungsbeträge				Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplanmäßige Abschreibungen/ Aufwösbungsbeträge		
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge in 2017	Abgänge in 2017	Umbuchungen in 2017	Stand zum 31.12.2017	aufgelauene Abschreibungen zum 31.12.2016	Zuschreibungen in 2017	Abschreibungen in 2017	Umbuchungen in 2017	aufgelauene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2017	Restbuchwert am Ende 2017		Restbuchwert am Ende 2016	Durchschnittlicher Abschreibungssatz
in €																
Anlagenübersicht																
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	278,32	369,96	0,00	0,00	648,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648,28	278,32	0,00 %	100,00 %	0,00
1.1.2	Geldwerte	0,00	0,00	0,00	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	637,971,48	0,00	0,00	0,00	637,971,48	56,815,28	0,00	0,00	0,00	76,302,17	581,156,20	581,156,20	3,05 %	88,04 %	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	Geldwerte	0,00	0,00	0,00	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		638.249,80	369,96	0,00	0,00	638.619,76	56.815,28	0,00	19.486,89	0,00	76.302,17	581.156,20	581.156,20	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2 Sachanlagen																
1.2.1	Wald, Forsten	508,20	0,00	0,00	0,00	508,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508,20	508,20	0,00 %	100,00 %	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.665.509,27	513,96	37.646,04	0,00	2.628.375,19	380.381,95	0,00	825,23	0,00	361.207,18	2.267.168,01	2.305.127,32	0,03 %	86,26 %	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	475.041,48	0,00	0,00	0,00	475.041,48	43.477,99	0,00	6.712,79	0,00	50.190,78	424.850,70	431.563,49	1,41 %	89,43 %	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	18.239.998,69	0,00	0,00	408.170,54	18.648.169,23	9.444.398,18	0,00	350.756,15	0,00	9.795.152,33	8.853.016,90	8.795.602,51	1,88 %	47,47 %	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	240.995,70	0,00	0,00	0,00	240.995,70	233.570,51	0,00	1.186,43	0,00	234.756,94	6.238,76	7.425,19	0,49 %	2,59 %	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	238.940,10	1.916,99	0,00	0,00	240.857,09	127.195,42	0,00	10.997,17	0,00	138.192,59	102.684,50	111.744,68	4,57 %	42,62 %	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	97.345,69	0,00	0,00	0,00	97.345,69	0,00	0,00	0,00	0,00	97.345,69	97.345,69	0,00	100,00 %	0,00	
1.2.10	Geldwerte	291.325,97	1.857.645,96	28.605,52	-408.170,54	1.712.195,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1.712.195,57	291.325,97	291.325,97	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe Sachanlagen		22.249.665,10	1.860.076,61	66.253,56	0,00	24.042.488,15	10.208.022,05	0,00	370.477,77	0,00	10.579.499,82	13.463.988,32	12.040.643,05	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3 Finanzanlagen																
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.3	Beteiligungen	30.792,00	0,00	0,00	0,00	30.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.792,00	30.792,00	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.011.358,84	0,00	0,00	0,00	1.011.358,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.011.358,84	1.011.358,84	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
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 2017

18.05.2020 11:59:19
Nutzer: 10019 Kolodziej

06 Gemeinde Roggentin

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwösbungsbeträge				Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplanmäßige Abschreibungen/ Auflösungsbeträge	
		Stand zum 31.12.2016 ¹	Zugänge in 2017	Abgänge in 2017	Umbuchungen in 2017	Stand zum 31.12.2017	Zuschreibungen in 2017	Abschreibungen in 2017	Umbuchungen in 2017	aufgelauene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2017	Restbuchwert am Ende 2017	Restbuchwerte am Ende 2016		Durchschnittlicher Abschreibungssatz
in €															
Summe Finanzanlagen		1.142.150,84	0,00	0,00	0,00	1.142.150,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1.142.150,84	1.142.150,84			0,00
Summe Anlagevermögen		24.030.065,74	1.860.446,57	66.263,56	0,00	25.824.228,75	0,00	389.964,66	0,00	10.652.801,99	15.168.466,76	13.764.228,41			0,00
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen															
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen		7.496.546,60	0,00	0,00	0,00	7.496.546,60	0,00	-215.145,36	0,00	-4.753.244,92	-2.773.998,38	-2.989.143,74		-2,87 %	-37,00 %
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		106.244,87	0,00	0,00	0,00	106.244,87	0,00	-5.702,54	0,00	-21.144,40	-85.100,47	-90.803,01		-5,37 %	-80,10 %
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen		38.993,93	1.808.478,76	900.000,03	0,00	947.462,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-947.462,66	-38.993,93		0,00 %	-50,00 %
Summe Sonderposten zum Anlagevermögen		7.641.775,40	1.808.478,76	900.000,03	0,00	8.550.254,13	0,00	-220.847,90	0,00	-4.774.389,32	-3.806.561,51	-3.118.930,68		0,00 %	-50,00 %

¹ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Haupt- und Bürgeramt	777.900	632.192,03	0,00
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	1.023.500	1.045.245,80	0,00
	Haushalt und Finanzen	1.921.800	1.625.971,46	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	3.723.200	3.303.409,29	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Haupt- und Bürgeramt	770.900	611.693,66	7.457,97
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	638.700	447.146,70	8.013,44
	Haushalt und Finanzen	1.921.800	2.242.664,35	3.641,45
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	3.331.400	3.301.504,71	19.112,86
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Haupt- und Bürgeramt	21.800	0,00	0,00
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	929.800	1.436.972,72	1.097.778,72
	Haushalt und Finanzen	350.000	333.083,43	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.301.600	1.770.056,15	1.097.778,72
	Summe Auszahlungsermächtigungen	4.633.000	5.071.560,86	1.116.891,58
3.	Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Haupt- und Bürgeramt	0	0,00	0,00
	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt	880.000	1.299.731,23	0,00
	Haushalt und Finanzen	0	470.324,92	0,00
	Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	880.000	1.770.056,15	0,00
		genehmigte Festsetzung 2017	davon im 2017 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	414.200	0,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	414.200	0,00	0,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten 2018	Planungsdaten 2019	Planungsdaten 2020	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
im Haushaltsjahr 2014	0	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2015	0	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2016	0	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2017	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 2017					
Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				3.461.490,99
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	3.461.490,99	0,00	0,00	3.461.490,99
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	3.461.490,99	0,00	0,00	3.461.490,99
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	453.240,84			453.240,84
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	540.238,56			540.238,56
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)		0,00		0,00
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)			0,00	0,00
11	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	3.374.493,27	0,00	0,00	3.374.493,27
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Satz 1 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				3.374.493,27
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				3.374.493,27

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 2017	Ergebnis	Abweichung in	Kontonummer
		2017		in €	2017	2017	
		1	2	3	4	5	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.263.400,00	0,00	3.263.400,00	3.193.703,32	69.696,68	40
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	7.200,00	0,00	7.200,00	7.448,22	-248,22	4011
	1.2 Grundsteuer B	320.200,00	0,00	320.200,00	320.871,38	-671,38	4012
	1.3 Gewerbesteuer	1.165.000,00	0,00	1.165.000,00	1.113.229,66	51.770,34	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.325.200,00	0,00	1.325.200,00	1.303.092,47	22.107,53	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	218.600,00	0,00	218.600,00	221.026,47	-2.426,47	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	9.300,00	0,00	9.300,00	8.998,33	301,67	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	217.900,00	0,00	217.900,00	219.036,79	-1.136,79	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	209.300,00	0,00	209.300,00	930.011,15	-720.711,15	41
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	18.424,00	-18.424,00	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	614.922,77	-614.922,77	4162
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	209.300,00	0,00	209.300,00	296.664,38	-87.364,38	415
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.900,00	0,00	16.900,00	6.593,64	10.306,36	43
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	16.900,00	0,00	16.900,00	-10,54	16.910,54	432
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	6.604,18	-6.604,18	437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	0,00	10.000,00	23.423,01	-13.423,01	441, 443-445
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	0,00	10.000,00	23.423,01	-13.423,01	441
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bauskostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	150,00	-150,00	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	12.100,00	0,00	12.100,00	23.200,02	-11.100,02	47
	darunter:						
	9.1 Zinserträge	7.000,00	0,00	7.000,00	7.082,41	-82,41	471-472
	9.2 Sonstige Finanzerträge	5.100,00	0,00	5.100,00	16.117,61	-11.017,61	473-479
10	+ Sonstige laufende Erträge	389.865,03	0,00	389.865,03	520.360,44	-130.495,41	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 2017	Ergebnis	Abweichung in	Kontonummer
		2017		in €	2017	2017	
		1	2	3	4	5	
	10.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	215.465,03	0,00	215.465,03	378.272,50	-162.807,47	461
	10.2 sonstige laufende Erträge	174.400,00	0,00	174.400,00	142.087,94	32.312,06	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)	3.901.565,03	0,00	3.901.565,03	4.697.441,58	-795.876,55	
12	– Personalaufwendungen	53.500,00	0,00	53.500,00	46.450,31	7.049,69	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	856.760,57	0,00	856.760,57	626.074,29	230.686,28	52
	darunter:						
	14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	59.500,00	0,00	59.500,00	48.767,12	10.732,88	522
	14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	259.228,57	0,00	259.228,57	148.740,83	110.487,74	523
	14.3 sonstige Sach- und Dienstleistungen	800,00	0,00	800,00	426,19	373,81	524
	14.4 Kostenerstattungen	537.232,00	0,00	537.232,00	428.140,15	109.091,85	525
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	389.964,66	0,00	389.964,66	389.964,66	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	1.833.900,00	0,00	1.833.900,00	1.602.273,20	231.626,80	54
	darunter:						
	17.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	23.300,00	0,00	23.300,00	18.150,00	5.150,00	541
	17.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542
	17.3 Gewerbesteuerumlage	131.000,00	0,00	131.000,00	119.399,11	11.600,89	5431
	17.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5441
	17.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	1.159.400,00	0,00	1.159.400,00	1.098.573,55	60.826,45	54421
	17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	520.200,00	0,00	520.200,00	366.150,54	154.049,46	54422
	17.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5443
	17.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5449
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	361.690,72	0,00	361.690,72	304.822,13	56.868,59	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	361.690,72	0,00	361.690,72	304.822,13	56.868,59	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	65.700,00	0,00	65.700,00	18.781,87	46.918,13	57
	darunter:						
	19.1 Zinsaufwendungen	27.700,00	0,00	27.700,00	12.297,12	15.402,88	571-578
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	38.000,00	0,00	38.000,00	6.484,75	31.515,25	579
20	– Sonstige laufende Aufwendungen	337.149,08	0,00	337.149,08	315.042,83	22.106,25	56
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	3.898.665,03	0,00	3.898.665,03	3.303.409,29	595.255,74	
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	2.900,00	0,00	2.900,00	1.394.032,29	-1.391.132,29	
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)	2.900,00	0,00	2.900,00	1.394.032,29	-1.391.132,29	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung						Erläuterung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2017	Ergebnis	Abweichung in 2017	Kontonummer
		2017			2017	2017	
		in €					
		1	2	3	4	5	
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
	darunter:						
	27.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4922
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	2.900,00	0,00	2.900,00	1.394.032,29	-1.391.132,29	
	nachrichtlich:						
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				2.272.303,87		2040
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)				3.666.336,16		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fkt. Nr.)	Ergebnisrechnung													Erläuterung
			Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
in €																
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		3.107.500,00	155.900,00	0,00	0,00	0,00	3.263.400,00	0,00	3.263.400,00	3.193.703,32	69.696,68	3.740.655,68	-546.952,36	0,00	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		207.600,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	209.300,00	0,00	209.300,00	930.011,15	-720.711,15	271.983,80	658.027,35	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	6.699,75	-6.699,75	0,00	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	0,00	16.900,00	6.593,64	10.306,36	23.602,35	-17.008,71	0,00	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		11.900,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	23.423,01	-13.423,01	13.644,60	9.778,41	0,00	441, 443-445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	-150,00	945,98	-795,98	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		8.800,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	23.200,02	-11.100,02	16.376,96	6.823,06	0,00	47
10	+ Sonstige laufende Erträge		214.400,00	0,00	0,00	175.465,03	0,00	389.865,03	0,00	389.865,03	520.360,44	-130.495,41	225.183,62	295.176,82	0,00	46
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		3.567.100,00	159.000,00	0,00	175.465,03	0,00	3.901.565,03	0,00	3.901.565,03	4.697.441,58	-795.876,55	4.299.092,74	398.348,84	0,00	
12	- Personalaufwendungen		53.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.500,00	0,00	53.500,00	46.450,31	7.049,69	43.588,63	2.861,68	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		637.400,00	236.700,00	0,00	0,00	0,00	866.760,57	0,00	866.760,57	626.074,29	230.686,28	676.783,86	-50.709,57	0,00	52
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		326.200,00	45.600,00	0,00	0,00	0,00	18.164,66	0,00	389.964,66	389.964,66	0,00	389.473,91	490,75	0,00	5300-5393, 5395-5399
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5394
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.756.900,00	77.000,00	0,00	0,00	0,00	1.833.900,00	0,00	1.833.900,00	1.602.273,20	231.626,80	1.779.050,52	-176.777,32	0,00	54
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		378.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361.690,72	0,00	361.690,72	304.822,13	56.868,59	290.156,17	14.665,96	0,00	55

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ergebnisrechnung											Erläuterung Kontennummer						
		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				
		2017	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12	13				
19		30.700,00	35.000,00	0,00	0,00	65.700,00	0,00	65.700,00	0,00	65.700,00	0,00	65.700,00	18.781,87	46.918,13	36.634,83	-17.852,96	0,00	57	
20		75.400,00	70.800,00	0,00	175.465,03	15.484,05	337.149,08	337.149,08	0,00	337.149,08	0,00	337.149,08	315.042,83	22.106,25	95.058,59	219.984,24	0,00	56	
21		3.258.100,00	465.100,00	0,00	175.465,03	0,00	3.898.665,03	3.898.665,03	0,00	3.898.665,03	0,00	3.898.665,03	3.303.409,29	595.255,74	3.310.746,51	-7.337,22	0,00		
22		309.000,00	-306.100,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	1.394.032,29	-1.391.132,29	988.346,23	405.686,06	0,00		
23		0,00	0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	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		309.000,00	-306.100,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	1.394.032,29	-1.391.132,29	988.346,23	405.686,06	0,00		
26		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592	
27		0,00	0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493	
30		0,00	0,00	0,00	0,00	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		309.000,00	-306.100,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	1.394.032,29	-1.391.132,29	1.455.243,03	-61.210,74	0,00		
	nachrichtlich:																		
32													2.272.303,87						
33													3.666.336,16						

Nr.	Verweis auf Anhang (Id. Nr.)	Finanzrechnung													Erläuterung
		in €													
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehrzahlungen und ent-sprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme 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		
2017					2017	2017	2017	2017	2017	2017	2016	2016			
1		3.107.500,00	155.900,00	0,00	0,00	3.263.400,00	0,00	3.263.400,00	3.137.976,46	125.423,54	3.770.056,03	-632.079,57	60		
2	+ Steuern und ähnliche Abgaben														
3	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427.959,00	-427.959,00	81.968,95	345.990,05	61		
4	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.699,75	-6.699,75	62		
5	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.900,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	0,00	16.900,00	2.902,98	13.997,02	17.087,82	-14.184,84	63		
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.900,00	-1.900,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	22.715,00	-12.715,00	13.644,60	9.070,40	641		
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	33.267,60	-33.067,60	642, 647, 648		
8	+ 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			
9	- 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			
10	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.800,00	3.300,00	0,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	25.773,33	-13.673,33	15.293,24	10.480,09	67		
11	+ Sonstige laufende Einzahlungen	174.400,00	0,00	0,00	0,00	174.400,00	0,00	174.400,00	137.218,78	37.181,22	136.459,91	758,87	669-668		
12	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.319.500,00	157.300,00	0,00	0,00	3.476.800,00	0,00	3.476.800,00	3.754.745,55	-277.945,55	4.074.477,90	-319.732,35			
13	- Personalauszahlungen	53.500,00	0,00	0,00	0,00	53.500,00	0,00	53.500,00	46.040,31	7.459,69	43.838,63	2.201,68	70		
14	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71		
15	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	637.400,00	236.700,00	0,00	0,00	874.100,00	0,00	874.100,00	659.219,90	224.652,61	867.160,20	-207.940,30	72		
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.756.900,00	77.000,00	0,00	0,00	1.833.900,00	0,00	1.833.900,00	1.752.362,82	81.537,18	1.775.645,76	-23.282,94	74		
17	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	378.000,00	0,00	0,00	0,00	378.000,00	198,99	378.198,99	303.588,17	74.610,82	292.346,50	11.241,67	75		
18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	30.700,00	35.000,00	0,00	0,00	65.700,00	0,00	65.700,00	18.781,87	46.918,13	36.634,83	-17.852,96	77		
19	- Sonstige laufende Auszahlungen												7600-7694, 7696-7699		
20	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 18)	55.400,00	70.800,00	0,00	444.497,02	570.697,02	338,25	571.035,27	521.511,64	49.523,63	522.843,83	-1.332,19			
21	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	2.911.900,00	419.500,00	0,00	444.497,02	3.775.897,02	10.309,75	3.786.206,77	3.301.504,71	484.702,06	3.538.465,75	-236.965,04			
22	+ Außerordentliche Einzahlungen	407.600,00	-262.200,00	0,00	-444.497,02	-299.097,02	-10.309,75	-309.406,77	453.240,84	-762.647,61	536.008,15	-82.767,31			
23	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669		
24	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695		
25	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	407.600,00	-262.200,00	0,00	-444.497,02	-299.097,02	-10.309,75	-309.406,77	453.240,84	-762.647,61	536.008,15	-82.767,31			

Finanzrechnung													Erfäule- rung		
Nr.	Ver- weis auf An- An- hang (fid. Nr.)	Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrreih- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2017	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016		Ergebnis- veränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre
in €															
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)														
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.100,00	0,00	-166.100,00	-540.238,56	374.138,56	-84.113,42	-456.125,14	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	0,00	0,00	102,97	-102,97	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)	-852.600,00	410.300,00	0,00	0,00	0,00	-442.300,00	-2.173.339,33	-2.615.639,33	-86.997,72	-2.528.641,61	451.997,70	-538.995,42	-1.116.891,58	
	nachrichtlich:														
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)									-86.997,72					
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres									3.461.490,99					
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)									3.374.493,27					
	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)									470.324,92					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]														7896

Teilhaushalt 1 Haupt- und Bürgeramt

Nr.	Verweis auf Anhang (ifl. Nr.)	Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
18		378.000,00	0,00	0,00	0,00	-16.309,28	361.690,72	0,00	361.690,72	304.822,13	56.868,59	290.156,17	14.665,96	0,00
19		0,00	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		23.300,00	5.000,00	0,00	0,00	16.309,28	44.609,28	0,00	44.609,28	44.609,28	0,00	17.449,79	27.159,49	0,00
21		701.500,00	76.400,00	0,00	0,00	0,00	777.900,00	0,00	777.900,00	632.192,03	145.707,97	588.152,86	44.039,17	0,00
22		-701.100,00	-76.400,00	0,00	0,00	0,00	-777.500,00	0,00	-777.500,00	-632.042,03	-145.457,97	-581.299,11	-50.742,92	0,00
23		0,00	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		0,00	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														
26		-701.100,00	-76.400,00	0,00	0,00	0,00	-777.500,00	0,00	-777.500,00	-632.042,03	-145.457,97	-581.299,11	-50.742,92	0,00
27		0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-701.100,00	-76.400,00	0,00	0,00	0,00	-777.500,00	0,00	-777.500,00	-632.042,03	-145.457,97	-581.299,11	-50.742,92	0,00

Teilhaushalt 1 Haupt- und Bürgeramt

Teilfinanzrechnung

Nr.	Verweis auf Anhang (fd. Nr.)	in €												
		Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermäßigungen 2017	Übertragene Ermäßigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermäßigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermäßigungen in Haushaltsfolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)														
1		0,00	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		0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.699,75	-6.699,75	0,00
4		0,00	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		0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	727,80	-527,80	0,00
7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	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		0,00	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		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
10		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	200,00	200,00	7.427,55	-7.227,55	0,00
11		33.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.600,00	0,00	33.600,00	27.145,58	6.454,42	25.432,86	1.712,72	160,00
12		0,00	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		259.500,00	52.100,00	0,00	0,00	0,00	311.600,00	5.762,00	317.362,00	248.536,99	68.825,01	394.362,64	-145.825,65	3.954,69
14		6.900,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	19.400,00	0,00	19.400,00	18.150,00	1.250,00	17.766,08	383,92	0,00
15		378.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.000,00	198,99	378.198,99	303.588,17	74.610,82	292.346,50	11.241,67	1.432,95
16		0,00	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		23.300,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	28.300,00	264,01	28.564,01	14.272,92	14.291,09	18.087,30	-3.814,38	1.910,33
18		701.300,00	69.600,00	0,00	0,00	0,00	770.900,00	6.225,00	777.125,00	611.693,66	-165.431,34	747.995,38	-136.301,72	7.457,97
19		-700.900,00	-69.600,00	0,00	0,00	0,00	-770.500,00	-6.225,00	-776.725,00	-611.493,66	-165.231,34	-740.567,83	129.074,17	-7.457,97
20		0,00	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		0,00	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		-700.900,00	-69.600,00	0,00	0,00	0,00	-770.500,00	-6.225,00	-776.725,00	-611.493,66	-165.231,34	-740.567,83	129.074,17	-7.457,97
22.1		0,00	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		-700.900,00	-69.600,00	0,00	0,00	0,00	-770.500,00	-6.225,00	-776.725,00	-611.493,66	-165.231,34	-740.567,83	129.074,17	-7.457,97
23		0,00	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

Nr.	Verweis auf Anhang (ifl. Nr.)	Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehrzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
24		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	18.898,73	-18.898,73	0,00
33		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	18.898,73	-18.898,73	0,00
39		-21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.800,00	0,00	-21.800,00	0,00	-21.800,00	-18.898,73	18.898,73	0,00
40		-722.700,00	-69.600,00	0,00	0,00	0,00	-792.300,00	-6.225,00	-798.525,00	-611.493,66	-187.031,34	-759.466,56	147.972,90	-7.457,97

Teilhaushalt 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:										Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Ergebnis 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
		11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement + Liegenschaften	11402 Bauhof / Gemeindeförderer	12600 Brandschutz	36500 Tageseinrichtungen für Kinder	36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	41200 Gesundheitseinrichtungen	51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	52100 Bau- und Grundstücksordnung	53800 Abwasserbeseitigung	54000 Konzessionsabgaben				54100 Gemeindestraßen
		Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
		2017					2017	in €	2017	2017	2017	2016	2016	13	
1		0,00	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		207.600,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	209.300,00	0,00	209.300,00	232.687,72	-23.387,72	271.983,80	-39.316,08	0,00	
3		0,00	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		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	6.604,18	-6.204,18	6.944,19	-340,01	0,00	
5		11.900,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	23.423,01	-13.423,01	13.644,60	9.778,41	0,00	
6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791,98	-791,98	0,00	
7		0,00	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		0,00	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		0,00	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		214.000,00	0,00	0,00	175.465,03	0,00	389.465,03	0,00	389.465,03	520.153,62	-130.688,59	225.088,08	295.065,54	0,00	
11		433.900,00	-200,00	0,00	175.465,03	0,00	609.165,03	0,00	609.165,03	782.848,53	-173.683,50	518.452,65	264.395,88	0,00	
12		19.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.900,00	0,00	19.900,00	18.894,73	1.005,27	18.405,77	488,96	0,00	
13		0,00	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		361.400,00	181.600,00	0,00	0,00	-16.171,43	526.828,57	0,00	526.828,57	378.014,61	148.813,96	427.883,80	-49.869,19	0,00	
15															
		326.000,00	38.800,00	0,00	0,00	16.171,43	380.971,43	0,00	380.971,43	380.971,43	0,00	380.663,61	307,62	0,00	

Teilhaushalt 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	in €												
			Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
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			
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.900,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	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	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			
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	52.100,00	39.800,00	0,00	175.465,03	267.365,03	0,00	267.365,03	267.365,03	74.877,99	192.487,04	0,00			
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	763.300,00	260.200,00	0,00	175.465,03	1.198.965,03	0,00	1.198.965,03	1.045.245,80	901.831,37	143.414,43	0,00			
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-329.400,00	-260.400,00	0,00	0,00	-589.800,00	0,00	-589.800,00	-262.397,27	-383.378,72	120.981,45	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			
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			
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-329.400,00	-260.400,00	0,00	0,00	-589.800,00	0,00	-589.800,00	-262.397,27	-383.378,72	120.981,45	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			
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			
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-329.400,00	-260.400,00	0,00	0,00	-589.800,00	0,00	-589.800,00	-262.397,27	-383.378,72	120.981,45	0,00			

Nr.	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Teilfinanzrechnung										Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre			
		Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme oder gegenseitige Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtemächtigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017			Ergebnis 2016		
in €																
1		0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		11.900,00	-1.900,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		174.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		186.300,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		19.900,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		361.400,00	181.600,00	0,00	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		3.900,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		32.100,00	39.800,00	0,00	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		417.300,00	221.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		-231.000,00	-223.300,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		-231.000,00	-223.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1		0,00	0,00	0,00	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		-231.000,00	-223.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		0,00	780.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13																
11																
10																
9																
8																
7																
6																
5																
4																
3																
2																
1																

Teilhaushalt 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt

Nr.	Verweis auf Anhang (IId, Nr.)	in €												
		Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24		0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
25		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	391.252,50	-351.252,50	78.655,00	312.597,50	0,00
27		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		40.000,00	840.000,00	0,00	0,00	0,00	880.000,00	0,00	880.000,00	1.299.731,23	-419.731,23	130.019,01	1.169.712,22	0,00
32		10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00	389,96	10.430,04	119.278,83	-118.908,87	0,00
33		1.101.500,00	-182.500,00	0,00	0,00	0,00	919.000,00	2.144.577,14	3.063.577,14	1.436.602,76	1.626.974,38	462.582,17	974.020,59	1.097.778,72
34		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		1.112.300,00	-182.500,00	0,00	0,00	0,00	929.800,00	2.144.577,14	3.074.377,14	1.436.972,72	1.637.404,42	581.861,00	855.111,72	1.097.778,72
39		-1.072.300,00	1.022.500,00	0,00	0,00	0,00	-49.800,00	-2.144.577,14	-2.194.377,14	-137.241,49	-2.057.135,65	-451.841,99	314.600,50	-1.097.778,72
40		-1.303.300,00	799.200,00	0,00	0,00	0,00	-504.100,00	-2.148.661,89	-2.652.761,89	-423.752,75	-2.229.009,14	-708.408,17	284.655,42	-1.105.792,16

Teilhaushalt 3 Haushalt und Finanzen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	in €												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2017	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis- veränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
	Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:													
	11600 Finanzen													
	55200 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz													
	61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen													
	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft													
	61300 Abwicklung Vorjahre													
	62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens													
	62700 Wertpapiere des Umlaufvermögens													
	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)													
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.107.500,00	155.900,00	0,00	0,00	0,00	3.263.400,00	0,00	3.263.400,00	3.193.703,32	69.696,68	3.740.655,68	-546.952,36	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	697.343,43	-697.343,43	0,00	697.343,43	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	-10,54	16.510,54	-16.668,70	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	8.800,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	23.200,02	-11.100,02	16.376,96	6.823,06	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206,82	-206,82	95,54	111,28	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.132.800,00	159.200,00	0,00	0,00	0,00	3.292.000,00	0,00	3.292.000,00	3.914.443,05	-622.443,05	3.773.786,34	140.656,71	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	16.500,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	19.172,64	327,36	19.179,67	-7,03	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	825,23	825,23	0,00	825,23	825,23	0,00	825,23	0,00	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.746.100,00	64.500,00	0,00	0,00	0,00	1.810.600,00	0,00	1.810.600,00	1.584.123,20	226.476,80	1.761.391,74	-177.268,54	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	30.700,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	65.700,00	0,00	65.700,00	18.781,87	46.918,13	36.634,83	-17.852,96	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	26.000,00	0,00	0,00	-825,23	25.174,77	0,00	25.174,77	3.068,52	22.106,25	2.730,81	337,71	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.793.300,00	128.500,00	0,00	0,00	0,00	1.921.800,00	0,00	1.921.800,00	1.625.971,46	295.828,54	1.820.762,28	-194.790,82	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	1.339.500,00	30.700,00	0,00	0,00	0,00	1.370.200,00	0,00	1.370.200,00	2.288.471,59	-918.271,59	1.953.024,06	335.447,53	0,00

n:\hkr\form-hh\F-teilhaushalt.rtf

Teilhaushalt 3 Haushalt und Finanzen

Nr.	Verweis auf Anhang (lt. Nr.)	in €												
		Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehreträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
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	
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	
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	1.339.500,00	30.700,00	0,00	0,00	1.370.200,00	0,00	2.288.471,59	-918.271,59	1.953.024,06	335.447,53	0,00	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	
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	
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	1.339.500,00	30.700,00	0,00	0,00	1.370.200,00	0,00	2.288.471,59	-918.271,59	1.953.024,06	335.447,53	0,00	0,00	

Teilhaushalt 3 Haushalt und Finanzen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Teilfinanzrechnung													Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016		
in €																
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		3.107.500,00	155.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.263.400,00	0,00	3.263.400,00	3.137.976,46	125.423,54	3.770.056,03	-632.079,57	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	427.255,52	-427.255,52	24.726,20	402.529,32	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	2.902,98	13.597,02	-16.676,22	-13.773,24	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	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	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	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	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		8.800,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	25.773,33	-13.673,33	15.233,24	10.480,09	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,82	-1,82	95,54	-93,72	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.132.800,00	159.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.292.000,00	0,00	3.292.000,00	3.593.910,11	-301.910,11	3.826.847,23	-232.937,12	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	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	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		16.500,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	19.172,64	327,36	19.179,67	-7,03	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.746.100,00	64.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.810.600,00	0,00	1.810.600,00	1.734.212,82	76.387,18	1.757.879,68	-23.666,86	3.641,45
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	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		30.700,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.700,00	0,00	65.700,00	18.781,87	46.918,13	36.634,83	-17.852,96	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	26.000,00	0,00	0,00	444.497,02	0,00	470.497,02	0,00	470.497,02	470.497,02	0,00	480.010,89	-9.513,87	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		1.793.300,00	128.500,00	0,00	0,00	444.497,02	0,00	2.366.297,02	0,00	2.366.297,02	2.242.664,35	123.632,67	2.293.705,07	-51.040,72	3.641,45
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		1.339.500,00	30.700,00	0,00	0,00	-444.497,02	0,00	925.702,98	0,00	925.702,98	1.351.245,76	-425.542,78	1.533.142,16	-181.896,40	-3.641,45
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	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	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		1.339.500,00	30.700,00	0,00	0,00	-444.497,02	0,00	925.702,98	0,00	925.702,98	1.351.245,76	-425.542,78	1.533.142,16	-181.896,40	-3.641,45
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	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		1.339.500,00	30.700,00	0,00	0,00	-444.497,02	0,00	925.702,98	0,00	925.702,98	1.351.245,76	-425.542,78	1.533.142,16	-181.896,40	-3.641,45
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	0,00

Teilhaushalt 3 Haushalt und Finanzen

Nr.	Verweis auf Anhang (Iid. Nr.)	Ansatz 2017	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehrzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2017	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2017	Ergebnis 2017	Abweichung in 2017	Ergebnis 2016	Ergebnisveränderung gegenüber 2016	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
24		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	0,00	0,00	444.497,02	0,00	444.497,02	0,00	444.497,02	470.324,92	-25.827,90	477.288,28	-6.963,36	0,00
31		0,00	0,00	0,00	444.497,02	0,00	444.497,02	0,00	444.497,02	470.324,92	-25.827,90	477.288,28	-6.963,36	0,00
32		0,00	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		0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	18.452,44	368.452,44	333.083,43	35.369,01	6.547,56	326.535,87	0,00
34		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	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		0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	18.452,44	368.452,44	333.083,43	35.369,01	6.547,56	326.535,87	0,00
39		0,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	94.497,02	-18.452,44	76.044,58	137.241,49	-61.196,91	470.740,72	-333.499,23	0,00
40		1.339.500,00	-319.300,00	0,00	0,00	0,00	1.020.200,00	-18.452,44	1.001.747,56	1.488.487,25	-486.739,69	2.003.882,88	-515.395,63	-3.641,45

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	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Haupt- und Bürgeramt	11101 Gremien	36100 Förderung von Kindern in	11400 Zentrale Dienste	11900 Recht	12200 Ordnungsangele- genheiten	12300 Verkehrsangeleg- enheiten
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.193.703,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	930.011,15	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	6.593,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.423,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	150,00	150,00	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	23.200,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	520.360,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	4.697.441,58	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Personalaufwendungen	46.450,31	27.555,58	27.555,58	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	626.074,29	228.887,04	0,00	0,00	0,00	0,00	4.211,73	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	389.964,66	8.168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103,86	0,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.602.273,20	18.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	304.822,13	304.822,13	0,00	304.822,13	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	18.781,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	315.042,83	44.609,28	4.574,81	0,00	3.076,99	26.938,62	5.309,58	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	3.303.409,29	632.192,03	32.130,39	304.822,13	3.076,99	26.938,62	9.625,17	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	1.394.032,29	-632.042,03	-31.980,39	-304.822,13	-3.076,99	-26.938,62	-9.625,17	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	1.394.032,29	-632.042,03	-31.980,39	-304.822,13	-3.076,99	-26.938,62	-9.625,17	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	1.394.032,29	-632.042,03	-31.980,39	-304.822,13	-3.076,99	-26.938,62	-9.625,17	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	2
		21100	21500	28100	29100	33100	36200	42100	
		Grundschulen	Regionale Schulen	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Förderung von Kirchgemeinden und	Förderung von Trägern der	Jugendarbeit	Förderung des Sports	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.667,72
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	6.604,18
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.423,01
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520.153,62
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782.848,53
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.894,73
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.258,88	102.416,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.014,61
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.010,57	0,00	0,00	0,00	7.053,57	0,00	0,00	380.971,43
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.150,00	0,00	12.000,00	0,00	5.000,00	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	4.651,12	0,00	0,00	58,16	0,00	267.365,03
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	123.269,45	102.416,43	5.801,12	0,00	19.053,57	58,16	5.000,00	1.045.245,80
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-123.269,45	-102.416,43	-5.801,12	0,00	-19.053,57	-58,16	-5.000,00	-262.397,27
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)	-123.269,45	-102.416,43	-5.801,12	0,00	-19.053,57	-58,16	-5.000,00	-262.397,27
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)	-123.269,45	-102.416,43	-5.801,12	0,00	-19.053,57	-58,16	-5.000,00	-262.397,27

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		54100	11401	11402	12600	36500	36600	41200	51100
		Gemeindestraßen	Zentrales Grundstücks- und	Bauhof / Gemeindearbeiter	Brandschutz	Tageseinrichtungen für Kinder	Einrichtungen der Kinder- und	Gesundheitseinrichtungen	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 Umlage und sonstige Transfererträge	229.125,08	0,00	0,00	851,30	0,00	68,31	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	6.569,75	0,00	0,00	34,43	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	23.423,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	378.272,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	235.694,83	401.695,51	0,00	885,73	0,00	68,31	0,00	0,00
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	4.080,00	0,00	7.252,34	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	169.304,91	0,00	138.928,78	16.964,24	0,00	742,20	14,49	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	355.224,97	59,64	5.166,16	3.975,98	6.256,59	4.620,43	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	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	3.534,30	247.148,71	0,00	14.878,79	0,00	50,02	999,60	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	528.064,18	247.208,35	144.094,94	39.899,01	6.256,59	12.664,99	1.014,09	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-292.369,35	154.487,16	-144.094,94	-39.013,28	-6.256,59	-12.596,68	-1.014,09	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-292.369,35	154.487,16	-144.094,94	-39.013,28	-6.256,59	-12.596,68	-1.014,09	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-292.369,35	154.487,16	-144.094,94	-39.013,28	-6.256,59	-12.596,68	-1.014,09	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		52100 Bau- und Grundstücksord- nung	53800 Abwasserbereiti- gung	54000 Konzessionsabg- aben	54400 Bundesstraßen	55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	55400 Naturschutz und Landschaftspfleg- e	57100 Wirtschaftsförder- ung
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	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	700,69	0,00	1.922,34
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	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
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	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
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	141.881,12	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	0,00	141.881,12	0,00	700,69	0,00	1.922,34
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.562,39
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	40.508,73	0,00	0,00	0,00	0,00	11.451,26
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	806,18	0,00	4.861,48
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
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	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
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	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	0,00	753,61
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	0,00	40.508,73	0,00	0,00	806,18	0,00	24.628,74
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	0,00	-40.508,73	141.881,12	0,00	-105,49	0,00	-22.706,40
23	+ Außerordentliche Erträge	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
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	0,00	-40.508,73	141.881,12	0,00	-105,49	0,00	-22.706,40
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	0,00	-40.508,73	141.881,12	0,00	-105,49	0,00	-22.706,40

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	Sonstig	Sonstig
		Haushalt und Finanzen	Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	Finanzen	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abwicklung Vorjahre	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	Wertpapiere des Umlaufvermögens
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.193.703,32	3.193.703,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	697.343,43	697.343,43	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	-10,54	0,00	0,00	-10,54	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23.200,02	10.392,75	0,00	0,00	7.090,10	0,00	5.717,17	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge	206,82	0,24	0,00	0,00	206,58	0,00	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.914.443,05	3.901.439,74	0,00	-10,54	7.296,68	0,00	5.717,17	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	19.172,64	0,00	0,00	19.172,64	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	825,23	0,00	0,00	825,23	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	1.584.123,20	1.584.123,20	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	18.781,87	6.484,75	0,00	0,00	12.297,12	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.068,52	174,17	0,00	2.894,35	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.625.971,46	1.590.782,12	0,00	22.892,22	12.297,12	0,00	0,00	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	2.288.471,59	2.310.657,62	0,00	-22.902,76	-5.000,44	0,00	5.717,17	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	2.288.471,59	2.310.657,62	0,00	-22.902,76	-5.000,44	0,00	5.717,17	0,00
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	2.288.471,59	2.310.657,62	0,00	-22.902,76	-5.000,44	0,00	5.717,17	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	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Haupt- und Bürgeramt	11101 Gremien	36100 Förderung von Kindern in	11400 Zentrale Dienste	11900 Recht	12200 Ordnungsangele- genheiten	12300 Verkehrsangeleg- enheiten
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.137.976,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	427.959,00	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	2.902,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	25.773,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	137.218,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.754.745,55	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalauszahlungen	46.040,31	27.145,58	27.145,58	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	659.219,90	248.536,99	0,00	0,00	0,00	0,00	6.019,04	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.752.362,82	18.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	303.588,17	303.588,17	0,00	303.588,17	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	18.781,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	521.511,64	14.272,92	4.259,76	0,00	3.484,80	3.325,51	0,00	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	3.301.504,71	611.693,66	31.405,34	303.588,17	3.484,80	3.325,51	6.019,04	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	453.240,84	-611.493,66	-31.205,34	-303.588,17	-3.484,80	-3.325,51	-6.019,04	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	453.240,84	-611.493,66	-31.205,34	-303.588,17	-3.484,80	-3.325,51	-6.019,04	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	453.240,84	-611.493,66	-31.205,34	-303.588,17	-3.484,80	-3.325,51	-6.019,04	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	908.478,73	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	391.252,50	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	470.324,92	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)	1.770.056,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	369,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.769.686,19	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)	1.770.056,15	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)	453.240,84	-611.493,66	-31.205,34	-303.588,17	-3.484,80	-3.325,51	-6.019,04	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	2
		21100	21500	28100	29100	33100	36200	42100	
		Grundschulen	Regionale Schulen	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Förderung von Kirchgemeinden und	Förderung von Trägern der	Jugendarbeit	Förderung des Sports	Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703,48
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	22.715,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.216,96
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.635,44
11	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.894,73
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	140.101,52	102.416,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391.510,27
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.150,00	0,00	12.000,00	0,00	5.000,00	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	3.144,69	0,00	0,00	58,16	0,00	36.741,70
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	140.101,52	102.416,43	4.294,69	0,00	12.000,00	58,16	5.000,00	447.146,70
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-140.101,52	-102.416,43	-4.294,69	0,00	-12.000,00	-58,16	-5.000,00	-286.511,26
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)	-140.101,52	-102.416,43	-4.294,69	0,00	-12.000,00	-58,16	-5.000,00	-286.511,26
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)	-140.101,52	-102.416,43	-4.294,69	0,00	-12.000,00	-58,16	-5.000,00	-286.511,26
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908.478,73
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	391.252,50
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	1.299.731,23
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,96
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.436.602,76
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	1.436.972,72
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	-137.241,49
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-140.101,52	-102.416,43	-4.294,69	0,00	-12.000,00	-58,16	-5.000,00	-423.752,75

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		54100	11401	11402	12600	36500	36600	41200	51100
		Gemeindestraßen	Zentrales Grundstücks- und	Bauhof / Gemeindegarten	Brandschutz	Tageseinrichtungen für Kinder	Einrichtungen der Kinder- und	Gesundheitseinrichtungen	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	703,48	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	22.715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	703,48	22.715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	4.080,00	0,00	7.252,34	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	162.856,07	0,00	157.265,60	18.434,23	0,00	742,20	14,49	0,00
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	3.534,30	17.781,16	0,00	14.622,48	0,00	50,15	0,00	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	166.390,37	17.781,16	157.265,60	37.136,71	0,00	8.044,69	14,49	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-165.686,89	4.933,84	-157.265,60	-37.136,71	0,00	-8.044,69	-14,49	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-165.686,89	4.933,84	-157.265,60	-37.136,71	0,00	-8.044,69	-14,49	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-165.686,89	4.933,84	-157.265,60	-37.136,71	0,00	-8.044,69	-14,49	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908.478,73	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	391.252,50	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	391.252,50	0,00	0,00	0,00	0,00	908.478,73	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	369,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	65.834,90	513,96	0,00	1.916,99	0,00	0,00	1.368.366,91	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)	66.204,86	513,96	0,00	1.916,99	0,00	0,00	1.368.366,91	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-66.204,86	390.738,54	0,00	-1.916,99	0,00	0,00	-459.888,18	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-231.891,75	395.672,38	-157.265,60	-39.053,70	0,00	-8.044,69	-459.902,67	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (1 Haupt- und Bürgeramt, 2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, 3 Haushalt und Finanzen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		52100	53800	54000	54400	55100	55400	57100	57300
		Bau- und Grundstücksordnung	Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Bundesstraßen	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Naturschutz und Landschaftspflege	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	137.216,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	137.216,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	– Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.562,39
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	40.526,63	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	11.571,05
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	0,00	753,61
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	0,00	40.526,63	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	19.887,05
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	0,00	-40.526,63	137.216,96	0,00	0,00	0,00	-100,00	-19.887,05
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)	0,00	-40.526,63	137.216,96	0,00	0,00	0,00	-100,00	-19.887,05
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)	0,00	-40.526,63	137.216,96	0,00	0,00	0,00	-100,00	-19.887,05
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	0,00	0,00	0,00	-30,00
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	-30,00
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	30,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	0,00	-40.526,63	137.216,96	0,00	0,00	0,00	-100,00	-19.857,05

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	Sonstig	Sonstig
			61100	11600	55200	61200	61300	62600	62700
		Haushalt und Finanzen	Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	Finanzen	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abwicklung Vorjahre	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	Wertpapiere des Umlaufvermögens
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.137.976,46	3.137.976,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	427.255,52	427.255,52	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	2.902,98	0,00	0,00	2.902,98	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	25.773,33	12.859,75	0,00	0,00	7.196,41	0,00	5.717,17	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1,82	0,24	0,00	0,00	1,58	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.593.910,11	3.578.091,97	0,00	2.902,98	7.197,99	0,00	5.717,17	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	19.172,64	0,00	0,00	19.172,64	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.734.212,82	1.734.212,82	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	18.781,87	6.484,75	0,00	0,00	12.297,12	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	470.497,02	172,10	0,00	0,00	470.324,92	0,00	0,00	0,00
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.242.664,35	1.740.869,67	0,00	19.172,64	482.622,04	0,00	0,00	0,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	1.351.245,76	1.837.222,30	0,00	-16.269,66	-475.424,05	0,00	5.717,17	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	1.351.245,76	1.837.222,30	0,00	-16.269,66	-475.424,05	0,00	5.717,17	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	1.351.245,76	1.837.222,30	0,00	-16.269,66	-475.424,05	0,00	5.717,17	0,00
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	470.324,92	0,00	0,00	0,00	470.324,92	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	470.324,92	0,00	0,00	0,00	470.324,92	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	333.083,43	0,00	0,00	333.083,43	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)	333.083,43	0,00	0,00	333.083,43	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	137.241,49	0,00	0,00	-333.083,43	470.324,92	0,00	0,00	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	1.488.487,25	1.837.222,30	0,00	-349.353,09	-5.099,13	0,00	5.717,17	0,00

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 54
 Produkt 54100

Gestaltung Umwelt
 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gemeindestraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt)						
Produkt:	541000000 - 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 gemeindeeigenen Straßen mit deren Anlagen (u.a. Straßenbeleuchtung, Entwässerung). Straßenunterhaltung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Das Produkt befindet sich im Deckungskreis des Teilhaushalts 2. Außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen fallen nicht an.					
Auftragsgrundlage:						
Art der Aufgabe:	freiwillig, pflicht					
Produktart:	extern					
Zielgruppe:	BürgerInnen					
Ziele:	Einsparungen von Energie bei der Straßenbeleuchtung.					
Leistungen:						
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2017 einschl. Nachträge	60.000,00	379.100,00	-319.100,00	206.000,00	638.600,00	-432.600,00
Ergebnis 2017	703,48	232.595,23	-231.891,75	235.694,83	528.064,18	-292.369,35
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-59.296,52	-146.504,77	87.208,25	29.694,83	-110.535,82	140.230,65
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Planung 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017 (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis 2016
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 55
 Produkt 55100

Gestaltung Umwelt
 Natur- und Landschaftspflege
 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Bau-, Entwicklungs- und Liegenschaftsamt)						
Produkt:	551000000 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	55 Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe:	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem andrem Produkt zugeordnet)					
Produktverantwortung:	Bau-/Entwicklungs- und Liegenschaftsamt, Herr Rüdiger Pampel					
Beschreibung des Produktes:	Bau, Betrieb und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen und Parkanlagen, Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege u.a.					
Auftragsgrundlage:						
Art der Aufgabe:	freiwillig					
Produktart:	extern					
Zielgruppe:	BürgerInnen					
Ziele: Optimierung bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung						
Leistungen:						
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2017 einschl. Nachträge	0,00	9.500,00	-9.500,00	600,00	10.500,00	-9.900,00
Ergebnis 2017	0,00	0,00	0,00	700,69	806,18	-105,49
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	0,00	9.500,00	-9.500,00	-100,69	9.693,82	-9.794,51
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Planung 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017 (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis 2016
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						

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

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

1. Prüfung des Jahresabschlusses sowie der Anlagen zum Jahresabschluss

A. Aktiva

1. Anlagevermögen (15.168.456,76 EUR; VJ. 13.764.228,41 EUR)

Alle Konten wurden mit Haushaltsvortrag zum 31.12.2016, Endbestand 31.12.2017 und die ermittelten Veränderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr stichprobenartig geprüft. Es erfolgte eine Kontrolle der Buchwerte mit den Werten des Anlagevermögens. Hieraus ergaben sich keine Beanstandungen.

33100.013000 Gezahlte Investitionszuschüsse (476.488,10 EUR; Vj. 483.541,67 EUR)

Die Veränderungen zum Vorjahr betragen 7.053,57 EUR und beinhalten ausschließlich die planmäßigen Abschreibungen.

54100.0482400 Gemeinestraßen (6.229.715,32 EUR; Vj. 6.141.417,68 EUR)

Die Veränderung der Gemeinestraßen belaufen sich auf 88.297,64 EUR und beinhalten neben den planmäßigen Abschreibungen auch die Aktivierung der Regenwasserleitung in Roggentin. Diese war bisher als Anlagen im Bau (55200.0960001) bilanziert und wurde im Jahr 2017 aufgrund der Fertigstellung der Leitung entsprechend aktiviert. Das Abnahmeprotokoll vom 28.8.2017 lag zur Prüfung vor, ebenso die Ermittlung der Herstellungskosten in Höhe von 339.939,15 EUR (Anlage 1). Die Aktivierung in der Bilanz, die Erfassung im Anlagevermögen sowie die Festlegung der Nutzungsdauer erfolgten korrekt.

41200.0960000 Anlagen im Bau (1.686.714,28 EUR; Vj. 276.316,26 EUR)

Die Veränderungen betragen 1.410.398,02 EUR und beinhalten die Herstellungskosten für den Neubau des Medizinisch-Therapeutischen Zentrums in Roggentin. Da die Baumaßnahme noch nicht abgeschlossen wurde, erfolgt der Ausweis unter „Anlagen im Bau“. Es wurden alle 70 Belege geprüft. Die Zuordnung zu den Herstellungskosten erfolgte korrekt. Die Beträge ergeben insgesamt den Zugangsbetrag. Bei einem Beleg (AG Nr. 70018179) fehlte die Unterschrift des Bürgermeisters (Anlage 2). Alle anderen Belege waren ordnungsgemäß unterzeichnet.

2. Umlaufvermögen (5.587.667,70 EUR; Vj. 5.431.929,49 EUR)

Alle Konten wurden mit Haushaltsvortrag zum 31.12.2016, Endbestand 31.12.2017 und die ermittelten Veränderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr stichprobenartig geprüft.

2.1 Vorräte

11401.1431000 Fertige Erzeugnisse (1.641.294,71 EUR; Vj. 1.833.014,01 EUR)

In dieser Bilanzposition werden die Grundstücke ausgewiesen, die verkauft und damit nicht mehr dauerhaft durch die Gemeinde genutzt werden.

Die Stichprobe umfasste ein Grundstück in der **Gemarkung Roggentin Flur 1 Flurstück 84/32**, welches sich seit dem 8.6.1993 im Eigentum der Gemeinde befindet. Der Buchwert zum Zeitpunkt der Veräußerung betrug 149.502,30 EUR, die Erträge aus der Veräußerung belaufen sich auf 146.863,50 EUR. Damit hat sich aus dieser Veräußerung ein Verlust in Höhe von 2.638,50 EUR ergeben. Der Buchwert wurde über das Konto „Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen“ ausgebucht. Die Veräußerung von Grundstücken mit einem Verlust ist nicht zulässig, § 56 Abs. 4 KV M-V. Die Prüfung wurde dahingehend ausgeweitet. Es wurde festgestellt, dass im Jahr 2017 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (11401.4611200) in Höhe von **378.272,50 EUR** erzielt wurden. Dagegen beträgt der Buchwert der veräußerten Grundstücke (11401.5651200) 229.367,54.

Das Amt hat aufzuklären, ob für die im Jahr 2017 getätigten Grundstücksverkäufe im Einzelnen tatsächliche Verluste erzielt wurden. Dabei ist zu prüfen, welche Flächen ggf. geteilt wurden sowie welche Erträge ggf. im Jahr 2016 oder 2018 vereinnahmt wurden. Die Zuarbeit des Amtes hat ergeben, dass aus dem Veräußerungsgeschäft insgesamt keine Verluste entstanden sind. (Anlage 3) Das Amt wird ebenfalls darum gebeten, mit der Aufsichtsbehörde abzustimmen, weshalb bei Buchwertabgängen immer nur das Konto 11401.5651200 Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen bebucht werden kann. Dies ist irreführend, da die Gemeinde Veräußerungsvorgänge nicht mit Verlust ausführen darf. Es zu klären, ob das Konto auch umbenannt werden darf.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (3.946.372,99 EUR; Vj. 3.598.915,48 EUR)

Die Werthaltigkeit der Forderungen konnte nicht geprüft werden. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen wurden nicht gebildet. Die Handlungsanweisung sind im Amt bereits formuliert und kurz vor der Umsetzung.

Die stichprobenbasierte Kontrolle der Bilanzpositionen mit der offenen Posten-Liste führte zu keinen Beanstandungen.

61100.1535.101 Gewerbesteuer (80.741.82 EUR; Vj. 42.106,49 EUR)

Die Forderungen der Gewerbesteuer umfassen die mit den Gewerbesteuerbescheid festgesetzten Steuern. Diese fordern immer einen Gewerbesteuermessbescheid seitens des Finanzamtes. Sollte ein Steuerpflichtiger seine Steuererklärungen nicht fristgerecht einreichen, erfolgt dementsprechend auch keine Festsetzung der Gewerbesteuer. Folglich können auch deshalb immer wieder zu Schwankungen im Gewerbesteueraufkommen entstehen.

Die Forderungen der Gewerbesteuer sind im Jahr 2017 um 38.635,33 EUR gestiegen. Die Forderungen insgesamt teilen sich auf folgende Veranlagungszeiträume auf:

2006:	19.001,37 EUR
2008:	91,00 EUR
2009:	378,00 EUR
2010:	483,00 EUR
2011:	156,00 EUR
2013:	440,35 EUR
2015:	4.104,00 EUR
2016:	47.227,30 EUR
2017:	8.860,80 EUR

Die Fälligkeiten werden wöchentlich überwacht und entsprechend rechtzeitig angemahnt. Etwaige Forderungen aus älteren Veranlagungsjahren können aus Betriebsprüfungen entstehen.

Hinsichtlich der Bewertung der Forderungen wird auf den allgemeinen Hinweis verwiesen.

Eine Stichprobe des Personenkontos 9946 ergab, dass Gewerbesteuervorauszahlungen für das Veranlagungsjahr 2018 im Jahr 2017 festgesetzt wurden. Hintergrund ist, dass für den Steuerpflichtigen aufgrund seines von Kalenderjahr abweichenden Wirtschaftsjahres zwei Fälligkeiten im Prüfungsjahr und zwei Fälligkeiten im Folgejahre liegen. Die Zuordnung zum Haushaltsjahr 2017 ist somit korrekt (Anlage 4).

Konto 541000.1659008 Forderungen aus L.u.L. privater Bereich (0,00 EUR; Vj. 12.980,00 EUR)

Die Forderung beruht auf Erträgen aus der Veräußerung eines Grundstücks. Die Veränderung der Forderungen in Höhe von 12.980,00 € war eine Nachberechnung nach der Endvermessung des im Jahr 2016 verkauften Grundstückes. Diese Nachforderung wurde im Jahr 2017 beglichen.

2.2.6.1 Forderungen ggü. dem Amt aus gemeinsamem Zahlungsmittelbestand (3.374.493,27 EUR; Vj. 3.461.490,99 EUR)

Die liquiden Mittel, die über das Amt Carbak geführt werden, wurden geprüft. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden die Konten ausgewiesen. Die Übersichten je Konto liegen in der Anlage 5 dem Protokoll bei. Die Salden werden beim Jahresabschluss des Amtes mit den jeweiligen Saldenbestätigungen der Banken geprüft. Insofern wird auf die Prüfung des Jahresabschlusses des Amtes für das Jahr 2017 verwiesen.

**2.2.6.2 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich
 61100.1544299 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich
 (154.002,63 EUR, Vj. 5.007,89 EUR)**

Die Forderung beinhaltet die Rückzahlung der Amtsumlage für das Jahr 2017 an die Gemeinde. Die Auszahlung ist am 6.6.2019 erfolgt. (Anlage 6)

Es ist anzustreben, die Jahresabschlüsse des Amtes Carbak zukünftig fristgerecht aufzustellen, um eine zeitlich angemessene Rückzahlung bzw. Forderung an die Gemeinden gewährleisten zu können.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR; Vj. 0,00 EUR)

Es wurden keine aktiven Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

B. Passiva

1. Eigenkapital (16.313.375,41 EUR; Vj. 14.919.342,92 EUR)

Alle Konten wurden mit Haushaltsvortrag zum 31.12.2016, Endbestand 31.12.2017 und die ermittelten Veränderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr stichprobenartig geprüft.

Die allgemeine Kapitalrücklage hat sich aufgrund einer Bewertung eines Flurstücks um 0,20 EUR auf 12.647.039,25 EUR verändert.

Der Ergebnisvortrag in Höhe von 2.272.303,87 € ergibt sich aus dem Jahresüberschuss 2016 in Höhe von 817.060,84 EUR und Vorträgen aus Vorjahren in Höhe von 1.455.243,03 EUR.

2. Sonderposten (4.328.538,21 EUR; Vj. 3.723.328,04 EUR)

Alle Konten wurden mit Haushaltsvortrag zum 31.12.2016, Endbestand 31.12.2017 und die ermittelten Veränderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr stichprobenartig geprüft.

41200.2331000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen (947.462,66 EUR; Vj. 38.983,93 EUR)

Die Zuführung zum Sonderposten beruht auf die erhaltenen Zuwendungen für den Neubau des Medizinisch-Technischen Zentrums in Roggentin. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

3. Rückstellungen (28.922,69 EUR; Vj. 0,00 EUR)

Es wurden Rückstellungen für Rechtsanwaltskosten für vier laufenden Gerichtsverfahren gebildet.

Für eine gebildete Rückstellung lag die Rechnung bereits vor. Sobald Rechnungen vorliegen, ist die Verbindlichkeit als Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen auszuweisen.

Rückstellungen sind ungewiss und daher mit einen geschätzten und vor allem gerundeten Wert (auf volle 100) auszuweisen.

4. Verbindlichkeiten (85.288,15 EUR; Vj. 553.486,94 EUR)

Konto 61200.3152310 Investitionskredit von Sparkassen

Das Darlehen wurde vollständig getilgt. Jahreskontoauszug lag vor und wurde abgeglichen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich wurden mit den offenen Posten-Listen abgestimmt. Die Prüfung ergab keine Abweichungen.

Die Verbindlichkeiten entstanden im Wesentlichen für den Neubau der Kindertagesstätte (19.144,14 EUR) sowie dem Neubau des Medizinisch-Technischen-Zentrums (43.030,71 EUR).

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR; Vj. 0,00 EUR)

Es wurden keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

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.

11401.4611200 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (378.272,50 EUR)
6 Belege; in Ordnung

12600.561400 Aufwendungen für die allgemeine Betreuung von Bediensteten (1.977,83 EUR)
9 Belege, in Ordnung

54100.5236000 Unterhalt der Maschinen und technischen Anlagen (5.382,95 EUR)
54100.5236003 Unterhaltung technischer Anlagen – LED OT Fresendorf (6.153,19 EUR)
54100.5236004 Unterhaltung technischer Anlagen – LED OT Kösterbeck (80.325,19 EUR)
26 Belege, in Ordnung

11101.5613100 Fahrkostenerstattung (482,29 EUR)
5 Belege, in Ordnung

Es wurden dem Bürgermeister Fahrtkosten erstattet. Dies ist nach § 16 Abs. 2 Entschädigungsverordnung M-V zulässig.

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.

Stichproben:

12600.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (5.151,68 EUR)

Soll-Stellung laut Haushalt und Buchungsbeleg: 6.500 EUR

Damit wurde der Ansatz der geplanten Ausgaben eingehalten.

Im Buchungsprogramm war ein Ansatz von 3.000 EUR hinterlegt. Es wurde festgestellt, dass die Nachtragshaushaltsordnung im Programm H&H nicht eingepflegt wurde.

28100.5699000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit – Veranstaltungen des Dorfgemeinschaftslebens (4.158,55 EUR)

Prüfung in Ordnung, der Planansatz wurde nicht überschritten.

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

Es ist jedoch darauf zu achten, dass der Nachtragshaushalt auch im Programm H&H unter „Ansatz“ eingepflegt wird.

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.

Eine Kosten- und Leistungsrechnung wird nicht geführt.

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

Die laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde erfolgte durch das Amt Carbäk den Abgleich der ausgewiesenen Liquiditätsbestände mit den Kontoauszügen und Saldenmitteilungen zum 31.12.2017.

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 für die Kassen des Amtes Carbäk durch die leitende Verwaltungsbeamtin wurde 2017 laut Kassenbuch am 05.12.2017 durchgeführt. Das Gemeindeprüfungsamt des Landkreises Rostock hat seine unvermutete Kassenprüfung am 13.09.2017 vorgenommen. Der Bericht wurde ohne Beanstandungen erteilt. Für die Gemeinde Roggentin wird keine eigene Kasse geführt.

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. (Anlage 7)

9. Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres

Die durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes festgelegten Vergaben wurde geprüft mit folgenden Prüfergebnissen:

Vergabevolumen 2017 insgesamt:	85.783,90 EUR
davon 10 %:	8.578,39 EUR

Über die Vergaben liegt eine Übersicht als Anlage 8 bei.

Stichproben:

MTZ Fußbodenverlegearbeiten (Los 12) – 1507-12

Kostenschätzung Planungsbüro: 66.379,39 EUR

Ergebnis nach Ausschreibung: 47.577,27 EUR

8 Unternehmen wurden angeschrieben, 5 Angebote wurden zurück geschickt, 1 Angebot wurde ausgeschlossen.

Die Vergabe erfolgte ordnungsgemäß. Mit Beschluss GV 03/04/2017 wurde das Angebot bestätigt.

MTZ Fliesenlegerarbeiten (Los 13) – 1507 - 13

Kostenschätzung Planungsbüro: 36.150,43 EUR

Ergebnis nach Ausschreibung: 37.227,09 EUR

10 Unternehmen wurden angeschrieben, 6 Angebote wurden eingereicht

Die Vergabe erfolgte ordnungsgemäß. Mit Beschluss GV 03/04/2017 wurde das Angebot bestätigt.

MTZ Trockenbauarbeiten

Ergebnis nach Ausschreibung: 93.654,01 EUR

16 Unternehmen wurden angeschrieben, 12 Angebote wurden eingereicht, 1 Angebot wurde ausgeschlossen

Die Vergabe erfolgte ordnungsgemäß.

Stichprobe: 5520016002 Regenwasserableitung, beschränkte Ausschreibung, 5 Angebote, günstigste 248.658,14 EUR, Beginn: 27.04.2017, Beendigung: 28.08.2017, Endabnahme: 30.11.2017, Unterschriften in Ordnung, Überschreitung der Auftragssumme: 42.484,81 EUR

Die stichprobenhaltigen Prüfungen der Ausschreibungen haben keine Beanstandungen ergeben.

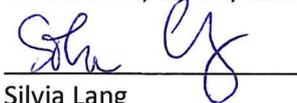
10. Prüfung der Verwendung der Zuwendungen an Fraktionen

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, 09.07./11.08./03.09.2020



Silvia Lang
Prüferin



Hannelore Malecha
Prüferin



Diana Schmidt
Prüferin



Wolfgang Harms
Prüfer



Katrin Steigmann
Prüferin

Auftraggeber
Gemeinde Roggentin über
Amt Carbäk
Moorweg 5
18184 Broderstorf

Vergabe-/Auftragsnummer	Auftragsdatum
S22/12	21.04.2017

Auftragnehmer
BMR Tiefbau GmbH

Am Liepengraben 2
18147 Rostock

Baumaßnahme
Gemeinde Roggentin
B-Plan Nr. 1
Leistung
Regenwasserableitung

Leistungsort Roggentin	Beginn 27.04.2017	Fertigstellung bzw. Beendigung 28.08.2017
Abnahme		
Ort: <u>Roggentin</u>	Datum: <u>28.08.2017</u>	Uhrzeit: <u>11.30 Uhr</u>
Teilnehmer Für den Auftraggeber: Frau Pieper		
Für den Auftragnehmer: Herr John, Herr Nedel		
<input checked="" type="checkbox"/> Abnahme der Gesamtleistung (§ 12 Abs. 4 VOB/B)		
<input type="checkbox"/> Abnahme folgender, in sich abgeschlossener Teile der Leistung (§ 12 Abs. 2 VOB/B)		
<input type="checkbox"/> siehe Anlage		
<input type="checkbox"/> Abnahme der ausgeführten Leistung im Falle der Kündigung (§ 8 Abs. 7 VOB/B)		

Zur Abnahme sind folgende Unterlagen vorgelegt worden:

Übergabedokumentation mit Bestandsplan, Kamerabefahrung und Dichtigkeitsprüfung

Festgestellt wurden:

- keine Mängel
- folgende Mängel:

- folgende Mängel laut Anlage(n)
- folgende Mängel, die zur Kündigung geführt haben:

Die festgestellten Mängel sind unverzüglich, spätestens bis zum _____ zu beseitigen.
Dies gilt nicht für die Mängel, die zur Kündigung geführt haben.
Kommt der Auftragnehmer dem nicht nach, ist der Auftraggeber berechtigt, die Mängel auf Kosten des Auftragnehmers beseitigen zu lassen.

Die Abnahme wird verweigert, weil die festgestellten Mängel wesentlich sind.

Zusätzliche Absprache: *Restleistungen*
- *Vervollständigung Übergabedokumentation:*
Baumtageberichte, Videobefahrung Zwisch-R4, Mängellisten Zwisch-R10, Sandablagungen R4-R5, Schaubinspektionen zu versch. Fotos, Dichtigkeitsprüfungen schrägte, Einbürgerungsantragsweise, Bestandspläne Dächer 3, Aktualisierung haarschnittl. Zulassungen, Lieferantweise → 15.08.17
- *Rückbau Betonunterkunft ainschl. Polierleistung → 27.10.17*
- *Nacharbeiten Grabensohlen + Böschungen + Seitenflächen → 27.10.17*

Alle übrigen Ansprüche des Auftraggebers bleiben weiterhin unberührt.

Der Auftraggeber behält sich vor, die vereinbarte Vertragsstrafe geltend zu machen.

Auftragnehmer:

Auftraggeber:

In Vertretung/Im Auftrag

In Vertretung/Im Auftrag

Roggentin, 28.08.2017

Roggentin, 28.08.2017

Ablauf der Gewährleistungsfrist: 27.08.2021

Anlagenbuchhaltung Roggentin 2016

→ Anlagen im Bau Regenwasserleitung

• Inv. 1728 → 55200.0960000

Stapel

13	→	Bg 1	Ingenieur / Vermessung	51170€
21	→	1. Abschlag	B-Plan Ingenieur	6.035,86€
41	→			654756€

Umbuchung da falsches Produktkonto

→ neu Inv. 1762 → 55200.0960001

ab 2017

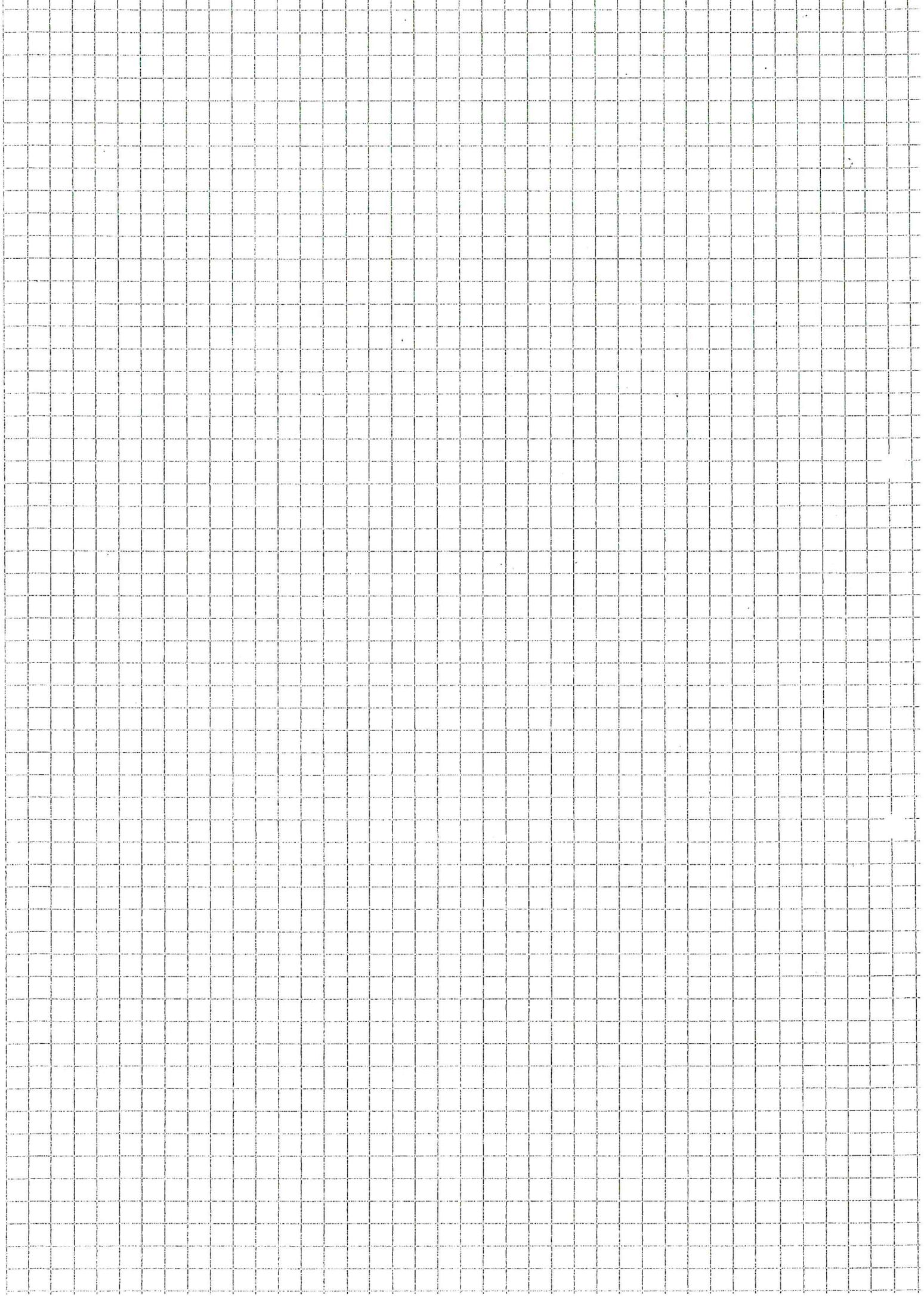
0482400

08	→	2. Abschlag	Ingenieur	12.707,08€
	→	3. Abschlag	Ingenieur	6.035,87€
16	→	4. Abschlag	Ingenieur	3.752,95€
	→	1. Abschlag	Tiefbau	119.908,09€
20	→	2. Abschlag	Tiefbau	142.000,-€
33	→		Tiefbau	33.353,02€
37	→	Schlussrechnung	Ingenieur	308,16€
	→	-"-		1.234,90€
	→	-"-		4.959,73€
41	→	Schlussrechnung	Tiefbau	9.131,79€
				<hr/>
				339.939,15€

⇒ durchgebucht bis einschließlich 2017

→ Aktivierung A:B → neues Inv. 1842

Übernahme in RW 27.02.2020





BA: ER ZS: 00

Bezahlt

ER

06 Gemeinde Roggentin
Jahr/Periode 2017/12
AO-Nr.: 70018179
Journal-Nr.: 7231
Belegdatum: 14.12.2017

Eingangsrechnung

Betrag:

3.466,54 €

in Worten: Dreitausendvierhundertsechundsechzig
54/100

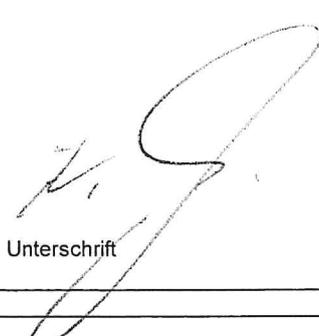
Interne Belegnummer:

Fremdbelegnummer:

Konto	Produkt	Bezeichnung	Invest.-Nr. / Pos. Verw.-Nr. Vorgangsnr.	Soll	Haben
41200.0960000	Gesundheitseinrichtungen	Anlagen im Bau	4120014001 / 1	3.466,54	0,00
41200.3551100	Gesundheitseinrichtungen	Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen	/	0,00	3.466,54

Kontensummen

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligung	Sperre	Auftrag	angeordnet	gebucht	verfügbar
41200.7852200	Gesundheitseinrichtungen Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) Gebäude	780.000,00	0,00	0,00	514.523,78	-36.196,23	-1.368.366,91	3.466,54

Kreditor: (Zahlungsempfänger)	Personen-Nr.: 00014866 Bauunternehmen Schlingmann GmbH Lindenstraße 1 17192 Neu Schloen IBAN: DE10 1506 1618 0000 6350 22 BIC: GENODEF1WRN Kontoinhaber: 00014866 Zahlungsart: autom. ZV
Buchungstext:	2.Abschlagsrechnung 2017111 LV-NR.: 17-01030 Erweiterter Rohbau LV 02
Fälligkeit:	30.01.2018
Die Kasse wird angewiesen, den vorstehenden Betrag auszuführen oder wie angegeben zu verrechnen. Broderstorf, 30.01.2018 Unterschrift(en)	sachlich richtig:  Unterschrift
	rechnerisch richtig: siehe Beleg Unterschrift(en)

Nutzer: 10019 Krauberger

Erfassungsdatum: 30.01.2018 08:38:37

Betrag erhalten: Angaben zur Inventarisierung

Inventar-Nr.	Bezeichnung	Geräte-Nummer Geräte-Typ	Objekt/ Zimmer	Inventar-Typ	Anlageart	Betrag in €
00001648	Anlagen im Bau Gebäude massiv 2.Abschlagsrechnung 2017111 LV-NR.: 17-01030 Erweiterter Rohbau LV 02	FI.1/FLSt.61/11 - Medizinisch-therap. Zentrum	603005 /	Wertveränderung	330001	3.466,54

SPG

Anlagenbuchhaltung Roggentin 2017

Veräußerung des Flurstücks 82/16 in der Gemarkung Roggentin Flur 1

Das o.g. Flurstück mit einer ursprünglichen Gesamtfläche von 897 qm und einem Wert in Höhe von 3.229,20 EUR wurde im HHJ 2017 teilweise veräußert. Insgesamt wurden 578 qm verkauft, sodass der Gemeinde eine Fläche von 319 qm erhalten bleibt.

Da die 578 qm als Brach-/Unland eingestuft wurde, beschloss die Gemeindevertretung ~~Broderstorf~~ ^{Roggentin} bei ihrer Sitzung am 22.05.2017, die Veräußerung zu einem Betrag von 0,50 EUR/ qm, welches dem vollen Wert entspricht.

Die Restfläche von 319 qm ist weiterhin als Gewerbefläche eingestuft.

Da es in der Anlagenbuchhaltung versäumt wurde, den Wert der verkauften Teilflächen über eine außerplanmäßige Abschreibung hinabzusetzen, vermittelt die Bilanz eine Unterwertveräußerung.

Größe in qm	Wert lt. AnBu in EUR als Gewerbegrundstück mit 3,60 EUR/ qm	Verkaufserlös in EUR Brach-/ Unland 0,50 EUR/ qm	Differenz in EUR
123	442,80	61,50	381,30
106	381,60	53,00	328,60
96	345,60	48,00	297,60
253	910,80	126,50	784,30
578	2.080,80	289,00	1.791,80

Produktkonto 11401.4611200 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Soll	Haben	Buchungstext	Buchungstext 1
0,00	61,50	UR: 1695/2017	Verkauf Teilgrundstück 82/16, 123 m ²
0,00	53,00	UR: 1693/2017	Flurstk. 82/16 106 m ²
0,00	48,00	UR: 1694/2017	Flurstk. 82/16 ca. 96 m ²
0,00	126,50	UR: 1957/2017	Flurstk. 82/16 Flur 1 Roggentin, 253 m ²
	289,00		

Produktkonto 11401.5651200 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV-Sachanlagen

Soll	Haben	Buchungstext	Buchungstext 1
442,80	0,00	RBW-Abgang: 01.11.17	Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/16
910,80	0,00	RBW-Abgang: 08.11.17	Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/16
345,60	0,00	RBW-Abgang: 24.11.17	Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/16
381,60	0,00	RBW-Abgang: 12.12.17	Roggentin, Flur 1, Flurstück 82/16
2.080,80			
	289,00	Differenz = 1.791,80 EUR	

Gemeinde Roggentin

Amt Carbäk, Moorweg 5, 18184 Broderstorf

Herr
Notar Robert Boris Gaentzsch
Rungestraße 17
18055 Rostock

Telefon: 038 204 / 718 33

Zentrale: 038 204 / 718 0

Fax: 038 204 / 718 50

Homepage: www.AmtCarbaek.de

E-Mail: fanny.saidi@AmtCarbaek.de

Auskunft erteilt: Frau Saidi

Zimmer-Nr.: 2.21

Ihr Zeichen:

Ihre Nachricht vom:

Posteingang bei unserer Behörde:

Mein Zeichen:

Datum:

09.08.2017

Vollwertigkeitsbescheinigung gemäß KV-MV der Gemeinde Roggentin

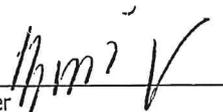
Urkunde Nr.: **1693/2017**
Vertrag vom: **02.08.2017**
Amtsgericht: **Rostock**

Grundbuch von:	Roggentin		
Blatt:	206	284	329
Gemarkung:	Roggentin	Roggentin	Roggentin
Flur:	1	1	1
Flurstück(e):	82/16	84/32	83/32
Größe (in m ²):	ca. 106	ca. 2.657	ca. 1.854

Wert: **81.283,50 Euro**
Belastungsvollmacht: **1.000.000,00 Euro**

Veräußerer: **Gemeinde Roggentin**
Erwerber:

Hiermit wird bestätigt, dass hinsichtlich der Veräußerung des vorbezeichneten Grundstückes die in der vorbenannten Urkunde vereinbarte Gegenleistung den vollen Wert des von der gemeindlichen Verfügung betroffenen Vermögensgegenstandes nicht unterschreitet.


Bürgermeister
Gemeinde Roggentin




LVB in
Amt Carbäk

Öffnungszeiten: Montag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr
Dienstag 13.00 Uhr - 18.00 Uhr
Donnerstag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr

Bankverbindung:
Rostocker Volks- und Raiffeisenbank eG
Kto.: 250 58 35 BLZ 130 900 00

**Besuche bitte mög-
lichst vereinbaren**

Nachweis zu § 56 KV M-V

- BRW für Gemarkung Roggentin (Gewerbegebiet) beträgt derzeit 20,00 €/m² -Stand 31.12.2016-
Die Veräußerung der Gewerbefläche (Bauland) erfolgte zum BRW
- Das im B-Plan festgesetzte unbebaubare Teilstück, welches ein Wall ist und für die Gemeinde nicht erreichbar ist, wurde als Brach-/Unland eingestuft. Der Preis hierfür wurde seitens der Gemeindevertretung auf 0,50 €/m² festgesetzt und als voller Wert festgelegt

→ Es liegt somit **keine** Unterwertveräußerung vor

Gemeinde Roggentin

Amt Carbäk, Moorweg 5, 18184 Broderstorf

Herr
Notar Robert Boris Gaentzsch
Rungestraße 17
18055 Rostock

Telefon: 038 204 / 718 33
Zentrale: 038 204 / 718 0
Fax: 038 204 / 718 50

Homepage: www.AmtCarbaek.de
E-Mail: fanny.saidi@AmtCarbaek.de

Auskunft erteilt: Frau Saidi
Zimmer-Nr.: 2.21

Ihr Zeichen:

Ihre Nachricht vom:

Posteingang bei unserer Behörde:

Mein Zeichen:

Datum:
09.08.2017

Vollwertigkeitsbescheinigung gemäß KV-MV der Gemeinde Roggentin

Urkunde Nr.: **1694/2017**
Vertrag vom: **02.08.2017**
Amtsgericht: **Rostock**

Grundbuch von:	Roggentin		
Blatt:	206	284	329
Gemarkung:	Roggentin	Roggentin	Roggentin
Flur:	1	1	1
Flurstück(e):	82/16	84/32	83/32
Größe (in m ²):	ca. 96	ca. 1.684	ca. 2.372

Wert: **73.582,50 Euro**
Belastungsvollmacht: **1.000.000,00 Euro**

Veräußerer: **Gemeinde Roggentin**
Erwerber:

Hiermit wird bestätigt, dass hinsichtlich der Veräußerung des vorbezeichneten Grundstückes die in der vorbenannten Urkunde vereinbarte Gegenleistung den vollen Wert des von der gemeindlichen Verfügung betroffenen Vermögensgegenstandes nicht unterschreitet.

Bürgermeister
Gemeinde Roggentin



LVB in
Amt Carbäk

Öffnungszeiten: Montag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr
Dienstag 13.00 Uhr - 18.00 Uhr
Donnerstag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr

Besuche bitte mög-
lichst vereinbaren

Nachweis zu § 56 KV M-V

- BRW für Gemarkung Roggentin (Gewerbegebiet) beträgt derzeit 20,00 €/m² -Stand 31.12.2016-
Die Veräußerung der Gewerbefläche (Bauland) erfolgte zum BRW
- Das im B-Plan festgesetzte unbebaubare Teilstück, welches ein Wall ist und für die Gemeinde nicht erreichbar ist, wurde als Brach-/Unland eingestuft. Der Preis hierfür wurde seitens der Gemeindevertretung auf 0,50 €/m² festgesetzt und als voller Wert festgelegt

→ Es liegt somit **keine** Unterwertveräußerung vor

Gemeinde Roggentin

Amt Carbäk, Moorweg 5, 18184 Broderstorf

Herr
Notar Robert Boris Gaentzsch
Rungestraße 17
18055 Rostock

Telefon: 038 204 / 718 33
Zentrale: 038 204 / 718 0
Fax: 038 204 / 718 50

Homepage: www.AmtCarbaek.de
E-Mail: fanny.saidi@AmtCarbaek.de

Auskunft erteilt: Frau Saidi
Zimmer-Nr.: 2.21

Ihr Zeichen: Ihre Nachricht vom: Posteingang bei unserer Behörde: Mein Zeichen: Datum: 09.08.2017

Vollwertigkeitsbescheinigung gemäß KV-MV der Gemeinde Roggentin

Urkunde Nr.: **1695/2017**
Vertrag vom: **02.08.2017**
Amtsgericht: **Rostock**

Grundbuch von:	Roggentin		
Blatt:	206	284	329
Gemarkung:	Roggentin	Roggentin	Roggentin
Flur:	1	1	1
Flurstück(e):	82/16	84/32	83/32
Größe (in m ²):	ca. 123	ca. 2.616	ca. 2.606

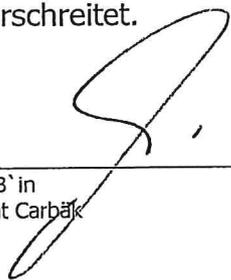
Wert: **94.459,00 Euro**
Belastungsvollmacht: **150.000,00 Euro**

Veräußerer: **Gemeinde Roggentin**
Erwerber:

Hiermit wird bestätigt, dass hinsichtlich der Veräußerung des vorbezeichneten Grundstückes die in der vorbenannten Urkunde vereinbarte Gegenleistung den vollen Wert des von der gemeindlichen Verfügung betroffenen Vermögensgegenstandes nicht unterschreitet.


Bürgermeister
Gemeinde Roggentin




LVB in
Amt Carbäk

Öffnungszeiten: Montag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr
Dienstag 13.00 Uhr - 18.00 Uhr
Donnerstag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr

Bankverbindung:
Rostocker Volks- und Raiffeisenbank eG
Kto.: 250 58 35 BLZ 130 900 00

**Besuche bitte mög-
lichst vereinbaren**

Nachweis zu § 56 KV M-V

- BRW für Gemarkung Roggentin (Gewerbegebiet) beträgt derzeit 20,00 €/m² -Stand 31.12.2016-
Die Veräußerung der Gewerbefläche (Bauland) erfolgte zum BRW
- Das im B-Plan festgesetzte unbebaubare Teilstück, welches ein Wall ist und für die Gemeinde nicht erreichbar ist, wurde als Brach-/Unland eingestuft. Der Preis hierfür wurde seitens der Gemeindevertretung auf 0,50 €/m² festgesetzt und als voller Wert festgelegt

→ Es liegt somit **keine** Unterwertveräußerung vor

Nachweis zu § 56 KV M-V

- BRW für Gemarkung Roggentin (Gewerbegebiet) beträgt derzeit 20,00 €/m² -Stand 31.12.2016-
Die Veräußerung der Gewerbefläche (Bauland) erfolgte zum BRW
- Das im B-Plan festgesetzte unbebaubare Teilstück, welches ein Wall ist und für die Gemeinde nicht erreichbar ist, wurde als Brach-/Unland eingestuft. Der Preis hierfür wurde seitens der Gemeindevertretung auf 0,50 €/m² festgesetzt und als voller Wert festgelegt

→ Es liegt somit **keine** Unterwertveräußerung vor

Festsetzungen 2018																				
Nr.	Art	Text	Jahreswert	nicht festgesetzt (Kleinbetrag)	Nutzer	Eingabedatum	Eingabezeit	Beschaidatum	Beschaid-wirksam	Beschaid-datum	Beschaid-datum	FA	ge-druckt	Zerlegge-anteil	stör-schätz-iert	kasse-wirksa	Grundlage	GewSt	VZ	
421	Abrechnung		65.704,84 €	0,00 €	00040	07.11.2019	10:08:53	07.11.2019	11.11.2019	31.10.2019										
312	Änderung der Vorauszahlung		60.888,00 €	0,00 €	00011	29.05.2018	15:24:49	29.05.2018	01.06.2018											
212	Änderung der Vorauszahlung		61.455,00 €	0,00 €	00011	02.08.2017	15:22:31	02.08.2017	07.08.2017											
111	Vorauszahlung		58.680,00 €	0,00 €	00011	23.02.2017	17:02:24	23.02.2017	27.02.2017											

Periodenwerte									
Fälligkeiten		Bescheidmitteilungen		Notizen zur Veranlagung		GewSt Zinsen		GewSt Ist-Zahlungen *	
Fälligkeitstyp	Fällig	Betrag (bisher)	Betrag	Änderung					
Regelfälligkeit	15.08.2017	14.670,00 €	14.670,00 €	0,00 €					
Regelfälligkeit	15.11.2017	15.595,00 €	15.595,00 €	0,00 €					
Regelfälligkeit	15.02.2018	15.595,00 €	15.595,00 €	0,00 €					
Regelfälligkeit	15.05.2018	15.595,00 €	15.595,00 €	0,00 €					
Sonderfälligkeit	01.06.2018	-567,00 €	-567,00 €	0,00 €					
Sonderfälligkeit	11.12.2019	0,00 €	4.816,84 €	4.816,84 €					

Ansicht ?
Festsetzungen 2018

Nr./Art	Art Text	Jahreswert	nicht festgesetzt (Kleinbetrag)	Nutzer	Eingabe datum	Eingabezeit	Beschreib datum	Beschreib datum	Beschreib datum	Beschreib datum	ge druckt	Zerlegge teil	storiert	kasse wirksa	Grundlage GewSt VZ
421	Abrechnung	65.704,84 €	0,00 €	00040	07.11.2019	10:08:53	07.11.2019	11.11.2019	31.10.2019						
312	Änderung der Vorauszahlung	60.888,00 €	0,00 €	00011	29.05.2018	15:24:49	29.05.2018	01.06.2018							
212	Änderung der Vorauszahlung	61.455,00 €	0,00 €	00011	02.08.2017	15:22:31	02.08.2017	07.08.2017							
111	Vorauszahlung	58.680,00 €	0,00 €	00011	23.02.2017	17:02:24	23.02.2017	27.02.2017							

Periodenwerte | **Fälligkeiten** | Bescheidmitteilungen | Notizen zur Veranlagung | GewSt.Zinsen | GewSt. Ist-Zahlungen * | Bescheide

Fälligkeitstyp	Fällig	Betrag (bisher)	Betrag	Änderung
Regelfälligkeit	15.08.2017	14.670,00 €	14.670,00 €	0,00 €
Regelfälligkeit	15.11.2017	15.595,00 €	15.595,00 €	0,00 €
Regelfälligkeit	15.02.2018	15.595,00 €	15.595,00 €	0,00 €
Regelfälligkeit	15.05.2018	15.595,00 €	15.595,00 €	0,00 €
Sonderfälligkeit	01.06.2018	-567,00 €	-567,00 €	0,00 €
Sonderfälligkeit	11.12.2019	0,00 €	4.816,84 €	4.816,84 €

*GewSt Pfl. abweichendes Wirtschaftsjahr
 vom 01.07. - 30.06.*

Festsetzungen 2018

Nr./Art	Art Text	Jahreswert	nicht festgesetzt (Kleinbetrag)	Nutzer	Eingabedatum	Eingabezeit	Bescheiddatum	Bescheidwirksam	Bescheiddatum FA	gedruckt	Zerlegtanteil	geschätzt	storniert	kassawirksam	Grundlage GewStVZ
421	Abrechnung	65.704,84 €	0,00 €	00040	07.11.2019	10:08:53	07.11.2019	11.11.2019	31.10.2019	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
312	Aenderung der Vorauszahlung	60.888,00 €	0,00 €	00011	29.05.2018	15:24:49	29.05.2018	01.06.2018		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
212	Aenderung der Vorauszahlung	61.455,00 €	0,00 €	00011	02.08.2017	15:22:31	02.08.2017	07.08.2017		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
111	Vorauszahlung	58.680,00 €	0,00 €	00011	23.02.2017	17:02:24	23.02.2017	27.02.2017		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

Periodenwerte | Fälligkeiten | Bescheidmitteilungen | Notizen zur Veranlagung | GewSt. Zinsen | GewSt. Ist-Zahlungen * | Bescheide

Festsetzungszeitraum	anteiliger Periodenwert	zugrundegelegter Jahreswert	Hebesatz	Bemessungswert1	Bemessungswert2	Bemessungswert3	Bemessungswert4	Bemessungswert5
01.07.2017 - 30.06.2018	65.704,840000000000 €	65.704,84 €	315,000000 v.H.	20.858,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00

Festsetzungen 2018

Nr.	Art	Art Text	Jahreswert	nicht festgesetzt (Kleinbetrag)	Nutzer	Eingabe datum	Eingabe zeit	Bescheid datum	Bescheid wirksam	Bescheid datum FA	ge druckt	Zerlegte teil	stor schätzt	kasse wirksa	Grundlage GewStVZ
4	21	Abrechnung	65.704,84 €	0,00 €	00040	07.11.2019	10:08:53	07.11.2019	11.11.2019	31.10.2019	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
3	12	Änderung der Vorauszahlung	60.888,00 €	0,00 €	00011	29.05.2018	15:24:49	29.05.2018	01.06.2018		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
2	12	Änderung der Vorauszahlung	61.455,00 €	0,00 €	00011	02.08.2017	15:22:31	02.08.2017	07.08.2017		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
1	11	Vorauszahlung	58.680,00 €	0,00 €	00011	23.02.2017	17:02:24	23.02.2017	27.02.2017		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

Periodenwerte | Fälligkeiten | Bescheidmitteilungen | Notizen zur Veranlagung | GewSt. Zinsen | **GewSt. Ist-Zahlungen *** | Bescheide

Wertstellung	Fälligkeit	Betrag	davon verzinst	Nutzer	ZeitbuchNr	Buchungstext	Betrag (Originalwährung)	davon verzinst (Originalwährung)	letzte Änderung
11.08.2017	15.08.2017	14.670,00 €	0,00 €	00000	00033539	Veranlagung Jahr 2018	14.670,00 €	0,00 €	
14.11.2017	15.11.2017	15.595,00 €	0,00 €	00000	00049093	Veranlagung Jahr 2018	15.595,00 €	0,00 €	23.11.2017
13.02.2018	15.02.2018	15.595,00 €	0,00 €	00000	00003778	Veranlagung Jahr 2018	15.595,00 €	0,00 €	29.05.2018
14.05.2018	15.05.2018	15.595,00 €	0,00 €	00000	00017558	Veranlagung Jahr 2018	15.595,00 €	0,00 €	29.05.2018
08.06.2018	01.06.2018	-567,00 €	0,00 €	00000	00025353	automatischer ZV	-567,00 €	0,00 €	21.05.2019
11.12.2019	11.12.2019	4.816,84 €	0,00 €	00000	00056523	automatischer ZV	4.816,84 €	0,00 €	11.05.2020

Amt Carbäk

– Der Amtsvorsteher –

Amt Carbäk • Moorweg 5 • 18184 Broderstorf

Firma

Amt	- Steueramt -
Zimmer	2.06
Sachbearbeiterin	Frau Below
Telefon	038204/718-19
Telefax	038204/718-50
E-Mail	janine.below@amtcarbaek.de
Datum	07.11.19

Kassenzeichen: 06 00009946 Obj. 0001

- bei Zahlung und Schriftwechsel unbedingt angeben -

GEWERBESTEUERBESCHIED für die Veranlagungsjahre 2018, 2020

Gemeinde Roggentin

Abrechnung der Gewerbesteuer

Aktenzeichen des Finanzamtes: 040/154/00418 (060/150/03101 alt)

Nach dem Gewerbesteuergesetz werden Sie zur Gewerbesteuer veranlagt.

Aufgrund des vom zuständigen Finanzamt festgesetzten Gewerbesteuermessbetrages vom 31.10.19 und des von der Gemeinde in der Haushaltssatzung festgesetzten Hebesatzes errechnet sich die Gewerbesteuerschuld wie folgt:

Objekt: Betriebsstätte

Jahr	Messbetrag / Zerlegungsanteil	Hebe- satz v. H.	neues Soll	bisheriges Soll	Nachzahlung / Erstattung (-)	Zinsen gemäß Zinsbescheid	gesamt
						Verspätungs- zuschlag	
2018	20.858,68 €	315	65.704,84 €	60.888,00 €	4.816,84 €	0,00 €	4.816,84 €
						0,00 €	
Gesamt			65.704,84 €	60.888,00 €	4.816,84 €	0,00 €	4.816,84 €
						0,00 €	

Gleichzeitig wird die Vorauszahlung für die Gewerbesteuer für die nachstehenden Jahre wie folgt errechnet bzw. angepasst:

Jahr	neuer Messbetrag / Zerlegungsanteil	Hebe- satz v. H.	neues Soll	bisheriger Messbetrag / Zerlegungsanteil	bisheriges Soll	Nachzahlung / Erstattung (-)
2020	20.858,68 €	315	65.704,00 €	5.386,43 €	16.964,00 €	48.740,00 €
Gesamt			65.704,00 €		16.964,00 €	48.740,00 €

Die festgesetzte Vorauszahlung ist abgerundet worden, um dem §19 des Gewerbesteuergesetzes Rechnung zu tragen.

Hinweis: Nähere Informationen zum Datenschutz finden Sie in den Aushängen und Auslegungen in der Amtsverwaltung und unter www.amtcarbaek.de/aktuelles (allgemeiner-hinweis-zur-datenverarbeitung-in-der-amtsverwaltung). Weitere Fragen können in einem persönlichen Gespräch beantwortet werden.

Öffnungszeiten:

Montag 08.00 Uhr – 12.00 Uhr
Dienstag 13.00 Uhr – 18.00 Uhr
Donnerstag 08.00 Uhr – 12.00 Uhr

Bankverbindungen:

IBAN: DE76 1309 0000 0002 5058 35
BIC: GENODEF1HR1
Gläubiger ID: DE23ZZZ00000644896

OstseeSparkasse Rostock
DE47 1305 0000 0201 0920 50
NOLADE21ROS
DE23ZZZ00000644896

aktuell	Die Forderungen für Gewerbesteuer Objekt 0001 werden mit einer SEPA-Lastschrift zum Mandat M19000212 zu der Gläubiger-ID: DE23 ZZZ0 0000 6448 96 vom Konto DE*****6000 Kontoinhaber zu den jeweiligen Fälligkeiten eingezogen.
---------	---

Fälligkeiten laufendes Jahr:

Gewerbesteuer	bisher fällig 4.241,00 €	15.11.19 4.241,00 €	11.12.19 4.816,84 €	15.02.20 28.611,00 €	15.05.20 28.611,00 €	
Gesamt	bisher fällig 4.241,00 €	15.11.19 4.241,00 €	11.12.19 4.816,84 €	15.02.20 28.611,00 €	15.05.20 28.611,00 €	

Rechtsbehelfsbelehrung

Gegen diesen Bescheid kann innerhalb eines Monats nach seiner Bekanntgabe Widerspruch erhoben werden. Der Widerspruch ist schriftlich oder zur Niederschrift bei der Behörde einzulegen, die den Bescheid erlassen hat.

Der Widerspruch hat gemäß § 80 Abs. 2 Nr. 1 Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO) keine aufschiebende Wirkung. Auch wenn Widerspruch erhoben wird, müssen die angeforderten Beträge fristgemäß gezahlt werden, soweit sie nicht gestundet oder von der Vollziehung ausgesetzt sind.

Gegen die sofortige Vollziehung kann Antrag auf Anordnung der aufschiebenden Wirkung beim Verwaltungsgericht Schwerin, Wismarsche Straße 323, 19055 Schwerin, gestellt werden (§ 80 Abs. 5 VwGO). Voraussetzung ist, dass vorab ein Antrag auf Aussetzung der sofortigen Vollziehung bei der Behörde, die diesen Bescheid erlassen hat, gestellt wird (§ 80 Abs. 6 VwGO).

Hinweise zur Rechtsbehelfsbelehrung

Durch die Einlegung eines Rechtsbehelfs wird die Wirksamkeit dieses Bescheides nicht gehemmt, insbesondere die Einziehung der angeforderten Abgabe nicht aufgehalten.

Bei einem erfolgreichen Widerspruch entstehen dem Widerspruchsführer keine Kosten; ist der Widerspruch erfolglos oder wird er zurückgenommen, hat derjenige, der den Widerspruch eingelegt hat, die Kosten des Widerspruchsverfahrens zu tragen.

Unterschrift

Dieser Bescheid wurde maschinell erstellt und ist daher ohne Unterschrift gültig.

Hinweis: Nähere Informationen zum Datenschutz finden Sie in den Aushängen und Auslegungen in der Amtsverwaltung und unter www.amtcarbaek.de/aktuelles (allgemeiner-hinweis-zur-datenverarbeitung-in-der-amtsverwaltung). Weitere Fragen können in einem persönlichen Gespräch beantwortet werden.

Öffnungszeiten:

Montag 08.00 Uhr – 12.00 Uhr
Dienstag 13.00 Uhr – 18.00 Uhr
Donnerstag 08.00 Uhr – 12.00 Uhr

Bankverbindungen:

Rostocker VR Bank
IBAN: DE76 1309 0000 0002 5058 35
BIC: GENODEF1HR1
Gläubiger ID: DE23ZZZ00000644896

OstseeSparkasse Rostock
DE47 1305 0000 0201 0920 50
NOLADE21ROS
DE23ZZZ00000644896

unzuge

Amt 188.7 P.S. 25

01 Amt Carbäk			Datum: 29.12.2017
Buchbestände	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
Alter Bestand	76.296.123,17	56.438.883,20	19.857.239,97
Tagesumsätze	2.599,97	698,51	1.901,46
Neuer Bestand	76.298.723,14	56.439.581,71	19.859.141,43
Buchführung 2017	76.298.723,14	56.439.581,71	19.859.141,43
Differenz	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung	Einzahlungen (Soll)	Auszahlungen (Haben)	Saldo
Summe Einzahlungskonten	76.298.723,14	0,00	
Summe Auszahlungskonten	5.347,27	56.444.928,98	
Gesamt	76.304.070,41	56.444.928,98	19.859.141,43
Forderungen/Verbindlichkeiten gegenüber den Mandanten			-18.959.351,64
3743102 Sonstige Verbindlichkeiten laufendes Verrechnungskonto Gemeinde Broderstorf			-4.680.496,37
3743103 Sonstige Verbindlichkeiten laufendes Verrechnungskonto Gemeinde Klein Kussewitz			-952.803,28
3743105 Sonstige Verbindlichkeiten laufendes Verrechnungskonto Gemeinde Poppendorf			-9.572.900,59
3743106 Sonstige Verbindlichkeiten laufendes Verrechnungskonto Gemeinde Roggentin			-3.374.493,27
3743108 Sonstige Verbindlichkeiten laufendes Verrechnungskonto Gemeinde Thulendorf			-378.658,13
Kontrolle Einheitskasse Finanzrechnung			
01 Amt Carbäk	49.620.451,09	30.490.078,81	19.130.372,28
02 Gemeinde Broderstorf	16.457.553,82	15.549.708,56	907.845,26
03 Gemeinde Klein Kussewitz	1.245.152,12	928.808,40	316.343,72
05 Gemeinde Poppendorf	7.487.337,84	8.025.316,46	-537.978,62
06 Gemeinde Roggentin	15.192.132,83	15.279.130,55	-86.997,72
08 Gemeinde Thulendorf	1.279.789,69	1.150.233,18	129.556,51
Gesamtsumme	91.282.417,39	71.423.275,96	19.859.141,43

02 Gemeinde Broderstorf			Datum: 29.12.2017
Buchbestände	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
Alter Bestand	8,95	8,95	0,00
Tagesumsätze	-8,95	-8,95	0,00
Neuer Bestand	0,00	0,00	0,00
Buchführung 2017	0,00	0,00	0,00
Differenz	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung	Einzahlungen (Soll)	Auszahlungen (Haben)	Saldo
Summe Einzahlungskonten	7.546.253,04	0,00	
Summe Auszahlungskonten	1.523,18	7.547.776,22	
Gesamt	7.547.776,22	7.547.776,22	0,00
1743101 Sonstige Forderungen laufendes Verrechnungskonto Amt			4.680.496,37

2017 in - €

03 Gemeinde Klein Kussewitz

Buchbestände	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
Alter Bestand	0,00	0,00	0,00
Tagesumsätze	0,00	0,00	0,00
Neuer Bestand	0,00	0,00	0,00
Buchführung 2017	0,00	0,00	0,00
Differenz	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung	Einzahlungen (Soll)	Auszahlungen (Haben)	Saldo
Summe Einzahlungskonten	5.573,04	5.573,04	
Summe Auszahlungskonten	0,00	0,00	
Gesamt	5.573,04	5.573,04	0,00
1743101 Sonstige Forderungen laufendes Verrechnungskonto Amt			952.803,28

05 Gemeinde Poppendorf

Datum: 29.12.2017

Buchbestände	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
Alter Bestand	0,00	0,00	0,00
Tagesumsätze	0,00	0,00	0,00
Neuer Bestand	0,00	0,00	0,00
Buchführung 2017	0,00	0,00	0,00
Differenz	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung	Einzahlungen (Soll)	Auszahlungen (Haben)	Saldo
Summe Einzahlungskonten	0,00	0,00	
Summe Auszahlungskonten	3.812,50	3.812,50	
Gesamt	3.812,50	3.812,50	0,00
1743101 Sonstige Forderungen laufendes Verrechnungskonto Amt			9.572.900,59

06 Gemeinde Roggentin

Datum: 29.12.2017

Buchbestände	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
Alter Bestand	0,00	0,00	0,00
Tagesumsätze	0,00	0,00	0,00
Neuer Bestand	0,00	0,00	0,00
Buchführung 2017	0,00	0,00	0,00
Differenz	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung	Einzahlungen (Soll)	Auszahlungen (Haben)	Saldo
Summe Einzahlungskonten	6.922.981,98	0,00	
Summe Auszahlungskonten	0,00	6.922.981,98	
Gesamt	6.922.981,98	6.922.981,98	0,00
1743101 Sonstige Forderungen laufendes Verrechnungskonto Amt			3.374.493,27

2017 in €

01

Datum: 29.12.2017

08 Gemeinde Thulendorf

Buchbestände	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
Alter Bestand	0,00	0,00	0,00
Tagesumsätze	0,00	0,00	0,00
Neuer Bestand	0,00	0,00	0,00
Buchführung 2017	0,00	0,00	0,00
Differenz	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung	Einzahlungen (Soll)	Auszahlungen (Haben)	Saldo
Summe Einzahlungskonten	498.203,24	0,00	
Summe Auszahlungskonten	0,00	498.203,24	
Gesamt	498.203,24	498.203,24	0,00
1743101 Sonstige Forderungen laufendes Verrechnungskonto Amt			378.658,13

Summe Mandanten

Buchbestände	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
Alter Bestand	76.296.132,12	56.438.892,15	19.857.239,97
Tagesumsätze	2.591,02	689,56	1.901,46
Neuer Bestand	76.298.723,14	56.439.581,71	19.859.141,43

Zahlweg	Konto	Bestand Alt	Einnahme	Ausgabe	Bestand Neu
100 Verrechnung/Aufrechnung	1870100	0,00	0,00	0,00	0,00
200 Barkasse	1870200	500,00	0,00	0,00	500,00
501 Volks- und Raiffeisenbank eG	1841501	8.445.080,87	1.811,02	511,60	8.446.380,29
507 Vollstreckung	1841507	190.405,63	30,00	15,30	190.420,33
511 Wohngeld	1841511	5.844,98	0,00	8,10	5.836,88
512 Konto Tagesgeld	1841512	5.848.861,11	750,00	0,00	5.849.611,11
518 DKB für Broderstorf	1841518	0,00	0,00	0,00	0,00
520 Zwischenkonto	1841520	611.775,95	0,00	121,26	611.654,69
522 Mietkaution Friseur / Amt	1841522	0,00	0,00	0,00	0,00
533 Festgeld Roggentin	1843533	0,00	0,00	0,00	0,00
720 KIK Anlage Poppendorf	1843720	0,00	0,00	0,00	0,00
721 KIK Anlage Poppendorf	1843721	0,00	0,00	0,00	0,00
722 KIK Anlage Poppendorf	1843722	0,00	0,00	0,00	0,00
723 KIK Anlage Poppendorf	1843723	0,00	0,00	0,00	0,00
724 KIK Anlage Klein	1843724	0,00	0,00	0,00	0,00
Kussewitz					
727 KIK Anlage Klein	1843727	0,00	0,00	0,00	0,00
Kussewitz					
728 KIK Anlage Poppendorf	1843728	0,00	0,00	0,00	0,00
729 KIK Anlage Poppendorf	1843729	0,00	0,00	0,00	0,00
730 KIK Anlage Poppendorf	1843730	0,00	0,00	0,00	0,00
731 KIK Anlage Poppendorf	1843731	0,00	0,00	0,00	0,00
732 KIK Anlage Poppendorf	1843732	0,00	0,00	0,00	0,00
733 Mietobjekt Thul. Molke-reist.18	1841733	45.910,85	0,00	8,10	45.902,75
734 Mietobjekt Thul. Kirchstr. 13	1841734	29.834,43	0,00	7,80	29.826,63
735 Mietobj. Brod.Schw. Weg 16-18	1841735	65.701,21	0,00	8,70	65.692,51
736 Mietobj. Brod. Dorfstr.12a/b	1841736	29.004,40	0,00	8,70	28.995,70
737 Mietkaution Weinert	1841737	0,00	0,00	0,00	0,00
738 Mietkaution Zahnarzt	1841738	0,00	0,00	0,00	0,00
739 Mietkaution Arzt	1841739	0,00	0,00	0,00	0,00
740 KIK Anlage Broderstorf	1843740	0,00	0,00	0,00	0,00
741 KIK Anlage Broderstorf	1843741	0,00	0,00	0,00	0,00

Tagesabschluss für Bankkreis:

10.01.2018 11:11:23

Nutzer: 00023 Redmer

2017 in - € -		01			
742 KIK Anlage Broderstorf	1843742	0,00	0,00	0,00	0,00
743 KIK Anlage Poppendorf	1843743	0,00	0,00	0,00	0,00
744 KIK Anlage Poppendorf	1843744	0,00	0,00	0,00	0,00
745 KIK Anlage Poppendorf	1843745	0,00	0,00	0,00	0,00
746 Festgeldkonto Amt	1843746	0,00	0,00	0,00	0,00
747 Festgeldkonto Amt	1843747	0,00	0,00	0,00	0,00
748 Festgeldkonto Broderstorf	1843748	0,00	0,00	0,00	0,00
749 Festgeldkonto Broderstorf	1843749	0,00	0,00	0,00	0,00
752 KIK-Anlage Roggentin	1843752	0,00	0,00	0,00	0,00
753 KIK-Anlage Roggentin	1843753	0,00	0,00	0,00	0,00
754 KIK-Anlage Roggentin	1843754	0,00	0,00	0,00	0,00
755 KIK Anlage Poppendorf	1843755	1.013.823,63	0,00	0,00	1.013.823,63
756 KIK Anlage Poppendorf	1843756	1.013.823,63	0,00	0,00	1.013.823,63
757 KIK Anlage Poppendorf	1843757	0,00	0,00	0,00	0,00
760 KIK Anlage Poppendorf	1843760	202.764,73	0,00	0,00	202.764,73
761 KIK Anlage Amt	1843761	50.691,19	0,00	0,00	50.691,19
762 KIK Anlage Amt	1843762	50.691,19	0,00	0,00	50.691,19
763 KIK Anlage Broderstorf	1843763	50.691,19	0,00	0,00	50.691,19
764 KIK Anlage Broderstorf	1843764	50.691,19	0,00	0,00	50.691,19
765 KIK Anlage Broderstorf	1843765	50.691,19	0,00	0,00	50.691,19
766 KIK Anlage Klein	1843766	101.382,36	0,00	0,00	101.382,36
Kussewitz					
767 KIK Anlage Klein	1843767	50.691,19	0,00	0,00	50.691,19
Kussewitz					
768 KIK Anlage Klein	1843768	50.691,19	0,00	0,00	50.691,19
Kussewitz					
769 KIK Anlage Klein	1843769	50.691,19	0,00	0,00	50.691,19
Kussewitz					
770 KIK Anlage Klein	1843770	50.691,19	0,00	0,00	50.691,19
Kussewitz					
771 Festgeld VR Amt	1843771	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
772 FG VR Amt	1843772	0,00	0,00	0,00	0,00
773 FG VR Amt für Roggentin	1843773	0,00	0,00	0,00	0,00
774 FG VR Amt für Roggentin	1843774	0,00	0,00	0,00	0,00
775 FG VR Amt f. Broderstorf	1843775	0,00	0,00	0,00	0,00
776 FG VR Amt für Broderstorf	1843776	0,00	0,00	0,00	0,00
777 FG VR Amt für Poppendorf	1843777	0,00	0,00	0,00	0,00
778 KIK Anlage Amt für Broderstorf	1843778	773.152,74	0,00	0,00	773.152,74
779 KIK Anlage Amt für Poppendorf	1843779	773.152,74	0,00	0,00	773.152,74
Summe Zahlwege		19.857.239,97	2.591,02	689,56	19.859.141,43

Summen Schwebe je Mandant

Md			Betrag
01	Konto-Ubz	1861000	0,00
02	Konto-Ubz	1861000	0,00
03	Konto-Ubz	1861000	0,00
05	Konto-Ubz	1861000	0,00
06	Konto-Ubz	1861000	0,00
08	Konto-Ubz	1861000	0,00
	Summe		0,00

Kassensollbestand: 19.859.141,43

Bilanz zum 31. Dezember 2017					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31. Dezember 2016	31. Dezember 2017	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		10.260.645,74	10.072.024,74	-188.621,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		9.701,48	5.750,82	-3.950,66
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		9.701,48	5.750,82	-3.950,66
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00
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		10.075.444,44	9.866.305,53	-209.138,91
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.601,92	1.067,95	-533,97
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		9.253.755,47	9.111.402,14	-142.353,33
1.2.4	Infrastrukturvermögen		181.674,21	175.900,34	-5.773,87
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		21.229,47	19.478,81	-1.750,66
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		137.208,39	125.058,49	-12.149,90
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		456.366,12	409.788,94	-46.577,18
1.2.9	Pflanzen und Tiere		23.608,86	23.608,86	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		175.499,82	199.968,39	24.468,57
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		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1,00	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		175.498,82	199.967,39	24.468,57
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen		20.485.030,81	19.912.537,37	-572.493,44
2.1	Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		131.296,38	53.395,94	-77.900,44
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		14.115,55	11.652,66	-2.462,89
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		13.461,52	2.051,99	-11.409,53
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		3.309,12	641,06	-2.668,06
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		100.271,63	38.923,60	-61.348,03
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		100.271,63	38.923,60	-61.348,03
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		138,56	126,63	-11,93
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)		20.353.734,43	19.859.141,43	-494.593,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		9.642,93	9.388,77	-254,16
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		9.642,93	9.388,77	-254,16
4.	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		30.755.319,48	29.993.950,88	-761.368,60

Bilanz zum 31. Dezember 2017					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31. Dezember 2016	31. Dezember 2017	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		4.190.345,78	2.037.102,16	-2.153.243,62
1.1	Kapitalrücklage		1.811.575,48	1.811.575,48	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		1.811.575,48	1.811.575,48	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		59.679,36	47.743,48	-11.935,88
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		59.679,36	47.743,48	-11.935,88
1.3	Ergebnisvortrag		1.399.484,42	2.319.090,94	919.606,52
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		919.606,52	-2.141.307,74	-3.060.914,26
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		4.366.650,93	4.249.831,99	-116.818,94
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		4.366.650,93	4.249.831,99	-116.818,94
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		4.366.650,93	4.249.831,99	-116.818,94
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen		547.080,64	532.662,63	-14.418,01
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		453.616,80	495.860,40	42.243,60
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		93.463,84	36.802,23	-56.661,61
4	Verbindlichkeiten		21.650.647,64	23.174.354,10	1.523.706,46
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		797.813,20	766.470,46	-31.342,74
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		797.813,20	766.470,46	-31.342,74
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		40.418,20	55.456,97	15.038,77
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		0,00	651,50	651,50
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		20.801.887,38	22.341.330,74	1.539.443,36
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		18.230.582,49	18.959.351,64	728.769,15
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		2.571.304,89	3.381.979,10	810.674,21
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		10.528,86	10.444,43	-84,43
5	Rechnungsabgrenzungsposten		594,49	0,00	-594,49
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		594,49	0,00	-594,49
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		30.755.319,48	29.993.950,88	-761.368,60

aufgestellt am 12.06.2019

Mit der Unterschrift wird bestätigt das die als Bankkontostand auf den Zahlwegen ausgewiesenen Bestände mit den auf den Kontoauszügen zu dem jeweiligen Buchungstag ausgewiesenen Beständen der bei den Kreditinstituten eingerichteten Konten übereinstimmen.



Sachbearbeiter

Kassenleiter



Bilanz zum 31.12.2017					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		13.764.228,41	15.168.456,76	1.404.228,35
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		581.434,52	562.317,59	-19.116,93
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		278,32	648,28	369,96
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		581.156,20	561.669,31	-19.486,89
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		12.040.643,05	13.463.988,33	1.423.345,28
1.2.1	Wald, Forsten		508,20	508,20	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.305.127,32	2.267.168,01	-37.959,31
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		431.563,49	424.850,70	-6.712,79
1.2.4	Infrastrukturvermögen		8.795.602,51	8.853.016,90	57.414,39
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		7.425,19	6.238,76	-1.186,43
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		111.744,68	102.664,50	-9.080,18
1.2.9	Pflanzen und Tiere		97.345,69	97.345,69	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		291.325,97	1.712.195,57	1.420.869,60
1.3	Finanzanlagen		1.142.150,84	1.142.150,84	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		100.000,00	100.000,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		30.792,00	30.792,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.011.358,84	1.011.358,84	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen		5.431.929,49	5.587.667,70	155.738,21
2.1	Vorräte		1.833.014,01	1.641.294,71	-191.719,30
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		1.833.014,01	1.641.294,71	-191.719,30
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		3.598.915,48	3.946.372,99	347.457,51
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		99.141,41	142.600,92	43.459,51
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		15.548,92	708,00	-14.840,92
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:		3.484.225,15	3.803.056,38	318.831,23
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		3.461.490,99	3.374.493,27	-86.997,72
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		22.734,16	428.563,11	405.828,95
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	7,69	7,69
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		19.196.157,90	20.756.124,46	1.559.966,56

Bilanz zum 31.12.2017

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		14.919.342,92	16.313.375,41	1.394.032,49
1.1	Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,25	0,20
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		12.647.039,05	12.647.039,25	0,20
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		817.060,84	2.272.303,87	1.455.243,03
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		1.455.243,03	1.394.032,29	-61.210,74
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		3.723.328,04	4.328.538,21	605.210,17
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		3.118.930,68	3.806.561,51	687.630,83
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		2.989.143,74	2.773.998,38	-215.145,36
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		90.803,01	85.100,47	-5.702,54
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		38.983,93	947.462,66	908.478,73
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		604.397,36	521.976,70	-82.420,66
3	Rückstellungen		0,00	28.922,69	28.922,69
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		0,00	28.922,69	28.922,69
4	Verbindlichkeiten		553.486,94	85.288,15	-468.198,79
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		540.238,56	0,00	-540.238,56
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		540.238,56	0,00	-540.238,56
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		2.000,62	71.639,46	69.638,84
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		412,00	2.886,22	2.474,22
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		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		10.835,76	10.602,47	-233,29
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		10.835,76	10.602,47	-233,29
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	160,00	160,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		19.196.157,90	20.756.124,46	1.559.966,56

aufgestellt am 18.05.2020

probDoppik 4.10 AL3 (mit Sammlerhotfix vom: 13.05.2020) [NaraJek]

DATEI FIBU DOPPIK VERANLAGUNG GBH SERVICE SYSTEM FENSTER ?

Buchen Abschluss VG buchen Status NIS Beispiel MG/SZ SEPA SEPA Allgemein Statistik Sonstige PK Allgemein Mahnw/Vollst: Allgemeine Übernahme Verarbeitungen Weitere Verarb. Berichte und Listen

Rechnungswesen

Kameralistik

Doppik

Vollstreckung

Produktbescl

Vermögensverwa

Rechner Kalender

Start

AW... Pos... ACT... über... Hb... HHT T E... HHT... ANZ... Aus... Ang... OE Deb... Dok... W 19:27 09.07.2020

Rechnungswesen

Mandant: 01 Amt Carabäk

Personen-Nr.: 00000006 Gemeinde Roggentin

Abgabeart: 912 Diverse Auszahlungen

Objekt: 0114 Auskehr Amtsumlage 2016-2017

Produktkonto: 61100.5442200/15107 Aktenzeichen:

Buchung

BA: PR Zs: 66 erfasst am: 18.06.2019 durch: 00023 Redmer, Kerstin

Wertstellung: 31.12.2017 Periode: 06 Betrag: 341.669,88 €

Belegdatum: 18.06.2019

Bescheiddatum: fällig am: 06.06.2019

SollBuchNr.: 00000000 VS: 000 Gesamtbeitrag: 33.664,62 €

ZeibuchNr.: 00027973

Journal: 0000 OP-Nummer: 000001 Exportmarker: NEIN

Zahlweg: 100 Verrechnung/Aufrechnung Druck Jahresab.: NEIN

Buchungstext: OP-Verrechnung Export Vollst.: NEIN

Nutzer: Veranlagung: 00000 Belegnummer:

Nutzer Buchen VA: 00000 int. Beleg-Nr.:

BIC: Kontoinhaber: IBAN:

abw. Kontoinhaber:

Veranlagungsjahr: 2017

HH-Jahr: 2019

FV-Konto: 3643000

Zahlweg 01

Aufrechnung

181,40 €

2.875,97 €

1.078.610,02 €

92.295,24 €

1.152,63 €

90.404,08 €

0,00 €

810.422,91 €

2.556,94 €

1.979,68 €

702,41 €

869.916,43 €

5.500.000,00 €

2.000.000,00 €

4.000.000,00 €

vorlage Betreff erzeugt am Nutzer

019 ADV 13.09.2018 Nutzer

11

OK

OK

Schlecks

Historie...

Vorkont.

Quittung

Kst-Auffteil.

Aufteilung

Doppik-EB

Archiv...

Hilfe



		BA: ER ZS: 00					
06 Gemeinde Roggentin Jahr/Periode 2017/13 AO-Nr.: 70018780 Journal-Nr.: 7386 Belegdatum: 31.12.2017		1. KORREKTUR ZWEITAUSFERTIGUNG Eingangsbrechnung		<h1 style="font-size: 4em; margin: 0;">ER</h1> OP-Nr: 000001			
Betrag:		-154.002,63 € in Worten: Einhundertvierundfünfzigtausendzwei 63/100		Interne Belegnummer: Fremdbelegnummer:			
Konto	Produkt	Bezeichnung	Invest.-Nr. / Pos. Verw.-Nr. Vorgangsnr.	Soll	Haben		
61100.3643000	Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	/	0,00	-154.002,63		
61100.5442200	Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	/	-154.002,63	0,00		
Kontensummen							
Konto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligung	Sperre	Auftrag angeordnet	gebucht	verfügbar
61100.5442200	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	458.600,00	0,00	0,00	0,00	366.150,54	92.449,46
61100.7442200	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	458.600,00	0,00	0,00	0,00	-520.153,17	-55.140,35
Kreditor: (Zahlungsempfänger)	Personen-Nr.: 00000001 Amt Carbak Moorweg 5 18184 Broderstorf IBAN: Kontoinhaber: Zahlungsart: Kein autom. ZV		BIC:				
Buchungstext:	Rückzahlung Amtsumlage 2017						
Fälligkeit:	06.06.2019						
Die Kasse wird angewiesen, den vorstehenden Betrag auszuführen oder wie angegeben zu verrechnen. Broderstorf, 04.08.2020 <div style="text-align: right;">Unterschrift(en)</div>	sachlich richtig: <div style="text-align: center;">Unterschrift</div>		rechnerisch richtig: <div style="text-align: center;">siehe Beleg</div> <div style="text-align: center;">Unterschrift</div>				
Nutzer: 00022 Narajek		Erfassungsdatum: 12.06.2019 15:36:04					
Betrag erhalten:							

Die Zertifizierungsstelle der TÜV Informationstechnik GmbH
bescheinigt hiermit dem Unternehmen

**H&H Datenverarbeitungs- und
Beratungsgesellschaft mbH
Storkower Straße 99/1
10407 Berlin**

für das Fachprogramm

proDoppik, Version 5

die Erfüllung der Prüfanforderungen aus den Katalogen

OKKSA FÜ.B V5.02, DP.MV V7.00

des OKKSA e. V. für die Teilbereiche „fachübergreifende Pro-
grammanforderungen (FÜ.B)“ und „Doppisches Finanzwesen des
Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern (DP.MV)“. Diese sind in
der Anlage zum Zertifikat zusammenfassend aufgelistet.

Die Anlage ist Bestandteil des Zertifikats und besteht aus 7 Seiten.

Dieses Zertifikat gilt nur in Verbindung mit dem Prüfbericht.



22
Zertifikat gültig bis
16.12.2022

Certificate ID: 63276.19

© TÜVIT - TÜV NORD GROUP - www.tuvit.de

Essen, 16.12.2019

Dr. Christoph Sutter
Leiter Zertifizierungsstelle

TÜV Informationstechnik GmbH
TÜV NORD GROUP
Langemarckstraße 20
45141 Essen
www.tuvit.de

The logo for OKKSA e.V. features a stylized red square with a white dot inside, followed by the text 'OKKSA e.V.' in a red serif font.

OKKSA e.V.
Dresden
www.okksa.de

Zertifikat

K. Rogg

Aufstellung Vergaben Gemeinde Roggentin im Haushaltsjahr 2017 für den Rechnungsprüfungsausschuss

Roggentin 2017

Investitions- maßnahme	Bezeichnung	Produkt	Konto	Ansatz lt. Finanzhaushalt in EUR	Ergebnis lt. Finanzrechnung in EUR	Maßnahmen		Beendigung Maßnahme	Vergabevolumen in EUR
						Bezeichnung der Maßnahme	Teilmaßnahme		
						Neu	Bezeichnung der Teilmaßnahme	Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>	
						Bezeichnung der Maßnahme	Beginn der Gesamt- maßnahme	Nein <input type="checkbox"/>	
1260017001	Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen	12600	7857100	0	1.916,99	Fernseher, keine geplante Investition	28.11.2017	Ja x Nein <input type="checkbox"/>	1.916,99€
4120014001	Neubau Ärztehaus Neubau medizinisch- therapeutisches Zentrum	41200	7852200	780.000	1.368.366,91	Baumaßnahme für das Medizinisch- Terapeutisches- Zentrum wurde begonnen, Rest für Maßnahme aufs Folgejahr vorgetragen, Deckung aus Resten Vorjahr		Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>	
5520016002	Regenwasserableitung	55200	7853200	350.000	333.083,46	Regenwasserableitung		Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/>	66.330,46€ 1.7536,45€ 83.866,91€
	LED Umstellung OT Kösterbeck	54100	7857100			Umstellung auf LED Lindenallee; Eichenallee; Am Wald			

Bestätigungsvermerk

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

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

Gemäß § 60 KV M-V i.V.m. §§ 3 Abs. 1, 3a KPG M-V haben wir den Jahresabschluss 2017, bestehend aus der Schlussbilanz, dem Anhang sowie den Anlagen zur Schlussbilanz der

Gemeinde Roggentin

zum 31.12.2017 geprüft.

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

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

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

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

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

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

Ergebnis der Prüfung:

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

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

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

<i>Die Aktivseite der Bilanz beträgt zum 31.12.2017</i>	<i>20.756.124,46 EUR</i>
<i>Die Passivseite der Bilanz beträgt zum 31.12.2017</i>	<i>20.756.124,46 EUR</i>
<i>Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2017</i>	<i>16.313.375,41 EUR</i>
<i>Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2017</i>	<i>78,60 v.H.</i>
<i>Die Verbindlichkeitenquote beträgt zum 31.12.2017</i>	<i>0,41 v.H.</i>
<i>Die Gemeinde Roggentin ist zum Bilanzstichtag</i>	<i>nicht überschuldet.</i>

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

Ordnungsgemäße Erstellung der Schlussbilanz 2017 und des Anhangs sowie der Anlagen

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, 17.09.2020



Silvia Lang
Prüferin



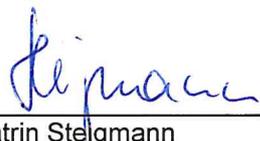
Hannelore Malecha
Prüferin



Diana Schmidt
Prüferin



Wolfgang Harms
Prüfer



Katrin Steigmann
Prüferin

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

1. Die Gemeindevertretung der Gemeinde Roggentin beschließt in ihrer Sitzung am 12.10.2020 die Feststellung des vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Roggentin zum 31.12.2017 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 20.756.124,46 EUR und einem Eigenkapital in Höhe von 16.313.375,41 EUR einschließlich Anhang.
2. Die Gemeindevertretung der Gemeinde Roggentin beschließt in ihrer Sitzung am 12.10.2020 dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2017 Entlastung zu erteilen.

Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk hat den Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Roggentin zum 31.12.2017 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 2017 hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

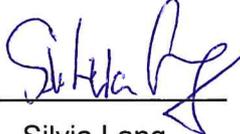
Die Bilanzsumme auf der Aktivseite beträgt	20.756.124,46 EUR.
Die Bilanzsumme auf der Passivseite beträgt	20.756.124,46 EUR.
Das Eigenkapital beträgt	16.313.375,41 EUR.

Die Schlussbilanz ist ausgeglichen.

**Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die
Gemeindevertretung Roggentin**

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 17.09.2020 beschlossen, der Gemeindevertretung die Feststellung des vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Carbäk geprüften Jahresabschlusses 2017 zu empfehlen. Weiterhin wurde die Empfehlung an die Gemeindevertretung zur Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2017 ausgesprochen.

Broderstorf, 17.09.2020



Silvia Lang

-Vorsitzende des RPA des Amtes Carbäk-