

Amt Schönberger Land

Beschlussvorlage Stadt Dassow	Vorlage-Nr:	VO/2/0333/2018 - Fachbereich II						
	Status:	öffentlich						
	Sachbearbeiter:	M.Hafemeister						
	Datum:	07.06.2018						
	Telefon:	038828/330-1200						
	E-Mail:	m.hafemeister@schoenberger-land.de						
Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Dassow für das Jahr 2015 und Entlastung des Bürgermeisters								
Beratungsfolge		Abstimmung:						
19.06.2018	Hauptausschuss Dassow	<table border="1"><thead><tr><th>Ja</th><th>Nein</th><th>Enth.</th></tr></thead><tbody><tr><td></td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	Ja	Nein	Enth.			
Ja	Nein	Enth.						
03.07.2018	Stadtvertretung Dassow							

Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Stadt für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss aufzustellen. Die Stadtvertretung beschließt über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Stadt Dassow zum 31. Dezember 2015 gemäß § 3a KPG geprüft und das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und Prüfungsvermerk zusammengefasst.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung der Stadtvertretung und der Entlastung des Bürgermeisters durch die Stadtvertretung entgegenstehen könnten.

Nach Auflösung der Deckungskreise verbleiben Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 1.006.221,73 €; wobei von diesem Betrag 494.559,85 € auf Abschreibungen entfallen und 376.986,80 auf den negativen Ergebnisvortrag. Die Übersichten der HH-Überschreitungen sind als Anlage beigefügt. Es wird durch Beschluss der Stadtvertretung die Notwendigkeit dieser Haushaltsüberschreitungen anerkannt.

Der Rechnungsprüfungsausschuss die Entlastung des Bürgermeisters empfohlen.

Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung Dassow beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2015 i. d. F. vom 11.06.2018.

Der ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 196.115,51 Euro wird als positiver Ergebnisvortrag in das Jahr 2016 übertragen. Dieser saldiert sich nunmehr auf -327.448,12 €. Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 1.006.221,73 € wird die Notwendigkeit anerkannt. Die Deckung erfolgt durch noch verfügbare Mittel bzw. Mehreinnahmen in gesamter Höhe. Die Stadtvertretung beschließt die Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2015.

Finanzielle Auswirkungen: -

Anlage:

- Jahresabschluss zum 31.12.2015 nebst Anlagen
- Prüfprotokoll
- Übersicht Haushaltsüberschreitungen/noch verfügbare Mittel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Erträge aus	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen des	gungen im	Erträge aus	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermächti-		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	nummer	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.642.000,00	0,00	67.654,97	86,37	0,00	2.709.741,34	0,00	2.709.741,34	3.689.740,18	-979.998,84	3.055.065,31	634.674,87	0,00	40	
	40110000 Grundsteuer A		57.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.700,00	0,00	57.700,00	64.804,38	-7.104,38	68.181,44	-3.377,06	0,00		
	40120000 Grundsteuer B		347.000,00	0,00	22.654,97	0,00	0,00	369.654,97	0,00	369.654,97	370.033,10	-378,13	343.784,76	26.248,34	0,00		
	40130000 Gewerbesteuer		900.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	945.000,00	0,00	945.000,00	1.848.133,66	-903.133,66	1.276.737,00	571.396,66	0,00		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.008.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.008.800,00	0,00	1.008.800,00	1.070.276,68	-61.476,68	1.031.381,74	38.894,94	0,00		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.000,00	0,00	77.000,00	76.510,88	489,12	68.604,71	7.906,17	0,00		
	40310000 Vergnügungssteuer		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	840,00	-340,00	720,00	120,00	0,00		
	40320000 Hundesteuer		16.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.100,00	0,00	16.100,00	17.063,27	-963,27	16.382,92	680,35	0,00		
	40340000 Zweitwohnungssteuer		54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	54.000,00	61.091,84	-7.091,84	54.039,46	7.052,38	0,00		
	40521000 Familienleistungsausgleich		180.900,00	0,00	0,00	86,37	0,00	180.986,37	0,00	180.986,37	180.986,37	0,00	195.233,28	-14.246,91	0,00		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		919.800,00	0,00	0,00	112,88	0,00	919.912,88	0,00	919.912,88	1.296.281,82	-376.368,94	1.189.259,48	107.022,34	0,00	41	
	41111000 Schlüsselzuweisung		633.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633.900,00	0,00	633.900,00	612.934,16	20.965,84	544.519,62	68.414,54	0,00		
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		226.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.500,00	0,00	226.500,00	226.551,29	-51,29	225.090,48	1.460,81	0,00		
	41330000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.166,81	-166,81	0,00	2.166,81	0,00		
	41439000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.301,92	-1.301,92	1.752,03	-450,11	0,00		
	41440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.876,97	-14.876,97	5.839,25	9.037,72	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	Ergebnis	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	in €	und	genseitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-	
1	2	3	-aufwendungen	Deckungs-	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer		
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.866,17	-5.866,17	6.691,40	-825,23	0,00		
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.989,02	-889,02	1.624,06	364,96	0,00		
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.100,00	0,00	0,00	112,88	0,00	1.212,88	0,00	1.212,88	4.249,22	-3.036,34	5.130,91	-881,69	0,00		
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	5.549,96	-3.049,96	2.875,00	2.674,96	0,00		
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	15,00	985,00	400,00	-385,00	0,00		
	41490000 Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		51.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.700,00	0,00	51.700,00	419.548,55	-367.848,55	394.103,98	25.444,57	0,00		
	41512000 Erträge aus der Auflösung von Sonderpostens für sonstige Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232,75	-1.232,75	1.232,75	0,00	0,00		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		71.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.800,00	0,00	71.800,00	34.009,24	37.790,76	29.634,40	4.374,84	0,00	43	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächtigtungen	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
	43200000 <i>Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen</i>		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	3.270,68	29,32	2.119,80	1.150,88	0,00	
	43220000 <i>Entgelte</i>		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.557,14	242,86	1.386,57	170,57	0,00	
	43224000 <i>Entgelte für das Bestattungswesen</i>		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	52,94	847,06	0,00	52,94	0,00	
	43225000 <i>Entgelte für die Sondernutzung von Straßen</i>		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	214,00	-114,00	112,00	102,00	0,00	
	43228000 <i>Parkgebühren</i>		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	7.087,30	1.912,70	9.184,80	-2.097,50	0,00	
	43229000 <i>Sonstige Entgelte</i>		56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	
	43230000 <i>Entgelte für die Lieferung von Strom, Gas, Wasser, Fernwärme, einschließlich Grundgebühren, und Entgelte für die Unterhaltung der Hausanschlüsse für Gas, Wasser, Abwasser und Elektrizität</i>		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	138,00	-38,00	177,00	-39,00	0,00	
	43290000 <i>Sonstige Benutzungsgebühren</i>		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	411,70	188,30	304,30	107,40	0,00	
	43759010 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.277,48	-21.277,48	16.349,93	4.927,55	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	0,00	67.000,00	73.936,65	-6.936,65	78.442,65	-4.506,00	0,00	441.443,444
	44110000 <i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>		67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	0,00	67.000,00	73.643,75	-6.643,75	78.149,75	-4.506,00	0,00	445,448

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächtigt-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haltsjahr	Haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
in €	in €	in €	und	genseitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
1	2	3	-	Deckungs-	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer	
	44300000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte (Privatrechtlich)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292,90	-292,90	292,90	0,00	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		53.500,00	0,00	0,00	914,23	0,00	54.414,23	0,00	54.414,23	59.267,07	-4.852,84	100.732,22	-41.465,15	0,00	442,448
	44210000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,18	-76,18	0,00	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		42.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.200,00	0,00	42.200,00	42.000,00	200,00	45.342,36	-3.342,36	0,00	
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.495,89	-2.495,89	0,00	
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	35,57	0,00	35,57	0,00	35,57	122,34	-86,77	442,53	-320,19	0,00	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		1.300,00	0,00	0,00	878,66	0,00	2.178,66	0,00	2.178,66	6.602,10	-4.423,44	37.928,89	-31.326,79	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.542,63	-542,63	14.446,37	-3.903,74	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen des	gungen im	Ergebnis	gungen im	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-		
					und	genseitigen	gungen im	Ergebnis	gungen im	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			in €	in €	in €	entsprechende	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	-aufwendungen	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen 45100000 Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.199,54	-30.199,54	0,00	451
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.199,54	-30.199,54	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Erträge		190.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.100,00	0,00	190.100,00	160.976,54	29.123,46	335.885,09	-174.908,55	0,00	46
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.026,35	-1.026,35	0,00	
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.780,94	-4.780,94	0,00	4.780,94	0,00	
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,00	-498,00	0,00	498,00	0,00	
	46114000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.722,00	-3.722,00	0,00	3.722,00	0,00	
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	70,00	30,00	3.738,53	-3.668,53	0,00	
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.691,66	308,34	2.679,33	-987,67	0,00	
	46250000 Konzessionsabgaben		135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	135.000,00	143.590,61	-8.590,61	145.401,27	-1.810,66	0,00	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.855,25	-1.855,25	7.001,89	-5.146,64	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	Ergebnis	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13				
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,93	-111,93	55,22	56,71	0,00		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.656,15	-4.656,15	0,00	4.656,15	0,00		
	46710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		53.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00	175.982,50	-175.982,50	0,00		
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.944.200,00	0,00	67.654,97	1.113,48	0,00	4.012.968,45	0,00	4.012.968,45	5.314.211,50	-1.301.243,05	4.819.218,69	494.992,81	0,00		
11.	- Personalaufwendungen		271.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.479,49	270.120,51	0,00	270.120,51	236.000,58	34.119,93	181.610,75	54.389,83	0,00	50	
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		38.000,00	0,00	0,00	0,00	3.279,00	41.279,00	0,00	41.279,00	41.279,00	0,00	30.992,72	10.286,28	0,00		
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.386,49	13.613,51	0,00	13.613,51	13.200,00	413,51	11.280,00	1.920,00	0,00		
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		166.000,00	0,00	0,00	0,00	452,73	166.452,73	0,00	166.452,73	141.441,41	25.011,32	106.549,48	34.891,93	0,00		
	50229000 Sonstige Aufwendungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		2.500,00	0,00	0,00	0,00	-116,94	2.383,06	0,00	2.383,06	2.027,27	355,79	1.511,96	515,31	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	ge-	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Haushalts-	
			und		genseitigen	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
																nummer
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		35.400,00	0,00	0,00	0,00	-3.426,67	31.973,33	0,00	31.973,33	28.425,74	3.547,59	21.323,59	7.102,15	0,00	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-50,75	1.949,25	0,00	1.949,25	1.936,68	12,57	1.922,88	13,80	0,00	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		12.200,00	0,00	0,00	0,00	-230,37	11.969,63	0,00	11.969,63	7.690,48	4.279,15	5.938,92	1.751,56	0,00	
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.091,20	-2.091,20	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.275.500,00	0,00	67.654,97	35,57	-38.593,98	1.304.596,56	32.475,09	1.337.071,65	976.391,46	360.680,19	929.491,44	46.900,02	124.243,58	52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		183.600,00	0,00	22.654,97	0,00	-3.926,10	202.328,87	0,00	202.328,87	177.037,54	25.291,33	140.047,27	36.990,27	24.443,44	
	52260000 Aufwendungen für Strom		103.200,00	0,00	0,00	0,00	-22.103,06	81.096,94	0,00	81.096,94	60.601,04	20.495,90	105.758,47	-45.157,43	0,00	
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		22.500,00	0,00	0,00	0,00	-18.330,20	4.169,80	15.617,56	19.787,36	2.484,69	17.302,67	210.016,35	-207.531,66	15.617,56	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		154.400,00	0,00	0,00	0,00	39.276,25	193.676,25	0,00	193.676,25	210.282,17	-16.605,92	17.452,07	192.830,10	1.500,00	
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		71.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.003,35	55.996,65	0,00	55.996,65	8.485,20	47.511,45	1.694,31	6.790,89	22.000,00	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		6.500,00	0,00	45.000,00	0,00	-6.500,00	45.000,00	3.602,98	48.602,98	0,00	48.602,98	6.397,02	-6.397,02	48.602,98	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermäßti-	Ermäßti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen des	gungen aus	tigungen im	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-		
in €	in €	in €	und	genseitigen	gungen aus	gungen aus	gungen im	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	gungen in		
1	2	3	entsprechende	Deckungs-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-		
4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren		
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.437,80	-27.437,80	0,00		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		120.500,00	0,00	0,00	0,00	68.956,19	189.456,19	0,00	189.456,19	185.687,05	3.769,14	0,00	185.687,05	331,40		
	52338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		200,00	0,00	0,00	0,00	-165,01	34,99	0,00	34,99	29.331,92	-29.296,93	13.203,52	16.128,40	0,00		
	52341000 Unterhaltung der Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	21,98	278,02	85,97	-63,99	0,00		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		68.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.835,49	56.164,51	0,00	56.164,51	42.511,14	13.653,37	32.512,01	9.999,13	5.300,00		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		12.500,00	0,00	0,00	0,00	-10.776,58	1.723,42	0,00	1.723,42	1.223,42	500,00	1.518,62	-295,20	500,00		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-681,41	318,59	0,00	318,59	318,59	0,00	326,81	-8,22	0,00		
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		14.100,00	0,00	0,00	35,57	-4.497,65	9.637,92	0,00	9.637,92	8.237,92	1.400,00	8.181,32	56,60	0,00		
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.728,55	1.771,45	0,00	1.771,45	915,73	855,72	1.225,41	-309,68	0,00		
	52410000 Schülerbeförderungskosten		1.200,00	0,00	0,00	0,00	-963,90	236,10	0,00	236,10	221,56	14,54	0,00	221,56	0,00		
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.646,55	5.353,45	0,00	5.353,45	5.023,77	329,68	5.439,04	-415,27	0,00		
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		15.000,00	0,00	0,00	0,00	4.646,55	19.646,55	0,00	19.646,55	19.646,55	0,00	18.731,61	914,94	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52470000 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen (bis 60 €)		0,00	0,00	0,00	0,00	2.998,48	2.998,48	0,00	2.998,48	2.998,48	0,00	2.999,57	-1,09	0,00	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	2.986,76	7.513,24	4.352,66	-1.365,90	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		18.800,00	0,00	0,00	0,00	-238,90	18.561,10	0,00	18.561,10	13.601,83	4.959,27	9.774,44	3.827,39	0,00	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		61.800,00	0,00	0,00	0,00	-23.584,82	38.215,18	13.254,55	51.469,73	38.064,83	13.404,90	41.679,99	-3.615,16	5.948,20	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		71.600,00	0,00	0,00	0,00	2.450,07	74.050,07	0,00	74.050,07	73.623,19	426,88	75.099,93	-1.476,74	0,00	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	23.584,82	26.584,82	0,00	26.584,82	24.108,99	2.475,83	38.270,34	-14.161,35	0,00	
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,50	-13,50	0,00	
	52600000 Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	408,36	591,64	0,00	408,36	0,00	
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.361,12	12.638,88	0,00	12.638,88	4.413,05	8.225,83	7.584,76	-3.171,71	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		305.300,00	0,00	0,00	0,00	-52.163,65	253.136,35	0,00	253.136,35	64.155,70	188.980,65	159.688,65	-95.532,95	0,00	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		853.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	853.300,00	0,00	853.300,00	1.188.060,92	-334.760,92	1.187.032,12	1.028,80	0,00	53

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung Konto- nummer	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen aus	tigungen im	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber		Ermäch-
			in €	in €	in €	und	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
			1	2	3	entsprechende	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
			4	5	6	-aufwendungen	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.612,95	-44.612,95	44.801,08	-188,13	0,00		
	53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565,92	-565,92	239,32	326,60	0,00		
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.693,17	-21.693,17	21.693,17	0,00	0,00		
	53302200 Abschreibungen auf Grünflächen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.812,64	-1.812,64	1.734,00	78,64	0,00		
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		126.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.700,00	0,00	126.700,00	120.853,65	5.846,35	120.854,65	-1,00	0,00		
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,85	-5.165,85	5.165,85	0,00	0,00		
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.605,95	-6.605,95	6.605,95	0,00	0,00		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296,55	-296,55	296,55	0,00	0,00		
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		710.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710.700,00	0,00	710.700,00	651.510,16	59.189,84	676.647,76	-25.137,60	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	Ergebnis	gung im Haus-	ermächti-	des Haus-	veränderung	Ergebnis-		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen aus	gungen im	des Haus-	haltsjahr	tigungen im	haltsvor-	gegenüber	des Haus-		veränderung
			und		genseitigen	Haushalts-											
			-aufwendungen														
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		Konto-
																	nummer
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.780,57	-22.780,57	7.094,53	15.686,04	0,00		
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.388,79	-154.388,79	133.295,10	21.093,69	0,00		
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.768,39	-11.768,39	11.145,71	622,68	0,00		
	53630000 Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.054,38	-31.054,38	31.054,38	0,00	0,00		
	53730000 Abschreibungen auf Denkmalzonen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968,60	-968,60	80,72	887,88	0,00		
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		8.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	57.555,36	-48.655,36	91.957,11	-34.401,75	0,00		
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.121,48	-18.121,48	6.109,98	12.011,50	0,00		
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308,16	-308,16	128,40	179,76	0,00		
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.777,93	-6.777,93	5.600,16	1.177,77	0,00		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung Konto- nummer	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	gungen im	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	in €	und	seitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.220,42	-31.220,42	22.527,70	8.692,72	0,00		
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.755,94	-1.755,94	2.751,60	-995,66	0,00		
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	-1.400,00	-64,96	1.464,96	0,00		
	53942525 Abschreibungen auf Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441,18	-441,18	0,00		
	53942535 Abschreibungen auf Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356,24	-356,24	2.101,58	-1.745,34	0,00		
	53942544 Abschreibungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,46	-65,46	0,00		
	53942545 Abschreibungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,30	0,30	208,34	-208,64	0,00		
	53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	Ermäßti-	Ermäßti-	ermäch-	des Haus-	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	gungen aus	gungen im	haltungs-	haltsjahr	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	wendungen	und	in €	entsprechende	gegen-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
1	2	3	4	5	-aufwendungen	seitigen	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.527.600,00	0,00	22.300,00	4.542,81	552,67	2.554.995,48	0,00	2.554.995,48	2.500.592,25	54.403,23	2.955.070,90	-454.478,65	0,00	54	
	54110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		47.800,00	0,00	0,00	0,00	-9.285,02	38.514,98	0,00	38.514,98	7.287,91	31.227,07	256.740,26	-249.452,35	0,00		
	54139000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiges Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.837,15	-5.837,15	0,00		
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		12.600,00	0,00	0,00	0,00	1.708,60	14.308,60	0,00	14.308,60	14.660,54	-351,94	12.272,98	2.387,56	0,00		
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig, an private Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	9.285,02	9.285,02	0,00	9.285,02	9.285,02	0,00	153.257,59	-143.972,57	0,00		
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		400.800,00	0,00	22.300,00	0,00	93,00	423.193,00	0,00	423.193,00	398.183,26	25.009,74	384.581,13	13.602,13	0,00		
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	3.750,00	1.950,00	3.449,15	300,85	0,00		
	54310000 Gewerbesteuerumlage		130.000,00	0,00	0,00	4.542,81	78,64	134.621,45	0,00	134.621,45	197.004,16	-62.382,71	147.078,81	49.925,35	0,00		
	54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		1.385.200,00	0,00	0,00	0,00	-66,87	1.385.133,13	0,00	1.385.133,13	1.385.133,13	0,00	1.453.616,33	-68.483,20	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächtigung-	ermäch-	Ergebnis	des Haus-	veränderung	Ergebnis	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	gegenüber	des Haus-	Ergebnis	
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	haltsjahr	Haushalts-	Haushalts-	haltsjahr	haltsjahr	haltsjahr	haltsjahr	Konto-
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	ermäch-	tigungen im	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		485.300,00	0,00	0,00	0,00	-11,77	485.288,23	0,00	485.288,23	485.288,23	0,00	538.237,50	-52.949,27	0,00	
	54490000 Sonstige allgemeine Umlagen		60.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.248,93	58.951,07	0,00	58.951,07	0,00	58.951,07	0,00	0,00	0,00	
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		369.900,00	0,00	0,00	991,54	-3.536,67	367.354,87	0,00	367.354,87	163.807,63	203.547,24	261.952,85	-98.145,22	4.040,00	56
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	10,99	10,99	0,00	10,99	10,99	0,00	0,00	10,99	0,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		8.000,00	0,00	0,00	20,50	0,00	8.020,50	0,00	8.020,50	2.533,47	5.487,03	11.158,56	-8.625,09	0,00	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		4.200,00	0,00	0,00	0,00	-802,06	3.397,94	0,00	3.397,94	1.304,59	2.093,35	1.387,25	-82,66	0,00	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		2.700,00	0,00	0,00	0,00	1.386,49	4.086,49	0,00	4.086,49	3.801,20	285,29	1.577,52	2.223,68	0,00	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.400,00	0,00	0,00	0,00	8.771,23	11.171,23	0,00	11.171,23	12.584,73	-1.413,50	35.233,98	-22.649,25	0,00	
	56200000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	0,00	0,00	92,38	0,00	92,38	0,00	92,38	92,38	0,00	2.593,66	-2.501,28	0,00	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauszinsen		3.800,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	6.342,24	-2.742,24	0,00	
	56220000 Leasing		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	3.748,84	3.251,16	214,71	3.534,13	0,00	
	56230000 Leiharbeitskräfte		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	
	56240000 Datenverarbeitung		13.400,00	0,00	0,00	0,00	2.550,13	15.950,13	0,00	15.950,13	15.450,13	500,00	13.023,07	2.427,06	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung Konto- nummer
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	
			jahres	Nachtrag	Auf-	und	ein- oder ge-	Haushalts-	entsprechende	aus	ermäch-	im	im Haus-	des Haus-	gegenüber	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		36.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.748,28	27.451,75	0,00	27.451,75	7.189,88	20.261,87	12.447,36	-5.257,48	4.040,00
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	40.967,10	59.032,90	69.199,10	-28.232,00	0,00
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	371,54	628,46	0,00	371,54	0,00
	56300000 Geschäftsaufwendungen		18.600,00	0,00	0,00	570,61	874,65	20.045,26	0,00	20.045,26	17.696,28	2.348,98	17.435,52	260,76	0,00	0,00
	56379000 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		39.700,00	0,00	0,00	0,00	-7.379,85	32.320,15	0,00	32.320,15	24.826,40	7.493,75	30.024,70	-5.198,30	0,00	0,00
	56414000 Unfallversicherungen		24.900,00	0,00	0,00	308,05	0,00	25.208,05	0,00	25.208,05	24.647,11	560,94	25.338,16	-691,05	0,00	0,00
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	411,59	-411,59	0,00	0,00
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.003,21	-18.003,21	0,00	0,00
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.830,07	-17.830,07	0,00	0,00

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis-	gung von			
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen im	Ergebnis	gungen im	Ergebnis	Ergebnis-	Ermäch-			
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Konto-	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Ergebnis
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		Ergebnis
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084,56	-1.084,56	3.763,54	-2.678,98	0,00		
	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226,67	-226,67	111,93	114,74	0,00		
	56690000 Sonstige laufende Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00		
	56810000 Grundsteuer		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.068,49	931,51	-4.761,13	7.829,62	0,00		
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	65,46	-65,46	0,00		
	56930000 Repräsentationen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	603,27	396,73	552,35	50,92	0,00		
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		5.297.900,00	0,00	89.954,97	5.569,92	-43.057,47	5.350.367,42	32.475,09	5.382.842,51	5.066.608,78	316.233,73	5.517.909,66	-451.300,88	128.283,58		
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.353.700,00	0,00	-22.300,00	-4.456,44	43.057,47	-1.337.398,97	-32.475,09	-1.369.874,06	247.602,72	-1.617.476,78	-698.690,97	946.293,69	-128.283,58		
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		26.500,00	0,00	0,00	4.429,78	0,00	30.929,78	0,00	30.929,78	50.241,78	-19.312,00	96.017,59	-45.775,81	0,00	47	
	47139000 Zinserträge von sonstigen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.205,05	-5.205,05	4.627,66	577,39	0,00		
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,50	-261,50	74,50	187,00	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	gungen des	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Übertrach-	Ermächti-	
in €	in €	in €	und	gegen-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	37.347,87	-11.847,87	0,00	37.347,87	0,00	
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.989,18	-90.989,18	0,00	
	47900000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	4.429,78	0,00	4.429,78	0,00	4.429,78	4.524,07	-94,29	0,00	4.524,07	0,00	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	2.903,29	-1.903,29	326,25	2.577,04	0,00	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		52.400,00	0,00	0,00	0,00	-10,99	52.389,01	0,00	52.389,01	101.728,99	-49.339,98	53.055,11	48.673,88	0,00	57
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstiges Sondervermögen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	49.066,72	-47.066,72	0,00	49.066,72	0,00	
	57410000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359,16	-359,16	0,00	
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land		7.100,00	0,00	0,00	0,00	-396,31	6.703,69	0,00	6.703,69	3.376,65	3.327,04	7.513,90	-4.137,25	0,00	
	57470000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	445,85	445,85	0,00	445,85	445,85	0,00	0,00	445,85	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	57490000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		25.400,00	0,00	0,00	0,00	-49,54	25.350,46	0,00	25.350,46	25.153,44	197,02	26.151,69	-998,25	0,00	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)		13.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600,00	0,00	13.600,00	13.507,04	92,96	15.827,08	-2.320,04	0,00	
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	8.632,25	-7.732,25	1.414,25	7.218,00	0,00	
	57930000 Kreditbeschaffungskosten		3.400,00	0,00	0,00	0,00	-10,99	3.389,01	0,00	3.389,01	1.547,04	1.841,97	1.789,03	-241,99	0,00	
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-25.900,00	0,00	0,00	4.429,78	10,99	-21.459,23	0,00	-21.459,23	-51.487,21	30.027,98	42.962,48	-94.449,69	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.379.600,00	0,00	-22.300,00	-26,66	43.068,46	-1.358.858,20	-32.475,09	-1.391.333,29	196.115,51	-1.587.448,80	-655.728,49	851.844,00	-128.283,58	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-1.379.600,00	0,00	-22.300,00	-26,66	43.068,46	-1.358.858,20	-32.475,09	-1.391.333,29	196.115,51	-1.587.448,80	-655.728,49	851.844,00	-128.283,58	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	Erträge aus	ermächti-	des Haus-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	Haushalts-	Haltsjahr	Haltsvor-	gegenüber	Ermächti-		
			in €	in €	in €	und	genseitigen	Halts-	Haltsjahr	Haltsjahr	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre	vorjahre	vorjahre	9	10	11	12	13	nummer
						-aufwendungen	fähigkeit									
30.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage 49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278.741,69	-278.741,69	0,00	492
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278.741,69	-278.741,69	0,00	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-1.379.600,00	0,00	-22.300,00	-26,66	43.068,46	-1.358.858,20	-32.475,09	-1.391.333,29	196.115,51	-1.587.448,80	-376.986,80	573.102,31	-128.283,58	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-1.379.600,00	0,00	-22.300,00	-26,66	43.068,46	-1.358.858,20	-32.475,09	-1.391.333,29	196.115,51	-1.587.448,80	-376.986,80	573.102,31	-128.283,58	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-1.379.600,00	0,00	-22.300,00	-26,66	43.068,46	-1.358.858,20	-32.475,09	-1.391.333,29	196.115,51	-1.587.448,80	-376.986,80	573.102,31	-128.283,58	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr 20400000 Ergebnisvortrag 20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		---	---	---	---	---	---	---	---	-523.563,63	---	-146.576,83	---	---	
			---	---	---	---	---	---	---	---	-146.576,83	---	-146.576,83	---	---	
			---	---	---	---	---	---	---	---	-376.986,80	---	0,00	---	---	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-327.448,12	-----	-523.563,63	-----	-----		

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung
			jahres	Nachtrag	zählungen	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	gungen des	gungen im	des	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	von		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.539.700,00	0,00	67.654,97	86,37	0,00	2.607.441,34	0,00	2.607.441,34	3.624.430,84	-1.016.989,50	3.096.496,98	527.933,86	0,00	60	
	60110000 Grundsteuer A		57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00	63.010,52	-6.010,52	68.607,83	-5.597,31	0,00		
	60120000 Grundsteuer B		346.000,00	0,00	22.654,97	0,00	0,00	368.654,97	0,00	368.654,97	362.011,91	6.643,06	350.822,61	11.189,30	0,00		
	60130000 Gewerbesteuer		800.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	845.000,00	0,00	845.000,00	1.801.180,49	-956.180,49	1.312.473,54	488.706,95	0,00		
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.008.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.008.800,00	0,00	1.008.800,00	1.061.013,36	-52.213,36	1.028.479,30	32.534,06	0,00		
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.000,00	0,00	77.000,00	76.901,29	98,71	68.228,83	8.672,46	0,00		
	60310000 Vergnügungssteuer		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	480,00	20,00	480,00	0,00	0,00		
	60320000 Hundesteuer		16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.785,46	-785,46	16.719,22	66,24	0,00		
	60340000 Zweitwohnungssteuer		53.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.500,00	0,00	53.500,00	62.061,44	-8.561,44	55.452,37	6.609,07	0,00		
	60521000 Familienleistungsausgleich		180.900,00	0,00	0,00	86,37	0,00	180.986,37	0,00	180.986,37	180.986,37	0,00	195.233,28	-14.246,91	0,00		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		868.100,00	0,00	0,00	112,88	0,00	868.212,88	0,00	868.212,88	892.461,70	-24.248,82	811.503,49	80.958,21	0,00	61	
	61111000 Schlüsselzuweisung		633.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633.900,00	0,00	633.900,00	612.934,16	20.965,84	572.550,75	40.383,41	0,00		
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		226.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.500,00	0,00	226.500,00	226.551,29	-51,29	225.090,48	1.460,81	0,00		
	61330000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00		
	61439000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.752,03	-1.752,03	1.644,42	107,61	0,00		
	61440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.770,86	-25.770,86	0,00	25.770,86	0,00		

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.129,57	-9.129,57	3.428,00	5.701,57	0,00	
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	6.317,91	-5.217,91	1.794,64	4.523,27	0,00	
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.100,00	0,00	0,00	112,88	0,00	1.212,88	0,00	1.212,88	4.640,92	-3.428,04	3.520,20	1.120,72	0,00	
	61451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	5.349,96	-2.849,96	3.075,00	2.274,96	0,00	
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	15,00	985,00	400,00	-385,00	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		71.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.500,00	0,00	71.500,00	12.730,66	58.769,34	14.917,06	-2.186,40	0,00	63
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	3.767,93	-567,93	1.114,80	2.653,13	0,00	
	63220000 Entgelte		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.710,08	-10,08	1.440,03	270,05	0,00	
	63224000 Entgelte für das Bestattungswesen		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	214,00	-114,00	127,00	87,00	0,00	
	63228000 Parkgebühren		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	7.087,30	1.912,70	9.184,80	-2.097,50	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	63229000 Sonstige Entgelte		56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	-526,75	56.526,75	2.569,13	-3.095,88	0,00	
	63260000 Entgelte für die Lieferung von Strom, Gas, Wasser, Fernwärme, einschließlich Grundgebühren, und Entgelte für die Unterhaltung der Hausanschlüsse für Gas, Wasser, Abwasser und Elektrizität		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	138,00	-38,00	177,00	-39,00	0,00	
	63290000 Sonstige Benutzungsgebühren		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	340,10	159,90	304,30	35,80	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	0,00	67.000,00	75.989,42	-8.989,42	74.702,28	1.287,14	0,00	641,648
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	0,00	67.000,00	75.989,42	-8.989,42	74.702,28	1.287,14	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		53.500,00	0,00	0,00	914,23	0,00	54.414,23	0,00	54.414,23	98.140,51	-43.726,28	217.794,04	-119.653,53	0,00	642,648
	64210000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.550,00	-122.550,00	0,00	
	64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-172,00	172,00	0,00	
	64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,18	-76,18	0,00	76,18	0,00	
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		42.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.200,00	0,00	42.200,00	42.000,00	200,00	77.631,10	-35.631,10	0,00	
	64244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.495,89	-2.495,89	0,00	2.495,89	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	35,57	0,00	35,57	0,00	35,57	122,34	-86,77	542,35	-420,01	0,00	
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		1.300,00	0,00	0,00	878,66	0,00	2.178,66	0,00	2.178,66	41.848,47	-39.669,81	6.862,95	34.985,52	0,00	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	11.597,63	-1.597,63	10.379,64	1.217,99	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		297.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297.100,00	0,00	297.100,00	135.419,57	161.680,43	343.939,99	-208.520,42	0,00	66 / . 669
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	70,00	30,00	4.982,69	-4.912,69	0,00	
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.633,09	-633,09	2.359,33	273,76	0,00	
	66250000 Konzessionsabgaben		135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	135.000,00	125.571,08	9.428,92	180.715,74	-55.144,66	0,00	
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,02	-200,02	0,00	
	66710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00	7.145,40	152.854,60	155.682,21	-148.536,81	0,00	
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.896.900,00	0,00	67.654,97	1.113,48	0,00	3.965.668,45	0,00	3.965.668,45	4.839.172,70	-873.504,25	4.559.353,84	279.818,86	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		271.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.479,49	270.120,51	0,00	270.120,51	235.660,58	34.459,93	189.304,92	46.355,66	0,00	70
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		38.000,00	0,00	0,00	0,00	3.279,00	41.279,00	0,00	41.279,00	40.699,00	580,00	32.772,72	7.926,28	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.386,49	13.613,51	0,00	13.613,51	13.440,00	173,51	11.040,00	2.400,00	0,00	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		166.000,00	0,00	0,00	0,00	452,73	166.452,73	0,00	166.452,73	141.441,41	25.011,32	114.629,47	26.811,94	0,00	
	70229000 Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		2.500,00	0,00	0,00	0,00	-116,94	2.383,06	0,00	2.383,06	2.027,27	355,79	1.671,94	355,33	0,00	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		35.400,00	0,00	0,00	0,00	-3.426,67	31.973,33	0,00	31.973,33	28.425,74	3.547,59	21.323,59	7.102,15	0,00	
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-50,75	1.949,25	0,00	1.949,25	1.936,68	12,57	1.922,88	13,80	0,00	
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		12.200,00	0,00	0,00	0,00	-230,37	11.969,63	0,00	11.969,63	7.690,48	4.279,15	5.944,32	1.746,16	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.275.500,00	0,00	67.654,97	35,57	-38.593,98	1.304.596,56	32.475,09	1.337.071,65	1.036.283,90	300.787,75	955.398,44	80.885,46	124.243,58	72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		183.600,00	0,00	22.654,97	0,00	-3.926,10	202.328,87	0,00	202.328,87	186.084,31	16.244,56	139.115,20	46.969,11	-24.443,44	
	72260000 Auszahlungen für Strom		103.200,00	0,00	0,00	0,00	-22.103,06	81.096,94	0,00	81.096,94	95.025,41	-13.928,47	105.713,59	-10.688,18	0,00	
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		22.500,00	0,00	0,00	0,00	-18.330,20	4.169,80	15.617,56	19.787,36	12.740,46	7.046,90	222.508,69	-209.768,23	-15.617,56	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		154.400,00	0,00	0,00	0,00	39.276,25	193.676,25	0,00	193.676,25	205.607,33	-11.931,08	1.758,39	203.848,94	-1.500,00		
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		71.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.003,35	55.996,65	0,00	55.996,65	8.485,20	47.511,45	1.694,31	6.790,89	-22.000,00		
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		6.500,00	0,00	45.000,00	0,00	-6.500,00	45.000,00	3.602,98	48.602,98	0,00	48.602,98	32.032,12	-32.032,12	-48.602,98		
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.750,12	-27.750,12	0,00		
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		120.500,00	0,00	0,00	0,00	68.956,19	189.456,19	0,00	189.456,19	182.295,97	7.160,22	0,00	182.295,97	-331,40		
	72338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		200,00	0,00	0,00	0,00	-165,01	34,99	0,00	34,99	29.331,92	-29.296,93	13.203,52	16.128,40	0,00		
	72341000 Unterhaltung der Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	21,98	278,02	161,82	-139,84	0,00		
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		68.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.835,49	56.164,51	0,00	56.164,51	41.224,51	14.940,00	32.065,30	9.159,21	-5.300,00		
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		12.500,00	0,00	0,00	0,00	-10.776,58	1.723,42	0,00	1.723,42	1.223,42	500,00	1.518,62	-295,20	-500,00		
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-681,41	318,59	0,00	318,59	318,59	0,00	326,81	-8,22	0,00		
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		14.100,00	0,00	0,00	35,57	-4.497,65	9.637,92	0,00	9.637,92	8.192,20	1.445,72	14.004,86	-5.812,66	0,00		

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	Ergebnis	ermäch-	Ergebnis	veränderung	gung von			
			jahres	Nachtrag	Aus-	und	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des Haus-	gegenüber	Ermäch-				
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer		
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.728,55	1.771,45	0,00	1.771,45	935,32	836,13	1.167,09	-231,77	0,00
	72410000 Schülerbeförderungskosten		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-963,90	236,10	0,00	236,10	221,56	14,54	0,00	221,56	0,00
	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.646,55	5.353,45	0,00	5.353,45	5.396,43	-42,98	5.104,20	292,23	0,00
	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.646,55	19.646,55	0,00	19.646,55	19.629,72	16,83	18.763,81	865,91	0,00
	72470000 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen (bis 60 €)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.998,48	2.998,48	0,00	2.998,48	2.998,48	0,00	0,00	2.998,48	0,00
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	2.238,16	8.261,84	5.315,16	-3.077,00	0,00
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		18.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-238,90	18.561,10	0,00	18.561,10	13.535,21	5.025,89	9.815,88	3.719,33	0,00
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		61.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.584,82	38.215,18	13.254,55	51.469,73	32.239,15	19.230,58	35.066,90	-2.827,75	-5.948,20
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		71.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.450,07	74.050,07	0,00	74.050,07	74.483,79	-433,72	71.526,81	2.956,98	0,00
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.584,82	26.584,82	0,00	26.584,82	41.002,11	-14.417,29	33.799,20	7.202,91	0,00
	72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86,50	86,50	0,00
	72600000 Auszahlungen für städtebauliches Sondervermögen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	408,36	591,64	0,00	408,36	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.361,12	12.638,88	0,00	12.638,88	7.903,94	4.734,94	3.906,68	3.997,26	0,00	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		305.300,00	0,00	0,00	0,00	-52.163,65	253.136,35	0,00	253.136,35	64.740,37	188.395,98	179.165,86	-114.425,49	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		2.527.600,00	0,00	22.300,00	4.542,81	552,67	2.554.995,48	0,00	2.554.995,48	2.497.967,21	57.028,27	2.829.414,47	-331.447,26	0,00	74
	74110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		47.800,00	0,00	0,00	0,00	-9.285,02	38.514,98	0,00	38.514,98	7.629,67	30.885,31	132.274,92	-124.645,25	0,00	
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		12.600,00	0,00	0,00	0,00	10.993,62	23.593,62	0,00	23.593,62	21.858,50	1.735,12	165.525,65	-143.667,15	0,00	
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		400.800,00	0,00	22.300,00	0,00	93,00	423.193,00	0,00	423.193,00	398.188,08	25.004,92	384.845,26	13.342,82	0,00	
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	6.214,84	-514,84	984,31	5.230,53	0,00	
	74310000 Gewerbesteuerumlage		130.000,00	0,00	0,00	4.542,81	78,64	134.621,45	0,00	134.621,45	193.654,76	-59.033,31	153.930,50	39.724,26	0,00	
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		1.385.200,00	0,00	0,00	0,00	-66,87	1.385.133,13	0,00	1.385.133,13	1.385.133,13	0,00	1.453.616,33	-68.483,20	0,00	
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		485.300,00	0,00	0,00	0,00	-11,77	485.288,23	0,00	485.288,23	485.288,23	0,00	538.237,50	-52.949,27	0,00	
	74490000 Sonstige allgemeine Umlagen		60.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.248,93	58.951,07	0,00	58.951,07	0,00	58.951,07	0,00	0,00	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		369.900,00	0,00	0,00	991,54	-3.536,67	367.354,87	0,00	367.354,87	149.177,22	218.177,65	192.971,58	-43.794,36	4.040,00	76 / 7.695

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	Ergebnis	eremäch-	des Haus-	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	Ergebnis	tigungen im	halts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13				
	76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	10,99	10,99	0,00	10,99	0,00	10,99	0,00	0,00	0,00		0,00
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		8.000,00	0,00	0,00	20,50	0,00	8.020,50	0,00	8.020,50	4.614,47	3.406,03	9.017,56	-4.403,09	0,00	0,00	
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		4.200,00	0,00	0,00	0,00	-802,06	3.397,94	0,00	3.397,94	0,00	3.397,94	1.392,00	-1.392,00	0,00	0,00	
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		2.700,00	0,00	0,00	0,00	1.386,49	4.086,49	0,00	4.086,49	4.281,02	-194,53	1.155,89	3.125,13	0,00	0,00	
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.400,00	0,00	0,00	0,00	8.771,23	11.171,23	0,00	11.171,23	12.679,93	-1.508,70	7.318,75	5.361,18	0,00	0,00	
	76200000 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	0,00	0,00	92,38	0,00	92,38	0,00	92,38	-162,16	254,54	2.593,66	-2.755,82	0,00	0,00	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauszinsen		3.800,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	6.342,24	-2.742,24	0,00	0,00	
	76220000 Leasing		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	3.748,84	3.251,16	214,71	3.534,13	0,00	0,00	
	76230000 Leiharbeitskräfte		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	76240000 Datenverarbeitung		13.400,00	0,00	0,00	0,00	2.550,13	15.950,13	0,00	15.950,13	16.599,23	-649,10	11.351,27	5.247,96	0,00	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		36.200,00	0,00	0,00	0,00	-8.748,25	27.451,75	0,00	27.451,75	7.129,88	20.321,87	12.019,81	-4.889,93	-4.040,00	0,00	
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	28.810,35	71.189,65	67.985,10	-39.174,75	0,00	0,00	
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	371,54	628,46	0,00	371,54	0,00	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	76300000 Geschäftsauszahlungen		18.600,00	0,00	0,00	570,61	874,65	20.045,26	0,00	20.045,26	17.693,14	2.352,12	17.546,17	146,97	0,00	
	76370000 Bankgebühren		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		39.700,00	0,00	0,00	0,00	-7.379,85	32.320,15	0,00	32.320,15	19.945,72	12.374,43	34.276,71	-14.330,99	0,00	
	76414000 Unfallversicherungen		24.900,00	0,00	0,00	308,05	0,00	25.208,05	0,00	25.208,05	25.787,88	-579,83	24.985,78	802,10	0,00	
	76490000 Sonstige Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	411,59	188,41	626,33	-214,74	0,00	
	76690000 Sonstige laufende Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
	76810000 Grundsteuer		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.068,49	931,51	-4.406,75	7.475,24	0,00	
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	76930000 Repräsentationen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	597,30	402,70	552,35	44,95	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		4.444.600,00	0,00	89.954,97	5.569,92	-43.057,47	4.497.067,42	32.475,09	4.529.542,51	3.919.088,91	610.453,60	4.167.089,41	-248.000,50	128.283,58	
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		-547.700,00	0,00	-22.300,00	-4.456,44	43.057,47	-531.398,97	-32.475,09	-563.874,06	920.083,79	-1.483.957,85	392.264,43	527.819,36	-128.283,58	
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		26.500,00	0,00	0,00	4.429,78	0,00	30.929,78	0,00	30.929,78	51.955,03	-21.025,25	47.362,28	4.592,75	0,00	67
	67139000 Zinseinzahlungen für Kredite von sonstigen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.205,05	-5.205,05	4.627,66	577,39	0,00	
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173,50	-173,50	35,50	138,00	0,00	
	67400000 Finanzeinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	37.347,87	-11.847,87	37.347,87	0,00	0,00	
	67900000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	4.429,78	0,00	4.429,78	0,00	4.429,78	4.524,07	-94,29	0,00	4.524,07	0,00	
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	4.704,54	-3.704,54	5.351,25	-646,71	0,00	
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		50.700,00	0,00	0,00	0,00	-10,99	50.689,01	0,00	50.689,01	56.275,95	-5.586,94	53.781,56	2.494,39	0,00	77
	77390000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstiges Sondervermögen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	49,23	-49,23	0,00	
	77410000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359,16	-359,16	0,00	
	77420000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an das Land		7.100,00	0,00	0,00	0,00	-396,31	6.703,69	0,00	6.703,69	7.007,38	-303,69	8.017,15	-1.009,77	0,00	
	77470000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	445,85	445,85	0,00	445,85	0,00	445,85	0,00	0,00	0,00	
	77490000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung	
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	von	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		25.400,00	0,00	0,00	0,00	-49,54	25.350,46	0,00	25.350,46	25.213,60	136,86	26.211,84	-998,24	0,00	
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)		13.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600,00	0,00	13.600,00	13.507,04	92,96	15.827,08	-2.320,04	0,00	
	77514000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	8.879,50	-7.979,50	1.408,25	7.471,25	0,00	
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		1.700,00	0,00	0,00	0,00	-10,99	1.689,01	0,00	1.689,01	1.668,43	20,58	1.908,85	-240,42	0,00	
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		-24.200,00	0,00	0,00	4.429,78	10,99	-19.759,23	0,00	-19.759,23	-4.320,92	-15.438,31	-6.419,28	2.098,36	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		-571.900,00	0,00	-22.300,00	-26,66	43.068,46	-551.158,20	-32.475,09	-583.633,29	915.762,87	-1.499.396,16	385.845,15	529.917,72	-128.283,58	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		-571.900,00	0,00	-22.300,00	-26,66	43.068,46	-551.158,20	-32.475,09	-583.633,29	915.762,87	-1.499.396,16	385.845,15	529.917,72	-128.283,58	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	zählungen	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	gungen des	gungen im	des	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer			
27.	+ Einzahlungen aus		279.500,00	0,00	0,00	26,66	0,00	279.526,66	747.000,00	1.026.526,66	640.341,08	386.185,58	598.892,95	41.448,13	576.557,96	681	
	Investitionszuwendungen																
	68140000 Investitionszuwendungen		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	4.674,05	2.125,95	0,00	4.674,05	0,00		
	von der EU																
	68142000 Investitionszuwendungen		272.200,00	0,00	0,00	26,66	0,00	272.226,66	747.000,00	1.019.226,66	379.225,31	640.001,35	597.992,95	-218.767,64	576.557,96		
	vom Land																
	68143000 Investitionszuwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	85.999,68	-85.499,68	700,00	85.299,68	0,00		
	von Gemeinden und																
	Gemeindeverbänden																
	68146000 Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00		
	von Sparkassen																
	68166200 Anzahlungen auf		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.442,04	-170.442,04	0,00	170.442,04	0,00		
	Investitionszuwendungen vom Land																
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	126.115,02	-109.115,02	105.648,24	20.466,78	17.000,00	682	
	ähnlichen Entgelten																
	68259001 Beiträge und ähnlichen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	126.115,02	-109.115,02	105.648,24	20.466,78	17.000,00		
	Entgelte vom sonstigen privaten																
	Bereich / aus öffentlich-rechtlichen																
	Entgelten																
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	17.359,39	72.640,61	1.188,00	16.171,39	0,00	685	
	68510290 Einzahlungen für Sonstige		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	9.250,00	30.750,00	0,00	9.250,00	0,00		
	unbebaute Grundstücke																
	68511000 Einzahlungen aus der		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.034,00	-1.034,00	0,00		
	Veräußerung unbebauter																
	Grundstücke und grundstückgleicher																
	Rechte																
	68530482 Einzahlungen für Straßen		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	154,00	-154,00	0,00		

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	vor-	gegenüber	Ermäch-	
in €	in €	in €	und	gegenseitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
1	2	3	entsprechende	Deckungs-	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer		
			-auszahlungen	fähigkeit												
	68560710 Einzahlungen für Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	68560714 Einzahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	-800,00	0,00	800,00	0,00	
	68570820 Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.240,00	-4.240,00	0,00	4.240,00	0,00	
	68580960 Einzahlungen für Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.069,39	-3.069,39	0,00	3.069,39	0,00	
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.143,68	56,32	2.137,95	5,73	0,00	687
	68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen vom sonstigen inländischen Bereich		2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.143,68	56,32	2.137,95	5,73	0,00	
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613,68	-613,68	0,00	688
	68821000 Unfertige Erzeugnisse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613,68	-613,68	0,00	
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		371.700,00	0,00	0,00	26,66	0,00	371.726,66	764.000,00	1.135.726,66	785.959,17	349.767,49	708.480,82	77.478,35	593.557,96	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		68.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.600,00	0,00	68.600,00	465,84	68.134,16	2.914,56	-2.448,72	68.600,00	781 + 784
	78410000 Auszahlungen für gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.914,56	-2.914,56	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
	78410113 Auszahlungen für Sonstige Lizenzen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	78420000 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse		68.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.600,00	0,00	68.600,00	0,00	68.600,00	0,00	0,00	-68.600,00	
	78450000 Auszahlungen für Zuwendungen aus dem Städtebaulichen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465,84	-465,84	0,00	465,84	0,00	
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		605.600,00	98.500,00	0,00	0,00	43.068,46	747.168,46	2.088.111,17	2.835.279,63	480.410,08	2.354.869,55	940.536,29	-460.126,21	1.966.971,31	785
	78510231 Auszahlungen für Ackerland		0,00	0,00	0,00	0,00	22.690,28	22.690,28	0,00	22.690,28	37.586,64	-14.896,36	0,00	37.586,64	0,00	
	78510240 Auszahlungen für Schutzflächen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	78510241 Auszahlungen für Ökoflächen, Ausgleichsflächen		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	
	78510250 Auszahlungen für Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Halden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.180,14	24.180,14	0,00	24.180,14	642,60	-642,60	-24.180,14	
	78510290 Auszahlungen für Sonstige unbebaute Grundstücke		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-38.055,20	
	78511000 Auszahlungen für den Erwerb unbebauter Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.317,61	-13.317,61	0,00	
	78520310 Auszahlungen für Wohnbauten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	78520369 Auszahlungen für Sonstige Gartenanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	78520390 Auszahlungen für Sonstige Bauten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.049,28	-14.049,28	0,00	14.049,28	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer			
	78521000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken von bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.828,40	-9.828,40	0,00		
	78522000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (ohne Grundstücke)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423.631,99	-423.631,99	0,00		
	78530473 Auszahlungen für Abwassersammlungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.984,33	-2.984,33	0,00	2.984,33	0,00		
	78530480 Auszahlungen für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00		
	78530483 Auszahlungen für Wege		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00		
	78530490 Auszahlungen für Sonstiges Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.887,34	-1.887,34	0,00		
	78530492 Auszahlungen für Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes		0,00	0,00	0,00	0,00	13.802,21	13.802,21	36.000,00	49.802,21	0,00	49.802,21	0,00	0,00	0,00	-29.426,83	
	78530499 Auszahlungen für Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00		
	78531000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken von Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.865,71	-2.865,71	0,00		

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	78532000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	-85.000,00	0,00	
	78532483 Auszahlungen für Bauten von Wegen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.269,80	-2.269,80	11.419,91	-9.150,11	0,00	
	78532485 Auszahlungen für Bauten von Verkehrslenkungsanlagen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255.143,42	-255.143,42	0,00	
	78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge		0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	19.863,69	136,31	0,00	19.863,69	0,00	
	78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		105.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	4.825,00	80.175,00	-2.016,36	6.841,36	0,00	
	78560725 Auszahlungen für Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.606,22	1.393,78	1.918,38	3.312,16	0,00	3.312,16	0,00	0,00	-1.918,38	
	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	963,90	963,90	0,00	963,90	963,90	0,00	0,00	963,90	0,00	
	78560739 Auszahlungen für Sonstige Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	219,27	219,27	0,00	219,27	219,27	0,00	387,47	-168,20	0,00	
	78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung		49.000,00	0,00	0,00	0,00	11.274,42	60.274,42	25.529,24	85.803,66	22.986,80	62.816,86	0,00	22.986,80	-46.953,75	
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung		22.000,00	0,00	0,00	0,00	802,06	22.802,06	778,05	23.580,11	17.050,32	6.529,79	0,00	17.050,32	-6.529,79	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	78570823 Auszahlungen für Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien		3.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.998,48	1,52	0,00	1,52	0,00	1,52	0,00	0,00	0,00	
	78570825 Auszahlungen für Schuleinrichtungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	23.115,57	38.115,57	19.231,59	18.883,98	0,00	19.231,59	-18.883,98	
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände		48.300,00	0,00	0,00	0,00	-389,50	47.910,50	0,00	47.910,50	5.143,23	42.767,27	0,00	5.143,23	-7.784,83	
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610,90	-610,90	77.969,02	-77.358,12	0,00	
	78572000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,55	-550,55	60.459,18	-59.908,63	0,00	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		255.800,00	98.500,00	0,00	0,00	5.310,52	359.610,52	1.976.589,79	2.336.200,31	332.074,78	2.004.125,53	0,00	332.074,78	-1.758.238,41	
39a	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.170,06	-5.170,06	0,00	789
	78914010 Rückzahlung von Zuwendungen von der EU		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.674,05	-4.674,05	0,00	
	78925901 Rückzahlung von Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496,01	-496,01	0,00	
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		674.200,00	98.500,00	0,00	0,00	43.068,46	815.768,46	2.088.111,17	2.903.879,63	480.875,92	2.423.003,71	948.620,91	-467.744,99	2.035.571,31	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		-302.500,00	-98.500,00	0,00	26,66	-43.068,46	-444.041,80	-1.324.111,17	-1.768.152,97	305.083,25	-2.073.236,22	-240.140,09	545.223,34	-1.442.013,35	
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-874.400,00	-98.500,00	-22.300,00	0,00	0,00	-995.200,00	-1.356.586,26	-2.351.786,26	1.220.846,12	-3.572.632,38	145.705,06	1.075.141,06	-1.570.296,93	
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.700,00	-91.700,00	0,00	691 + 692
	69241300 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom Bund / Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.700,00	-91.700,00	0,00	
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		201.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.100,00	0,00	201.100,00	650.830,19	-449.730,19	702.601,17	-51.770,98	0,00	791 + 792
	79242200 Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	-450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	
	79242300 Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre		97.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.200,00	0,00	97.200,00	97.106,39	93,61	95.856,20	1.250,19	0,00	
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		103.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.900,00	0,00	103.900,00	103.723,80	176,20	156.744,97	-53.021,17	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	gungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
	79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		-201.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-201.100,00	0,00	-201.100,00	-650.830,19	449.730,19	-610.901,17	-39.929,02	0,00	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		642.796,11	0,00	0,00	0,00	0,00	642.796,11	0,00	642.796,11	0,00	642.796,11	0,00	0,00	0,00	
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		642.796,11	0,00	0,00	0,00	0,00	642.796,11	0,00	642.796,11	0,00	642.796,11	0,00	0,00	0,00	
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		432.703,89	0,00	0,00	0,00	0,00	432.703,89	0,00	432.703,89	0,00	432.703,89	469.298,16	-469.298,16	0,00	
50.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.015,93	-570.015,93	0,00	570.015,93	0,00	
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		432.703,89	0,00	0,00	0,00	0,00	432.703,89	0,00	432.703,89	-570.015,93	1.002.719,82	469.298,16	-1.039.314,09	0,00	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		874.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874.400,00	0,00	874.400,00	-1.220.846,12	2.095.246,12	-141.603,01	-1.079.243,11	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächtigt-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haltsjahr	Haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen <i>69923707 Einzahlung für Grünschnitt AWB</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204,00	-204,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204,00	-204,00	0,00	
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen <i>79923701 Auszahlung für Sicherheitseinbehalte/Gewährleistungen Schule</i> <i>79923702 Auszahlung für Sicherheitseinbehalte/Gewährleistungen Kita/Hort</i> <i>79923705 Auszahlung für Sicherheitseinbehalte/Gewährleistungen Straßenbaumaßnahmen</i> <i>79923707 Auszahlung für Einnahmen Grünschnitt AWB</i> <i>79923709 Auszahlung für Kauttionen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.306,05	-4.306,05	0,00	799
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,23	-124,23	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438,73	-438,73	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.239,09	-3.239,09	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204,00	-204,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	-300,00	0,00	
55.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.102,05	4.102,05	0,00	
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)		0,00	-98.500,00	-22.300,00	0,00	0,00	-120.800,00	-1.356.586,26	-1.477.386,26	0,00	-1.477.386,26	0,00	0,00	-1.570.296,93	
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)		---	---	---	---	---	---	---	642.796,11	0,00	---	---	---	---	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres <i>17431011 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10</i> <i>18410020 SPK Mecklenburg-NW</i> <i>18410029 SPK Mecklenburg-NW-SP</i> <i>18410080 Deutsche Kreditbank AG</i> <i>18410089 Deutsche Kreditbank AG-SP</i> <i>18410150 Sparkasse MNW</i> <i>18700010 Barkasse</i> <i>18700061 Gebührenkasse EMA</i> <i>18700062 Gebührenkasse O-Amt</i> <i>18800000 Verrechnung</i> <Diverse>		----	----	----	----	----	----	----	432.704,00	432.703,89	----	----	----	----		
			----	----	----	----	----	----	----	0,00	432.703,89	----	----	----	----		
			----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
			----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
			----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
			----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
			----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
			----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
			----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
			----	----	----	----	----	----	----	432.704,00	0,00	----	----	----	----		
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		----	----	----	----	----	----	----	0,11	1.002.719,82	----	----	----	----		

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

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	11100	Verwaltungssteuerung

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

ehrenamtlicher Bürgermeister, Stadtvertretung, Aufwandsentschädigungen, Verfügungsmittel, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Autragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V, Geschäftsordnung, Hauptsatzung

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Frau Waschow

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11200 Personalwesen
- 11408 Zentrale Dienste
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 27200 Bibliothek
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 36601 Jugendarbeit
- 42400 Dornbuschhalle
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tigungen im	Haushalts-	haushalts-	haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	jahres	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	Haushalts-	haushalts-	haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	fähigkeit	jahres	vorjahren	haushalts-	haushalts-	9	10	11	12	13	13
2.	- Aufwendungen		41.100,00	0,00	0,00	0,00	3.228,25	44.328,25	0,00	44.328,25	43.834,95	493,30	33.576,26	10.258,69	0,00	
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		38.000,00	0,00	0,00	0,00	3.279,00	41.279,00	0,00	41.279,00	41.279,00	0,00	30.992,72	10.286,28	0,00	
	50229000 Sonstige Aufwendungen für Dienstbezüge für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung
 Produkt 11100 Verwaltungssteuerung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	Ergebnis	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-50,75	1.949,25	0,00	1.949,25	1.936,68	12,57	1.922,88	13,80	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	16,00	84,00	16,00	0,00	0,00	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,31	-92,31	0,00	
	56930000 Repräsentationen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	603,27	396,73	552,35	50,92	0,00	
3.	= Saldo		-41.100,00	0,00	0,00	0,00	-3.228,25	-44.328,25	0,00	-44.328,25	-43.834,95	-493,30	-33.576,26	-10.258,69	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	11100	Verwaltungssteuerung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	- Auszahlungen		41.000,00	0,00	0,00	0,00	3.228,25	44.228,25	0,00	44.228,25	43.232,98	995,27	0,00	
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		38.000,00	0,00	0,00	0,00	3.279,00	41.279,00	0,00	41.279,00	40.699,00	580,00	0,00	
	70229000 Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-50,75	1.949,25	0,00	1.949,25	1.936,68	12,57	0,00	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	76300000 Geschäftsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	76930000 Repräsentationen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	597,30	402,70	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		-41.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.228,25	-44.228,25	0,00	-44.228,25	-43.232,98	-995,27	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	112	Personal
Produkt	11200	Personalwesen

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Gemeindearbeiter, Hallenwarte, Schulsekretärinnen, Arbeitsschutz, Arbeitsmedizin

Autragsgrundlage

TvöD, Arbeitsverträge, Bundes- und Landesgesetze

internes/externes Produkt

externes Produkt

Produktverantwortlicher

Frau Meinert

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11408 Zentrale Dienste
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 27200 Bibliothek
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 36601 Jugendarbeit
- 42400 Dornbuschhalle
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	gungen im	Ergebnis	Ergebnis	veränderung	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	tungen in			
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahren	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Haushalts-	Haushalts-			
			4	5	6	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ergebnis	Ergebnis			
			7	8	9	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ergebnis	Ergebnis			
			10	11	12	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ergebnis	Ergebnis			
			13	14	15	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ergebnis	Ergebnis			
2.	- Aufwendungen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	3.653,77	846,23	4.003,34	-349,57	0,00	
	56140000 Aufwendungen für		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	414,71	285,29	380,90	33,81	0,00	
	allgemeine Betreuung der															
	Bediensteten															

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 112 Personal
 Produkt 11200 Personalwesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56414000 Unfallversicherungen		3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	3.239,06	560,94	3.622,44	-383,38	0,00
3.	= Saldo		-4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00	-4.500,00	-3.653,77	-846,23	-4.003,34	349,57	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	112	Personal
Produkt	11200	Personalwesen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Abweichung	gung von
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	halts-	im Haus-	im Haus-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.910,64	-410,64	0,00
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	530,81	169,19	0,00
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	76414000 Unfallversicherungen		3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	4.379,83	-579,83	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00	-4.500,00	-4.910,64	410,64	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	11401	Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Behrens

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Bewirtschaftung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen für gemeindliche Objekte

Austragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V, alle baulichen Vorschriften

VOB, VOL, HOAI; BandschutzVO

Stadtvertreterbeschlüsse

internes/externes Produkt

intern und extern

Produktverantwortlicher

Frau Legrand

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

51102 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des Haus-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des Haus-	tigungen im	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-		
			in €	in €	in €	und	geneseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		6	7	8	9	10	11	12	13
						-aufwendungen	fähigkeit									
1.	+ Erträge		71.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.800,00	0,00	71.800,00	92.512,76	-20.712,76	101.114,55	-8.601,79	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	15.609,88	-14.109,88	15.609,88	0,00	0,00
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	43220000 Entgelte		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.557,14	242,86	1.386,57	170,57	0,00
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen		67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	0,00	67.000,00	73.545,71	-6.545,71	78.033,84	-4.488,13	0,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138,12	-138,12	0,00	
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,74	-97,74	0,00	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	426,53	573,47	3.724,92	-3.298,39	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	272,00	928,00	0,00	
	45100000 Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556,24	-556,24	0,00	
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.026,35	-1.026,35	0,00	
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268,89	-268,89	0,00	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173,50	-173,50	0,00	173,50	0,00	
2.	- Aufwendungen		202.100,00	0,00	67.654,97	0,00	-37.245,15	232.509,82	3.602,98	236.112,80	84.043,31	152.069,49	204.714,92	-120.671,61	0,00	

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	des	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			entsprechende		Deckungs-	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	
			-aufwendungen		fähigkeit											
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		20.000,00	0,00	22.654,97	0,00	-14.827,33	27.827,64	0,00	27.827,64	25.921,78	1.905,86	17.963,09	7.958,69	0,00	
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.132,07	-13.132,07	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.342,35	13.657,65	0,00	13.657,65	13.657,65	0,00	0,00	13.657,65	0,00	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		6.500,00	0,00	45.000,00	0,00	-6.500,00	45.000,00	3.602,98	48.602,98	0,00	48.602,98	6.397,02	-6.397,02	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,75	-110,75	0,00	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,70	-111,70	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	1.984,10	-1.684,10	0,00	1.984,10	0,00	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		27.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.700,00	0,00	27.700,00	21.968,38	5.731,62	21.969,38	-1,00	0,00	
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,85	-5.165,85	5.165,85	0,00	0,00	

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142,70	-142,70	0,00
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,33	-44,33	36,94	7,39	0,00
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
	53942544 Abschreibungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,46	-65,46	0,00
	53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	54110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.500,00	-107.500,00	0,00
	54420000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		3.800,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	6.342,24	-2.742,24	0,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen im	des	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahre	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		17.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.031,12	8.968,88	0,00	8.968,88	4.928,88	4.040,00	10.074,66	-5.145,78	0,00	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		100,00	0,00	0,00	0,00	272,46	372,46	0,00	372,46	372,46	0,00	389,85	-17,39	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		8.500,00	0,00	0,00	0,00	-6.416,81	2.083,19	0,00	2.083,19	2.083,19	0,00	2.071,13	12,06	0,00	
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.003,21	-18.003,21	0,00	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,20	-48,20	0,00	48,20	0,00	
	56690000 Sonstige laufende Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
	56810000 Grundsteuer		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.068,49	-68,49	-4.761,13	7.829,62	0,00	
3.	= Saldo		-130.300,00	0,00	-67.654,97	0,00	37.245,15	-160.709,82	-3.602,98	-164.312,80	8.469,45	-172.782,25	-103.600,37	112.069,82	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nf.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	des	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	gung von	
			in €	in €	in €	zahlungen	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		70.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.200,00	0,00	70.200,00	82.114,09	-11.914,09	0,00
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
	63220000 Entgelte		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.710,08	-10,08	0,00
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	0,00	67.000,00	75.873,51	-8.873,51	0,00
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	64244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,74	-97,74	0,00
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	3.059,26	-2.059,26	0,00
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	0,00
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173,50	-173,50	0,00
2.	- Auszahlungen		174.400,00	0,00	67.654,97	0,00	-37.245,15	204.809,82	3.602,98	208.412,80	55.421,79	152.991,01	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		20.000,00	0,00	22.654,97	0,00	-14.827,33	27.827,64	0,00	27.827,64	26.653,61	1.174,03	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429,48	-429,48	0,00
	72310000 Unterhaltung der Straßenbäume		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.342,35	13.657,65	0,00	13.657,65	13.470,24	187,41	0,00
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		6.500,00	0,00	45.000,00	0,00	-6.500,00	45.000,00	3.602,98	48.602,98	0,00	48.602,98	0,00
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	1.984,10	-1.684,10	0,00
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		3.800,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		17.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.031,12	8.968,88	0,00	8.968,88	4.868,88	4.100,00	0,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	ungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Abweichung	gung von
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	Haushalts-	im Haus-	im Haus-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	76300000 Geschäftsauszahlungen		100,00	0,00	0,00	0,00	272,46	372,46	0,00	372,46	352,47	19,99	0,00
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		8.500,00	0,00	0,00	0,00	-6.416,81	2.083,19	0,00	2.083,19	994,52	1.088,67	0,00
	76690000 Sonstige laufende Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	76810000 Grundsteuer		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.068,49	-68,49	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-104.200,00	0,00	-67.654,97	0,00	37.245,15	-134.609,82	-3.602,98	-138.212,80	26.692,30	-164.905,10	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11408 Zentrale Dienste

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen, Materialbeschaffung, Telekommunikation

internes/externes Produkt

externes Produkt

Produktverantwortlicher

Frau Liß

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11200 Personalwesen
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 27200 Bibliothek
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 36601 Jugendarbeit
- 42400 Dornbuschhalle
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	gegen-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	gegenüber	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	seitigen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			4	5	6	-aufwendungen	Deckungs-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			7	8	9	fähigkeit	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			10	11	12			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			13	14	15			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
1.	+ Erträge		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	14.892,67	-12.892,67	14.878,57	14,10	0,00
	41330000 Sonstige allgemeine		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	Zuweisungen von Gemeinden und														
	Gemeindeverbänden														
	41510000 Erträge aus der Auflösung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.878,57	-14.878,57	14.878,57	0,00	0,00
	von Sonderposten aus Zuwendungen														

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11408 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	Ergebnis	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
		in €	in €	in €	und	ge-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	entsprechende	seitigen	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
					-aufwendungen	Deckungs-										
					fähigkeit	fähigkeit										
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,10	-14,10	0,00	14,10	0,00	
2.	- Aufwendungen		15.700,00	0,00	0,00	0,00	-272,46	15.427,54	0,00	15.427,54	26.322,35	-10.894,81	25.551,48	770,87	0,00	
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.381,56	-16.381,56	16.381,56	0,00	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-717,13	782,87	0,00	782,87	0,00	782,87	0,00	0,00	0,00	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	444,67	3.944,67	0,00	3.944,67	3.944,67	0,00	3.075,08	869,59	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	5.996,12	2.003,88	6.094,84	-98,72	0,00	
3.	= Saldo		-13.700,00	0,00	0,00	0,00	272,46	-13.427,54	0,00	-13.427,54	-11.429,68	-1.997,86	-10.672,91	-756,77	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11408 Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	14,10	1.985,90	0,00
	61330000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,10	-14,10	0,00
2.	- Auszahlungen		15.700,00	0,00	0,00	0,00	-272,46	15.427,54	0,00	15.427,54	10.009,39	5.418,15	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72310000 Unterhaltung der Straßenbäume		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-717,13	782,87	0,00	782,87	0,00	782,87	0,00
	76300000 Geschäftsauszahlungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	444,67	3.944,67	0,00	3.944,67	4.013,27	-68,60	0,00
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	5.996,12	2.003,88	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-13.700,00	0,00	0,00	0,00	272,46	-13.427,54	0,00	-13.427,54	-9.995,29	-3.432,25	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12200	Ordnungsangelegenheiten

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Ordnungsangelegenheiten, Sondernutzungen

Autragsgrundlage

Landes- und Bundesgesetze

Produktverantwortlicher

Frau Suhrkamp

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12600 Brandschutz/Feuerwehr
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
- 55100 Öffentliches Grün
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	plan-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	mäßige Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	entgegen-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	214,00	-114,00	112,00	102,00	0,00
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	214,00	-114,00	112,00	102,00	0,00
3.	= Saldo		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	214,00	-114,00	112,00	102,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12200	Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Einzahlungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	214,00	-114,00	0,00	
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	214,00	-114,00	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	214,00	-114,00	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

ehrenamtliche Tätigkeit, Einrichtungen des Brandschutzes, gefahrenabwehrender Brandschutz, Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kameraden, Dienstleitungen für Dritte

Austragsgrundlage

Brandschutzgesetz

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Herr Hillbrecht

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12200 Ordnungsangelegenheiten
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
- 55100 Öffentliches Grün
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	geneseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	jahres	vorjahren	jahr	jahr	jahr	jahr	vorjahr	folgejahre
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit								
			in €	in €	in €			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			7	8	9			10	11	12	13	14	15	16	17
1.	+ Erträge		4.400,00	0,00	0,00	35,57	0,00	4.435,57	0,00	4.435,57	44.610,15	-40.174,58	40.086,52	4.523,63	0,00
	41330000 Sonstige allgemeine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.166,81	-2.166,81	0,00	2.166,81	0,00
	Zuweisungen von Gemeinden und														
	Gemeindeverbänden														
	41441000 Zuweisungen und		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.434,80	-1.434,80	3.428,00	-1.993,20	0,00
	Zuschüsse für laufende Zwecke vom														
	Bund														

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	ermächti-	ung im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	tungen im	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-		
			in €	in €	in €	und	seitigen	jahres	aus	im Haus-	des	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		Haushalts-	haltsjahr	Ergebnis	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit		vorjahren	Ergebnis	10	11	12	13	13	Ergebnis
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407,62	-407,62	3.318,33	-2.910,71	0,00	
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499,96	-499,96	0,00	499,96	0,00	
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	15,00	485,00	400,00	-385,00	0,00	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	32.372,52	-29.272,52	27.452,17	4.920,35	0,00	
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,08	-1,08	0,00	
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	35,57	0,00	35,57	0,00	35,57	108,13	-72,56	0,00	108,13	0,00	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	2.286,31	-2.086,31	4.392,94	-2.106,63	0,00	

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen aus	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	300,00	200,00	1.094,00	-794,00	0,00
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799,00	-799,00	0,00	799,00	0,00
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,00	-498,00	0,00	498,00	0,00
	46114000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.722,00	-3.722,00	0,00	3.722,00	0,00
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2.	- Aufwendungen		197.400,00	0,00	0,00	35,57	6.757,98	204.193,55	0,00	204.193,55	223.034,75	-18.841,20	226.467,51	-3.432,76	0,00
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.386,49	13.613,51	0,00	13.613,51	13.200,00	413,51	11.280,00	1.920,00	0,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		17.000,00	0,00	0,00	0,00	22.255,96	39.255,96	0,00	39.255,96	39.255,96	0,00	0,00	39.255,96	0,00
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	751,21	751,21	0,00	751,21	590,00	161,21	30.052,00	-29.462,00	0,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	Ergebnis	Ergebnis-	Ergebnis-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	des	des Haus-	veränderung	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	jahres	aus	ermäch-	im Haus-	des Haus-	gegenüber	tigungen in	
			1	2	3	-aufwendungen	Deckungs-		Haushalts-	tungen im	haltsjahr	haltsvor-	Haushalts-	Haushalts-	
			in €	in €	in €	fähigkeit	fähigkeit		vorjahre	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		18.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.068,33	15.931,67	0,00	15.931,67	15.931,67	0,00	0,00	15.931,67	0,00
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		48.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.835,49	36.164,51	0,00	36.164,51	23.521,90	12.642,61	26.296,71	-2.774,81	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		12.500,00	0,00	0,00	0,00	-10.776,58	1.723,42	0,00	1.723,42	1.223,42	500,00	1.518,62	-295,20	0,00
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		5.000,00	0,00	0,00	35,57	221,30	5.256,87	0,00	5.256,87	5.256,87	0,00	3.643,91	1.612,96	0,00
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	2.387,88	1.612,12	1.781,82	606,06	0,00
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.573,12	426,88	6.811,26	-3.238,14	0,00
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	524,17	2.475,83	1.570,67	-1.046,50	0,00
	53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00	-19,00	3,17	15,83	0,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		26.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.700,00	0,00	26.700,00	26.624,01	75,99	26.624,01	0,00	0,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen im	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	tigungen in
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252,87	-252,87	84,29	168,58	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge		8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	31.549,76	-22.849,76	37.029,29	-5.479,53	0,00
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.292,50	-17.292,50	5.684,04	11.608,46	0,00
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308,16	-308,16	128,40	179,76	0,00
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.430,32	-8.430,32	6.315,95	2.114,37	0,00
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	10,99	10,99	0,00	10,99	10,99	0,00	0,00	10,99	0,00
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	2.512,97	5.487,03	11.158,56	-8.645,59	0,00
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		2.000,00	0,00	0,00	0,00	1.386,49	3.386,49	0,00	3.386,49	3.386,49	0,00	1.196,62	2.189,87	0,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.000,00	0,00	0,00	0,00	8.606,22	10.606,22	0,00	10.606,22	12.019,72	-1.413,50	35.059,74	-23.040,02	0,00
	56240000 Datenverarbeitung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	56300000 Geschäftsaufwendungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.692,53	1.307,47	5.423,96	-1.731,43	0,00
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	9.956,83	4.043,17	13.411,68	-3.454,85	0,00
	57410000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359,16	-359,16	0,00
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land		800,00	0,00	0,00	0,00	-396,31	403,69	0,00	403,69	375,18	28,51	834,87	-459,69	0,00
	57470000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	49,54	49,54	0,00	49,54	49,54	0,00	0,00	49,54	0,00
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-49,54	950,46	0,00	950,46	917,00	33,46	0,00	917,00	0,00
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	tungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	genseitigen	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahren	7	8	9	10	11	12	13
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit								
	57930000 Kreditbeschaffungskosten		200,00	0,00	0,00	0,00	-10,99	189,01	0,00	189,01	171,89	17,12	198,78	-26,89	0,00
3.	= Saldo		-193.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.757,98	-199.757,98	0,00	-199.757,98	-178.424,60	-21.333,38	-186.380,99	7.956,39	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von		
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermäch-		
			in €	in €	in €	zahlungen und	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Einzahlungen		1.300,00	0,00	0,00	35,57	0,00	1.335,57	0,00	1.335,57	10.217,65	-8.882,08	0,00	
	61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.434,80	-1.434,80	0,00	
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.318,33	-1.318,33	0,00	
	61451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499,96	-499,96	0,00	
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	15,00	485,00	0,00	
	64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	64244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,08	-1,08	0,00	
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	35,57	0,00	35,57	0,00	35,57	108,13	-72,56	0,00	
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	6.679,25	-6.479,25	0,00	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	161,10	338,90	0,00	
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	
2.	- Auszahlungen		162.000,00	0,00	0,00	35,57	6.757,98	168.793,55	0,00	168.793,55	145.529,84	23.263,71	0,00	
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.386,49	13.613,51	0,00	13.613,51	13.440,00	173,51	0,00	
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		17.000,00	0,00	0,00	0,00	22.255,96	39.255,96	0,00	39.255,96	39.250,71	5,25	0,00	
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	751,21	751,21	0,00	751,21	2.621,69	-1.870,48	0,00	
	72310000 Unterhaltung der Straßenbäume		18.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.068,33	15.931,67	0,00	15.931,67	15.523,23	408,44	0,00	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		48.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.835,49	36.164,51	0,00	36.164,51	22.359,88	13.804,63	0,00	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		12.500,00	0,00	0,00	0,00	-10.776,58	1.723,42	0,00	1.723,42	1.223,42	500,00	0,00	

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gungen in	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	haushalts-	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		5.000,00	0,00	0,00	35,57	221,30	5.256,87	0,00	5.256,87	5.203,87	53,00	0,00
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	2.321,26	1.678,74	0,00
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	7.146,24	-3.146,24	0,00
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	570,99	2.429,01	0,00
	76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	10,99	10,99	0,00	10,99	0,00	10,99	0,00
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	4.593,97	3.406,03	0,00
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		2.000,00	0,00	0,00	0,00	1.386,49	3.386,49	0,00	3.386,49	3.750,21	-363,72	0,00
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.000,00	0,00	0,00	0,00	8.606,22	10.606,22	0,00	10.606,22	12.114,92	-1.508,70	0,00
	76240000 Datenverarbeitung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
	76300000 Geschäftsauszahlungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.571,65	1.428,35	0,00
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	9.956,83	4.043,17	0,00
	77410000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	77420000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an das Land		800,00	0,00	0,00	0,00	-396,31	403,69	0,00	403,69	778,59	-374,90	0,00
	77470000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	49,54	49,54	0,00	49,54	0,00	49,54	0,00
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-49,54	950,46	0,00	950,46	917,00	33,46	0,00
	77514000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12600	Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	ungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Abweichung	gung von
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	ungen aus	ungen im	des	Haushalts-	im Haus-	im Haus-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		200,00	0,00	0,00	0,00	-10,99	189,01	0,00	189,01	185,38	3,63	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-160.700,00	0,00	0,00	0,00	-6.757,98	-167.457,98	0,00	-167.457,98	-135.312,19	-32.145,79	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Regionale Schule mit Grundschule

Austragsgrundlage

Schulgesetz

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Ziele

Sicherstellung des geordneten Schulbetriebs, Bereitstellung der Schulgebäude, der Schulsporteinrichtungen, Erhaltung der Schulausstattung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11200 Personalwesen
- 11408 Zentrale Dienste
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 27200 Bibliothek
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 36601 Jugendarbeit
- 42400 Dornbuschhalle
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	veränderung	Ermäß-	
			in €	in €	in €	und	seitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	igungen in			
			in €	in €	in €	entsprechende	Deckungs-	ermächti-	ermäch-	ermäch-	Haushalts-	gegenüber	Ermäß-		
			1	2	3	-aufwendungen	fähigkeit	tungen aus	tungen im	tungen im	Haushalts-	gegenüber	Ermäß-		
			4	5	6			vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	vorjahr	gegenüber	Ermäß-		
			7	8	9			Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	vorjahr	gegenüber	Ermäß-		
			10	11	12			Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	vorjahr	gegenüber	Ermäß-		
			13	14	15			Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	vorjahr	gegenüber	Ermäß-		
1.	+ Erträge		59.200,00	0,00	0,00	991,54	0,00	60.191,54	0,00	60.191,54	100.641,67	-40.450,13	122.511,13	-21.869,46	0,00
	41442000 Zuweisungen und		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,33	-600,33	724,60	-124,27	0,00
	Zuschüsse für laufende Zwecke vom														
	Land														

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen aus	des	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	tigungen in		
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	Haushalts-		
														folgejahre		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	112,88	0,00	112,88	0,00	112,88	229,00	-116,12	0,00	229,00	0,00	
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	-150,00	175,00	-25,00	0,00	
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	47.140,57	-39.940,57	47.140,57	0,00	0,00	
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428,15	-428,15	428,15	0,00	0,00	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	42.000,00	0,00	45.204,24	-3.204,24	0,00	
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.043,08	-2.043,08	0,00	
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	-0,11	260,00	-259,89	0,00	

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	ent-	gegenseitigen	Ergebnis	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			1	2	3	entsprechende	-aufwendungen	Deckungs-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			4	5	6	7	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			8	9	10	11	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			12	13	14	15	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	878,66	0,00	878,66	0,00	878,66	909,61	-30,95	16.951,25	-16.041,64	0,00
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	9.042,63	457,37	8.735,17	307,46	0,00
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849,07	-849,07	0,00
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141,27	-141,27	0,00	141,27	0,00
2.	- Aufwendungen		482.800,00	0,00	0,00	991,54	2.293,87	486.085,41	0,00	486.085,41	484.003,41	2.082,00	448.508,09	35.495,32	0,00
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		54.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.100,00	0,00	54.100,00	42.073,51	12.026,49	23.562,61	18.510,90	0,00
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	563,65	336,35	316,62	247,03	0,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		11.800,00	0,00	0,00	0,00	-3.279,00	8.521,00	0,00	8.521,00	8.437,36	83,64	4.701,62	3.735,74	0,00
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	2.148,72	1.951,28	1.281,19	867,53	0,00
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141,27	-141,27	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		110.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.560,08	98.439,92	0,00	98.439,92	98.439,92	0,00	120.752,13	-22.312,21	0,00	
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	705,79	705,79	0,00	705,79	1.669,69	-963,90	71.371,02	-69.701,33	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	24.890,51	124.890,51	0,00	124.890,51	126.387,72	-1.497,21	0,00	126.387,72	0,00	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-681,41	318,59	0,00	318,59	318,59	0,00	326,81	-8,22	0,00	
	52380000 Geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.380,07	619,93	0,00	619,93	619,93	0,00	1.689,76	-1.069,83	0,00	
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.477,25	1.522,75	0,00	1.522,75	667,03	855,72	454,04	212,99	0,00	
	52410000 Schülerbeförderungskosten		1.200,00	0,00	0,00	0,00	-963,90	236,10	0,00	236,10	221,56	14,54	0,00	221,56	0,00	
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.646,55	5.353,45	0,00	5.353,45	5.023,77	329,68	5.439,04	-415,27	0,00	
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		15.000,00	0,00	0,00	0,00	4.646,55	19.646,55	0,00	19.646,55	19.646,55	0,00	18.731,61	914,94	0,00	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	2.986,76	5.013,24	4.352,66	-1.365,90	0,00	

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	ent-	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	-aufwendungen		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
									6	7	8	9	10	11	12	
															13	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	3,96	1.496,04	1.270,47	-1.266,51	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.649,71	-1.649,71	1.837,84	-188,13	0,00
	53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546,92	-546,92	236,15	310,77	0,00
	53302200 Abschreibungen auf Grünflächen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.718,27	-1.718,27	1.718,27	0,00	0,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.800,00	0,00	11.800,00	11.785,30	14,70	11.785,30	0,00	0,00
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.605,95	-6.605,95	6.605,95	0,00	0,00
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948,57	-948,57	948,57	0,00	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.985,18	-4.985,18	4.985,18	0,00	0,00	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.183,63	-1.183,63	1.183,63	0,00	0,00	
	53630000 Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulturnhallen auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.054,38	-31.054,38	31.054,38	0,00	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.793,91	-7.793,91	35.968,70	-28.174,79	0,00	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,02	-139,02	139,02	0,00	0,00	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.118,90	-5.118,90	5.118,90	0,00	0,00	
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.618,08	-20.618,08	14.752,54	5.865,54	0,00	
	53942545 Abschreibungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,30	0,30	208,34	-208,64	0,00	

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	des	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	ge-	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	93,00	93,00	0,00	93,00	93,00	0,00	0,00	93,00	0,00	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	3.750,00	1.950,00	3.449,15	300,85	0,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	0,00	0,00	20,50	0,00	20,50	0,00	20,50	20,50	0,00	0,00	20,50	0,00	
	56200000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	0,00	0,00	92,38	0,00	92,38	0,00	92,38	92,38	0,00	2.593,66	-2.501,28	0,00	
	56220000 Leasing		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	3.748,84	3.251,16	214,71	3.534,13	0,00	
	56230000 Leiharbeitskräfte		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	
	56240000 Datenverarbeitung		12.000,00	0,00	0,00	0,00	2.477,25	14.477,25	0,00	14.477,25	14.477,25	0,00	11.993,18	2.484,07	0,00	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		8.000,00	0,00	0,00	570,61	0,00	8.570,61	0,00	8.570,61	8.570,61	0,00	7.195,18	1.375,43	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-530,97	4.469,03	0,00	4.469,03	4.469,03	0,00	4.463,00	6,03	0,00	
	56414000 Unfallversicherungen		21.100,00	0,00	0,00	308,05	0,00	21.408,05	0,00	21.408,05	21.408,05	0,00	21.715,72	-307,67	0,00	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,33	-75,33	15,30	60,03	0,00	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		24.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.100,00	0,00	24.100,00	23.942,18	157,82	25.385,95	-1.443,77	0,00	

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548,62	-548,62	0,00	
3.	= Saldo		-423.600,00	0,00	0,00	0,00	-2.293,87	-425.893,87	0,00	-425.893,87	-383.361,74	-42.532,13	-325.996,96	-57.364,78	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe 215 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt 21501 Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		52.000,00	0,00	0,00	991,54	0,00	52.991,54	0,00	52.991,54	71.652,54	-18.661,00	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538,33	-538,33	0,00
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	112,88	0,00	112,88	0,00	112,88	210,00	-97,12	0,00
	61451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	-150,00	0,00
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00
	64244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.043,08	-2.043,08	0,00
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	-0,11	0,00
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	878,66	0,00	878,66	0,00	878,66	17.750,86	-16.872,20	0,00
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	8.960,16	539,84	0,00
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	- Auszahlungen		464.000,00	0,00	0,00	991,54	2.293,87	467.285,41	0,00	467.285,41	390.613,17	76.672,24	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		54.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.100,00	0,00	54.100,00	42.073,51	12.026,49	0,00
	70290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	563,65	336,35	0,00
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		11.800,00	0,00	0,00	0,00	-3.279,00	8.521,00	0,00	8.521,00	8.437,36	83,64	0,00
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	2.148,72	1.951,28	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		110.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.560,08	98.439,92	0,00	98.439,92	104.991,45	-6.551,53	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	des	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsjahr	gung von
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	705,79	705,79	0,00	705,79	3.909,61	-3.203,82	0,00
	72310000 Unterhaltung der Straßenbäume		100.000,00	0,00	0,00	0,00	24.890,51	124.890,51	0,00	124.890,51	119.820,60	5.069,91	0,00
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-681,41	318,59	0,00	318,59	318,59	0,00	0,00
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.380,07	619,93	0,00	619,93	619,93	0,00	0,00
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.477,25	1.522,75	0,00	1.522,75	686,62	836,13	0,00
	72410000 Schülerbeförderungskosten		1.200,00	0,00	0,00	0,00	-963,90	236,10	0,00	236,10	221,56	14,54	0,00
	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.646,55	5.353,45	0,00	5.353,45	5.396,43	-42,98	0,00
	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		15.000,00	0,00	0,00	0,00	4.646,55	19.646,55	0,00	19.646,55	19.629,72	16,83	0,00
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	2.238,16	5.761,84	0,00
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	3,96	1.496,04	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	93,00	93,00	0,00	93,00	93,00	0,00	0,00
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	6.214,84	-514,84	0,00
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	0,00	0,00	0,00	20,50	0,00	0,00	20,50	20,50	0,00	0,00
	76200000 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	0,00	0,00	0,00	92,38	0,00	0,00	92,38	-162,16	254,54	0,00
	76220000 Leasing		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	3.748,84	3.251,16	0,00
	76230000 Leiharbeitskräfte		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	76240000 Datenverarbeitung		12.000,00	0,00	0,00	0,00	2.477,25	14.477,25	0,00	14.477,25	15.701,19	-1.223,94	0,00
	76300000 Geschäftsauszahlungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	570,61	8.570,61	0,00	8.570,61	8.526,70	43,91	0,00
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-530,97	4.469,03	0,00	4.469,03	0,00	4.469,03	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21501	Regionale Schule mit Grundschule

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	76414000 Unfallversicherungen		21.100,00	0,00	0,00	308,05	0,00	21.408,05	0,00	21.408,05	21.408,05	0,00	0,00	
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		24.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.100,00	0,00	24.100,00	24.002,34	97,66	0,00	
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		-412.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.293,87	-414.293,87	0,00	-414.293,87	-318.960,63	-95.333,24	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21502	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Zahlungen im Rahmen des Schullastenausgleiches an andere kommunale oder freie Träger von Regionalen Schulen und Grundschulen

Austragsgrundlage

§ 115 Schulgesetz M-V

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11200 Personalwesen
- 11408 Zentrale Dienste
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 27200 Bibliothek
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 36601 Jugendarbeit
- 42400 Dornbuschhalle
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	- Aufwendungen		61.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.800,00	13.254,55	75.054,55	61.649,65	13.404,90	78.267,96	-16.618,31	0,00	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		61.800,00	0,00	0,00	0,00	-23.584,82	38.215,18	13.254,55	51.469,73	38.064,83	13.404,90	41.679,99	-3.615,16	0,00	

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21502	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Abweichung	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	ent-	gungsfähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	-aufwendungen		7	8	9	10	11	12	13	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	23.584,82	23.584,82	0,00	23.584,82	23.584,82	0,00	36.587,97	-13.003,15	0,00	
3.	= Saldo		-61.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.800,00	-13.254,55	-75.054,55	-61.649,65	-13.404,90	-78.267,96	16.618,31	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produktgruppe	215	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
Produkt	21502	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	- Auszahlungen		61.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.800,00	13.254,55	75.054,55	72.670,27	2.384,28	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		61.800,00	0,00	0,00	0,00	-23.584,82	38.215,18	13.254,55	51.469,73	32.239,15	19.230,58	0,00	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	23.584,82	23.584,82	0,00	23.584,82	40.431,12	-16.846,30	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		-61.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.800,00	-13.254,55	-75.054,55	-72.670,27	-2.384,28	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volkshochschulen/Büchereien, u.a.
Produktgruppe	272	Büchereien, Bibliotheken
Produkt	27200	Bibliothek

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Betrieb der Bibliothek in Dassow

Produktverantwortlicher

Frau Liß

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11200 Personalwesen
- 11408 Zentrale Dienste
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 36601 Jugendarbeit
- 42400 Dornbuschhalle
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	gegen-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	seitigen	6	7	8	9	10	11	12	13
						-aufwendungen	Deckungs-								
						fähigkeit	fähigkeit								
1.	+ Erträge		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	1.194,67	-394,67	760,00	434,67	0,00
	41442000 Zuweisungen und		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	Zuschüsse für laufende Zwecke vom														
	Land														
	41443000 Zuweisungen und		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00	700,00	-200,00	0,00
	Zuschüsse für laufende Zwecke von														
	Gemeinden und														
	Gemeindeverbänden														

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 27 Volkshochschulen/Büchereien, u.a.
 Produktgruppe 272 Büchereien, Bibliotheken
 Produkt 27200 Bibliothek

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	oder ge-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	43200000 <i>Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen</i>		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	580,00	-280,00	60,00	520,00	0,00
	46614000 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114,67	-114,67	0,00	114,67	0,00
2.	- Aufwendungen		12.600,00	0,00	0,00	0,00	3.382,42	15.982,42	0,00	15.982,42	16.883,57	-901,15	14.288,52	2.595,05	0,00
	50220000 <i>Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer</i>		7.300,00	0,00	0,00	0,00	147,66	7.447,66	0,00	7.447,66	7.447,66	0,00	6.999,56	448,10	0,00
	50320000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>		100,00	0,00	0,00	0,00	0,01	100,01	0,00	100,01	100,01	0,00	96,57	3,44	0,00
	50420000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer</i>		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	1.499,99	0,00	1.499,99	1.485,31	14,68	1.429,45	55,86	0,00
	50620000 <i>Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer</i>		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	400,42	199,58	391,04	9,38	0,00
	52200000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	1.596,47	-996,47	0,00	1.596,47	0,00
	52300000 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.058,48	-1.058,48	0,00
	52310000 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>		600,00	0,00	0,00	0,00	736,28	1.336,28	0,00	1.336,28	1.336,28	0,00	0,00	1.336,28	0,00
	52380000 <i>Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 27 Volkshochschulen/Büchereien, u.a.
 Produktgruppe 272 Büchereien, Bibliotheken
 Produkt 27200 Bibliothek

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	des	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52470000 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen (bis 60 €)		0,00	0,00	0,00	0,00	2.998,48	2.998,48	0,00	2.998,48	2.998,48	0,00	2.999,57	-1,09	0,00
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147,76	-147,76	24,63	123,13	0,00
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	-5,00	0,00
	56240000 Datenverarbeitung		900,00	0,00	0,00	0,00	72,88	972,88	0,00	972,88	972,88	0,00	987,41	-14,53	0,00
	56300000 Geschäftsaufwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	-72,88	427,12	0,00	427,12	398,30	28,82	296,81	101,49	0,00
3.	= Saldo		-11.800,00	0,00	0,00	0,00	-3.382,42	-15.182,42	0,00	-15.182,42	-15.688,90	506,48	-13.528,52	-2.160,38	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 27 Volkshochschulen/Büchereien, u.a.
 Produktgruppe 272 Büchereien, Bibliotheken
 Produkt 27200 Bibliothek

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Ermäß-	Abweichung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	545,00	255,00	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
	632000000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	545,00	-245,00	0,00
2.	- Auszahlungen		12.600,00	0,00	0,00	0,00	3.382,42	15.982,42	0,00	15.982,42	16.693,71	-711,29	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		7.300,00	0,00	0,00	0,00	147,66	7.447,66	0,00	7.447,66	7.447,66	0,00	0,00
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,01	100,01	0,00	100,01	100,01	0,00	0,00
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	1.499,99	0,00	1.499,99	1.485,31	14,68	0,00
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	400,42	199,58	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	1.596,47	-996,47	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,64	-4,64	0,00
	72310000 Unterhaltung der Straßenbäume		600,00	0,00	0,00	0,00	736,28	1.336,28	0,00	1.336,28	1.336,28	0,00	0,00
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72470000 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen (bis 60 €)		0,00	0,00	0,00	0,00	2.998,48	2.998,48	0,00	2.998,48	2.998,48	0,00	0,00
	76240000 Datenverarbeitung		900,00	0,00	0,00	0,00	72,88	972,88	0,00	972,88	898,04	74,84	0,00
	763000000 Geschäftsauszahlungen		500,00	0,00	0,00	0,00	-72,88	427,12	0,00	427,12	426,40	0,72	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-11.800,00	0,00	0,00	0,00	-3.382,42	-15.182,42	0,00	-15.182,42	-16.148,71	966,29	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28100	Förderung von Einrichtungen

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Förderung von Einrichtungen der Heimat- und sonstigen Kulturpflege, kulturelle Veranstaltungen, Förderung von Vereinen und Verbänden

Produktverantwortlicher

Frau Baldeweg

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11200 Personalwesen
- 11408 Zentrale Dienste
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 27200 Bibliothek
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 36601 Jugendarbeit
- 42400 Dornbuschhalle
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	genseitigen	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			7	8	9			10	11	12	13	14	15	16	17
1.	+ Erträge		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	6.751,64	-3.251,64	3.309,80	3.441,84	0,00
	41443000 Zuweisungen und		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	Zuschüsse für laufende Zwecke von														
	Gemeinden und														
	Gemeindeverbänden														

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28100 Förderung von Einrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen im	Ergebnis	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			-aufwendungen	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	3.400,00	-900,00	2.700,00	700,00	0,00	
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	415,68	584,32	609,80	-194,12	0,00	
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935,96	-935,96	0,00	935,96	0,00	
2.	- Aufwendungen		64.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.181,83	62.818,17	0,00	62.818,17	50.409,75	12.408,42	51.168,17	-758,42	0,00	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		15.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00	0,00	15.900,00	10.857,33	5.042,67	15.319,28	-4.461,95	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		300,00	0,00	0,00	0,00	-74,70	225,30	0,00	225,30	216,79	8,51	205,67	11,12	0,00	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	2.148,28	1.151,72	3.061,42	-913,14	0,00	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		1.200,00	0,00	0,00	0,00	-305,07	894,93	0,00	894,93	865,36	29,57	817,13	48,23	0,00	
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143,92	-143,92	0,00	

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28100 Förderung von Einrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Abweichung	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	208,83	-208,83	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	11.209,99	1.790,01	6.722,15	4.487,84	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	506,75	493,25	303,45	203,30	0,00	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	50,54	49,46	88,06	-37,52	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361,00	-361,00	18,44	342,56	0,00	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		22.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.800,00	0,00	22.800,00	22.188,69	611,31	21.358,21	830,48	0,00	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		2.200,00	0,00	0,00	0,00	-802,06	1.397,94	0,00	1.397,94	1.304,59	93,35	1.387,25	-82,66	0,00	

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28100 Förderung von Einrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56240000 Datenverarbeitung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,48	-42,48	0,00	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	256,33	343,67	300,34	-44,01	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	444,10	755,90	1.191,54	-747,44	0,00	
3.	= Saldo		-60.500,00	0,00	0,00	0,00	1.181,83	-59.318,17	0,00	-59.318,17	-43.658,11	-15.660,06	-47.858,37	4.200,26	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28100 Förderung von Einrichtungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Ermäßigun-	Abweichung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	5.737,93	-2.237,93	0,00
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00
	61451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	3.200,00	-700,00	0,00
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	537,93	462,07	0,00
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	- Auszahlungen		61.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.181,83	60.518,17	0,00	60.518,17	49.384,20	11.133,97	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		15.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00	0,00	15.900,00	10.857,33	5.042,67	0,00
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		300,00	0,00	0,00	0,00	-74,70	225,30	0,00	225,30	216,79	8,51	0,00
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	2.148,28	1.151,72	0,00
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		1.200,00	0,00	0,00	0,00	-305,07	894,93	0,00	894,93	865,36	29,57	0,00
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	11.209,99	1.790,01	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	506,75	493,25	0,00
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		22.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.800,00	0,00	22.800,00	21.948,60	851,40	0,00
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		2.200,00	0,00	0,00	0,00	-802,06	1.397,94	0,00	1.397,94	0,00	1.397,94	0,00
	76300000 Geschäftsauszahlungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	303,77	296,23	0,00
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.327,33	-127,33	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-58.200,00	0,00	0,00	0,00	1.181,83	-57.018,17	0,00	-57.018,17	-43.646,27	-13.371,90	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28100	Förderung von Einrichtungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36100	Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Zahlungen der Platzkostenbeiträge der Wohnsitzgemeinde für die Betreuung von Kindern der Wohnsitzgemeinde in Tageseinrichtungen

Austragsgrundlage

KiföG

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Frau Baldeweg

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11200 Personalwesen
- 11408 Zentrale Dienste
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 27200 Bibliothek
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36601 Jugendarbeit
- 42400 Dornbuschhalle
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	jahres	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			7	8	9	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	+ Erträge		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36100	Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	seitigen	jahres	aus	ermäch-	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		Haushalts-	tungen im	9	10	11	12	13
			in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit		vorjahre	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €
2.	- Aufwendungen		378.000,00	0,00	22.300,00	0,00	0,00	400.300,00	0,00	400.300,00	375.901,57	24.398,43	363.222,92	12.678,65	0,00
	54159000 Zuweisungen und		378.000,00	0,00	22.300,00	0,00	0,00	400.300,00	0,00	400.300,00	375.901,57	24.398,43	363.222,92	12.678,65	0,00
	Zuschüsse für laufende Zwecke an														
	den sonstigen privaten Bereich														
3.	= Saldo		-377.800,00	0,00	-22.300,00	0,00	0,00	-400.100,00	0,00	-400.100,00	-375.901,57	-24.198,43	-363.222,92	-12.678,65	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	gung von	
			in €	in €	zahlungen	zahlungen und	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
2.	- Auszahlungen		378.000,00	0,00	22.300,00	0,00	0,00	400.300,00	0,00	400.300,00	376.146,48	24.153,52	0,00
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		378.000,00	0,00	22.300,00	0,00	0,00	400.300,00	0,00	400.300,00	376.146,48	24.153,52	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-377.800,00	0,00	-22.300,00	0,00	0,00	-400.100,00	0,00	-400.100,00	-376.146,48	-23.953,52	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	36601	Jugendarbeit

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Einrichtungen der Jugendarbeit

Austragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtvertretung

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Ziele

Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung von Jugendlichen, Schaffung und Erhalt eines bedarfsgerechten Freizeit- und Kulturangebotes der offenen Jugendarbeit

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11200 Personalwesen
- 11408 Zentrale Dienste
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 27200 Bibliothek
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 42400 Dornbuschhalle
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Erträge		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	3.998,99	-3.898,99	7.471,55	-3.472,56	0,00	
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 36601 Jugendarbeit

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	ge-	jahres	aus	ermäch-	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	genseitigen		Haushalts-	tigung im	9	10	11	12	13
			in €	in €	in €	-aufwendungen	Deckungs-		vorjahre	in Haus-	in €	in €	in €	in €	in €
						fähigkeit	fähigkeit		halts-	haltsjahr					
									jahr						
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.951,60	-1.951,60	1.951,60	0,00	0,00
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,99	-353,99	0,00
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	547,39	-447,39	5.165,96	-4.618,57	0,00
2.	- Aufwendungen		30.400,00	0,00	0,00	0,00	74,70	30.474,70	0,00	30.474,70	26.603,92	3.870,78	26.381,53	222,39	0,00
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00	1.372,44	4.027,56	0,00	1.372,44	0,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	401,05	1.198,95	0,00	401,05	0,00
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	74,70	74,70	0,00	74,70	74,70	0,00	0,00	74,70	0,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.061,50	-61,50	1.332,05	3.729,45	0,00
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	-225,00	9.582,36	-9.357,36	0,00
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.363,51	3.636,49	0,00	3.636,49	2.136,49	1.500,00	0,00	2.136,49	0,00

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 36601 Jugendarbeit

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahre	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	-251,30	248,70	0,00	248,70	248,70	0,00	771,37	-522,67	0,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.217,29	-2.217,29	2.217,29	0,00	0,00
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		12.600,00	0,00	0,00	0,00	1.708,60	14.308,60	0,00	14.308,60	14.660,54	-351,94	12.272,98	2.387,56	0,00
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		300,00	0,00	0,00	0,00	-93,79	206,21	0,00	206,21	206,21	0,00	205,48	0,73	0,00
3.	= Saldo		-30.300,00	0,00	0,00	0,00	-74,70	-30.374,70	0,00	-30.374,70	-22.604,93	-7.769,77	-18.909,98	-3.694,95	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 36601 Jugendarbeit

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	des	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	gung von	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	7.311,34	-7.211,34	0,00
	61451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00
	64244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,99	-353,99	0,00
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	5.457,35	-5.357,35	0,00
2.	- Auszahlungen		30.400,00	0,00	0,00	0,00	74,70	30.474,70	0,00	30.474,70	24.194,63	6.280,07	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00	1.372,44	4.027,56	0,00
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	401,05	1.198,95	0,00
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	74,70	74,70	0,00	74,70	74,70	0,00	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	6.930,95	-1.930,95	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659,35	-659,35	0,00
	72310000 Unterhaltung der Straßenbäume		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.363,51	3.636,49	0,00	3.636,49	1.933,96	1.702,53	0,00
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		500,00	0,00	0,00	0,00	-251,30	248,70	0,00	248,70	248,70	0,00	0,00
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		12.600,00	0,00	0,00	0,00	1.708,60	14.308,60	0,00	14.308,60	12.573,48	1.735,12	0,00
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		300,00	0,00	0,00	0,00	-93,79	206,21	0,00	206,21	0,00	206,21	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-30.300,00	0,00	0,00	0,00	-74,70	-30.374,70	0,00	-30.374,70	-16.883,29	-13.491,41	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	36602	Öffentliche Spielplätze

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplätzen im öffentlichen Raum

Austragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtvertretung, Bestimmungen des TÜV

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12200 Ordnungsangelegenheiten
- 12600 Brandschutz/Feuerwehr
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
- 55100 Öffentliches Grün
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächtigung-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	geneseitigen	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahren	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-	
						-aufwendungen	fähigkeit		6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.405,29	-2.405,29	1.907,27	498,02	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.405,29	-2.405,29	1.907,27	498,02	0,00
2.	- Aufwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	341,80	841,80	0,00	841,80	18.134,63	-17.292,83	16.393,36	1.741,27	0,00	
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		500,00	0,00	0,00	0,00	-219,27	280,73	0,00	280,73	0,00	280,73	656,30	-656,30	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	561,07	561,07	0,00	561,07	700,14	-139,07	0,00	700,14	0,00	

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 36602 Öffentliche Spielplätze

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit	7	8	9	10	11	12	13		
	53302200 Abschreibungen auf Grünflächen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,37	-94,37	15,73	78,64	0,00	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778,46	-778,46	324,36	454,10	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.621,38	-14.621,38	14.634,46	-13,08	0,00	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.501,97	-1.501,97	324,20	1.177,77	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438,31	-438,31	438,31	0,00	0,00	
3.	= Saldo		-500,00	0,00	0,00	0,00	-341,80	-841,80	0,00	-841,80	-15.729,34	14.887,54	-14.486,09	-1.243,25	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	36602	Öffentliche Spielplätze

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	- Auszahlungen		500,00	0,00	0,00	0,00	341,80	841,80	0,00	841,80	561,07	280,73	0,00	
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		500,00	0,00	0,00	0,00	-219,27	280,73	0,00	280,73	0,00	280,73	0,00	
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	561,07	561,07	0,00	561,07	561,07	0,00	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		-500,00	0,00	0,00	0,00	-341,80	-841,80	0,00	-841,80	-561,07	-280,73	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)
Produkt	42400	Dornbuschhalle

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Betrieb der Dornbuschhalle

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11200 Personalwesen
- 11408 Zentrale Dienste
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 27200 Bibliothek
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 36601 Jugendarbeit
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	ent-	gegenseitigen	vorjahres	Ergebnis	Ergebnis	Haushalts-	vorjahr	tigungen in		
			1	2	3	entsprechende	fähigkeit	Deckungs-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			4	5	6	-aufwendungen	Ergebnis	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			7	8	9	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			10	11	12	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			13			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
1.	+ Erträge		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	9.480,87	-7.980,87	6.199,34	3.281,53	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.749,34	-4.749,34	4.749,34	0,00	0,00
	von Sonderposten aus Zuwendungen															
	43200000 Benutzungsgebühren,		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.275,00	-775,00	1.450,00	825,00	0,00
	Beiträge und ähnliche Entgelte,															
	Kostenerstattungen															

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)
 Produkt 42400 Dornbuschhalle

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen im	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	in
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.456,53	-2.456,53	0,00	2.456,53	0,00
2.	- Aufwendungen		150.000,00	0,00	0,00	0,00	365,57	150.365,57	0,00	150.365,57	138.662,14	11.703,43	135.555,31	3.106,83	0,00
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		27.400,00	0,00	0,00	0,00	305,07	27.705,07	0,00	27.705,07	27.705,07	0,00	27.083,19	621,88	0,00
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		400,00	0,00	0,00	0,00	50,75	450,75	0,00	450,75	450,75	0,00	440,76	9,99	0,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		5.600,00	0,00	0,00	0,00	-147,66	5.452,34	0,00	5.452,34	5.417,29	35,05	5.237,43	179,86	0,00
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.574,82	525,18	1.539,68	35,14	0,00
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	798,29	-798,29	0,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00	6.556,56	24.443,44	0,00	6.556,56	0,00
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.157,97	-31.157,97	0,00
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	30.687,19	-15.687,19	0,00	30.687,19	0,00

Hauptproduktbereich 4 **Gesundheit und Sport**
Produktbereich 42 **Sportförderung**
Produktgruppe 424 **Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt 42400 **Dornbuschhalle**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		300,00	0,00	0,00	0,00	-238,90	61,10	0,00	61,10	0,00	61,10	0,00	0,00	0,00		
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		57.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.200,00	0,00	57.200,00	57.187,37	12,63	57.187,37	0,00	0,00		
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.208,26	-2.208,26	1.988,96	219,30	0,00		
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	0,00		
	56300000 Geschäftsaufwendungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	230,98	169,02	199,08	31,90	0,00		
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.670,92	129,08	1.653,30	17,62	0,00		

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)
Produkt	42400	Dornbuschhalle

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	3.001,47	3.298,53	6.679,03	-3.677,56	0,00	
	57470000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	396,31	396,31	0,00	396,31	396,31	0,00	0,00	396,31	0,00	
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	57930000 Kreditbeschaffungskosten		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.375,15	124,85	1.590,25	-215,10	0,00	
3.	= Saldo		-148.500,00	0,00	0,00	0,00	-365,57	-148.865,57	0,00	-148.865,57	-129.181,27	-19.684,30	-129.355,97	174,70	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)
 Produkt 42400 Dornbuschhalle

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	gung von	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	2.685,00	-1.285,00	0,00
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	2.685,00	-1.285,00	0,00
2.	- Auszahlungen		92.800,00	0,00	0,00	0,00	365,57	93.165,57	0,00	93.165,57	82.582,54	10.583,03	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		27.400,00	0,00	0,00	0,00	305,07	27.705,07	0,00	27.705,07	27.705,07	0,00	0,00
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		400,00	0,00	0,00	0,00	50,75	450,75	0,00	450,75	450,75	0,00	0,00
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		5.600,00	0,00	0,00	0,00	-147,66	5.452,34	0,00	5.452,34	5.417,29	35,05	0,00
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.574,82	525,18	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00	6.455,77	24.544,23	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.771,39	-2.771,39	0,00
	72310000 Unterhaltung der Straßenbäume		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	28.593,71	-13.593,71	0,00
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		300,00	0,00	0,00	0,00	-238,90	61,10	0,00	61,10	0,00	61,10	0,00
	72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	76300000 Geschäftsauszahlungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	230,98	169,02	0,00
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.670,92	129,08	0,00
	77420000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an das Land		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	6.228,79	71,21	0,00
	77470000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	396,31	396,31	0,00	396,31	0,00	396,31	0,00
	77514000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.483,05	16,95	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-91.400,00	0,00	0,00	0,00	-365,57	-91.765,57	0,00	-91.765,57	-79.897,54	-11.868,03	0,00

Hauptproduktbereich 4 **Gesundheit und Sport**
Produktbereich 42 **Sportförderung**
Produktgruppe 424 **Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt 42400 **Dornbuschhalle**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51102	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Behrens

Produktbeschreibung

Flächennutzungspläne, Entwicklungskonzepte, Untersuchungen, Externe Plaungen, Beteiligungsverfahren, Rahmenpläne, Bebauungspläne, Dorferneuerung, ländlicher Wegebau

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Frau Holzerland

Ziele

Sicherung der strategischen und operativen Handlungsmöglichkeit der Gemeinde

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gungen von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0,00	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.	- Aufwendungen		106.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.000,00	0,00	106.000,00	41.338,64	64.661,36	69.199,10	-27.860,46	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	40.967,10	59.032,90	69.199,10	-28.232,00	0,00	

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51102	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	tungen im	Haushalts-	haushalts-	haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	ge-	vorjahre	vorjahre	vorjahre	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			1	2	3	entsprechende	genseitigen				9	10	11	12	13
			in €	in €	in €	-aufwendungen	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	fähigkeit	fähigkeit	7	8	9	10	11	12	13	
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	371,54	628,46	0,00	371,54	0,00
3.	= Saldo		-106.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-106.000,00	0,00	-106.000,00	-41.338,64	-64.661,36	-67.199,10	25.860,46	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51102	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	- Auszahlungen		106.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.000,00	0,00	106.000,00	29.181,89	76.818,11	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	28.810,35	71.189,65	0,00	
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	371,54	628,46	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		-106.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-106.000,00	0,00	-106.000,00	-29.181,89	-76.818,11	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Behrens

Produktbeschreibung

Stadtentwicklungsplanung, Stadtsanierung

Produktverantwortlicher

Frau Holzerland

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

51102 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	erträge	gungen aus	erträge	gungen	gungen	gungen
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	gungen im	des	im Haus-	des Haus-	gegenüber	von	gungen
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Erträge		53.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00	1.301,92	51.698,08	268.723,71	-267.421,79	0,00	
	41439000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.301,92	-1.301,92	1.752,03	-450,11	0,00	
	46710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		53.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00	175.982,50	-175.982,50	0,00	
	47139000 Zinserträge von sonstigen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.989,18	-90.989,18	0,00	

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	Ergebnis	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			entsprechende	Deckungs-	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			-aufwendungen	fähigkeit		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
						in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
2.	- Aufwendungen		53.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.300,00	0,00	53.300,00	68.309,01	-15.009,01	185.565,30	-117.256,29	0,00
	52600000 Sonstige Aufwendungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	408,36	591,64	0,00	408,36	0,00
	für städtebauliches Sondervermögen															
	54110000 Zuweisungen und		47.800,00	0,00	0,00	0,00	-9.285,02	38.514,98	0,00	38.514,98	7.287,91	31.227,07	25.240,26	-17.952,35	0,00	
	Zuschüsse für laufende Zwecke an															
	verbundene Unternehmen															
	54139000 Zuweisungen und		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.837,15	-5.837,15	0,00	
	Zuschüsse für laufende Zwecke an															
	sonstiges Sondervermögen															
	54151100 Zuweisungen und		0,00	0,00	0,00	0,00	9.285,02	9.285,02	0,00	9.285,02	9.285,02	0,00	153.257,59	-143.972,57	0,00	
	Zuschüsse für laufende Zwecke des															
	Städtebaulichen Sondervermögens,															
	soweit nicht aktivierungspflichtig, an															
	private Unternehmen															
	56250000 Sachverständigen-,		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	2.261,00	1.939,00	1.230,30	1.030,70	0,00	
	Gerichts- und ähnliche															
	Aufwendungen															
	56379000 Verwaltungsgebühren		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	
	Landesförderinstitut															
	57390000 Zinsaufwendungen und		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.066,72	-49.066,72	0,00	49.066,72	0,00	
	sonstige Finanzaufwendungen an															
	sonstiges Sondervermögen															
3.	= Saldo		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	-67.007,09	66.707,09	83.158,41	-150.165,50	0,00	

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51103	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Einzahlungen		160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00	8.897,43	151.102,57	0,00	
	61439000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.752,03	-1.752,03	0,00	
	66710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00	7.145,40	152.854,60	0,00	
	67139000 Zinseinzahlungen für Kredite von sonstigen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	- Auszahlungen		53.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.300,00	0,00	53.300,00	19.584,05	33.715,95	0,00	
	72600000 Auszahlungen für städtebauliches Sondervermögen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	408,36	591,64	0,00	
	74110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		47.800,00	0,00	0,00	0,00	-9.285,02	38.514,98	0,00	38.514,98	7.629,67	30.885,31	0,00	
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	9.285,02	9.285,02	0,00	9.285,02	9.285,02	0,00	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	2.261,00	1.939,00	0,00	
	76370000 Bankgebühren		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		106.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.700,00	0,00	106.700,00	-10.686,62	117.386,62	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53800 Abwasserabgabe

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktbeschreibung

Abwasserabgabe

Produktverantwortlicher

Frau Kort

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas
- 55203 Wasser- und Bodenverband
- 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
- 61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen
- 62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	+ Erträge		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	411,70	188,30	304,30	107,40	0,00		
	43290000 Sonstige Benutzungsgebühren		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	411,70	188,30	304,30	107,40	0,00		
2.	- Aufwendungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	8,95	591,05	416,96	-408,01	0,00		
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	411,59	-411,59	0,00		
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,95	-8,95	5,37	3,58	0,00		
3.	= Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402,75	-402,75	-112,66	515,41	0,00		

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53800 Abwasserabgabe

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Einzahlungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	340,10	159,90	0,00	
	63290000 Sonstige Benutzungsgebühren		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	340,10	159,90	0,00	
2.	- Auszahlungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	411,59	188,41	0,00	
	76490000 Sonstige Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	411,59	188,41	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	-71,49	-28,51	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben
 Produkt 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktbeschreibung

Erträge aus Konzessionsabgaben für die Versorgung

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserabgabe
 55203 Wasser- und Bodenverband
 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
 61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen
 62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tigungen im	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	gegenseitigen	jahres	Ergebnis	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			4	5	6	fähigkeit			7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Erträge		135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	135.000,00	143.590,61	-8.590,61	145.401,27	-1.810,66	0,00
	46250000 Konzessionsabgaben		135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	135.000,00	143.590,61	-8.590,61	145.401,27	-1.810,66	0,00
3.	= Saldo		135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	135.000,00	143.590,61	-8.590,61	145.401,27	-1.810,66	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	540	Konzessionsabgaben
Produkt	54000	Konzessionsabgaben Strom/Gas

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Einzahlungen		135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	135.000,00	125.571,08	9.428,92	0,00	
	66250000 Konzessionsabgaben		135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	135.000,00	125.571,08	9.428,92	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	135.000,00	125.571,08	9.428,92	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bau von Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Straßenbäumen und Bushaltestellen

Austragsgrundlage

StrWG M-V, Satzungen, Beschlüsse

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Ziele

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten

12600 Brandschutz/Feuerwehr

36602 Öffentliche Spielplätze

54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst

55100 Öffentliches Grün

55201 Gewässerunterhaltung

57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächtigung-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	gegen-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	seitigen	6	7	8	9	10	11	12	13
						-aufwendungen	Deckungs-								
						fähigkeit	fähigkeit								
1.	+ Erträge		15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	15.100,00	278.922,41	-263.822,41	290.614,90	-11.692,49	0,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342,85	-342,85	342,85	0,00	0,00
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.112,60	-12,60	1.112,58	0,02	0,00

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	gungen im	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			entsprechende		Deckungs-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			-aufwendungen		fähigkeit	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
						Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	242.716,29	-237.816,29	223.698,68	19.017,61	0,00	
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804,60	-804,60	804,60	0,00	0,00	
	43228000 Parkgebühren		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	7.087,30	1.912,70	9.184,80	-2.097,50	0,00	
	43230000 Entgelte für die Lieferung von Strom, Gas, Wasser, Fernwärme, einschließlich Grundgebühren, und Entgelte für die Unterhaltung der Hausanschlüsse für Gas, Wasser, Abwasser und Elektrizität		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	138,00	-38,00	177,00	-39,00	0,00	
	43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.277,48	-21.277,48	16.349,93	4.927,55	0,00	
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,04	-98,04	115,91	-17,87	0,00	
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,18	-76,18	0,00	
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182,53	-182,53	0,00	

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.070,41	-1.070,41	6.213,94	-5.143,53	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.345,20	-2.345,20	0,00	
	44300000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte (Privatrechtlich)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292,90	-292,90	292,90	0,00	0,00	
	45100000 Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.643,30	-29.643,30	0,00	
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.981,94	-3.981,94	0,00	3.981,94	0,00	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,50	-74,50	0,00	
2.	- Aufwendungen		1.097.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.097.600,00	15.000,00	1.112.600,00	993.563,94	119.036,06	1.114.708,15	-121.144,21	0,00	
	52260000 Aufwendungen für Strom		102.000,00	0,00	0,00	0,00	-22.103,06	79.896,94	0,00	79.896,94	60.356,96	19.539,98	105.158,10	-44.801,14	0,00	
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	60.436,14	-60.436,14	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.085,55	-17.085,55	0,00	

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.437,80	-27.437,80	0,00	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		115.500,00	0,00	0,00	0,00	68.956,19	184.456,19	0,00	184.456,19	183.956,19	500,00	0,00	183.956,19	0,00	
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,50	-13,50	0,00	
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	2.351,85	5.648,15	7.211,69	-4.859,84	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		154.000,00	0,00	0,00	0,00	-46.853,13	107.146,87	0,00	107.146,87	12.162,57	94.984,30	146.344,20	-134.181,63	0,00	
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.963,24	-42.963,24	42.963,24	0,00	0,00	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.311,61	-5.311,61	5.311,61	0,00	0,00	
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296,55	-296,55	296,55	0,00	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		710.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710.700,00	0,00	710.700,00	566.098,17	144.601,83	591.235,77	-25.137,60	0,00	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.925,55	-11.925,55	4.480,11	7.445,44	0,00	

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	des	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und	wendungen	entsprechende	gegenseitigen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			-aufwendungen	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.641,20	-97.641,20	76.973,28	20.667,92	0,00	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.553,43	-9.553,43	9.553,43	0,00	0,00	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157,06	-157,06	157,06	0,00	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,63	-1,63	1,63	0,00	0,00	
	53942525 Abschreibungen auf Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441,18	-441,18	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	1.142,40	-1.142,40	0,00	
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.633,71	-17.633,71	0,00	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493,67	-493,67	0,00	493,67	0,00	
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	65,46	-65,46	0,00	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	294,26	5,74	765,74	-471,48	0,00	

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	Ergebnis	Ergebnis	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	tungen im	des Haus-	des Haus-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	jahres	aus	ermäch-	im Haus-	im Haus-	des Haus-	Haushalts-	tigungen in
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		Haushalts-	tungen im	haltsjahr	haltsjahr	halts-	vorjahr	Haushalts-
						-aufwendungen	fähigkeit		vorjahren	haltsjahr			vorjahr	folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.	= Saldo		-1.082.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.082.500,00	-15.000,00	-1.097.500,00	-714.641,53	-382.858,47	-824.093,25	109.451,72	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	des	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	ermäch-	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00	17.090,70	-6.890,70	0,00
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.112,59	-12,59	0,00
	63228000 Parkgebühren		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	7.087,30	1.912,70	0,00
	63260000 Entgelte für die Lieferung von Strom, Gas, Wasser, Fernwärme, einschließlich Grundgebühren, und Entgelte für die Unterhaltung der Hausanschlüsse für Gas, Wasser, Abwasser und Elektrizität		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	138,00	-38,00	0,00
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,91	-115,91	0,00
	64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,18	-76,18	0,00
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.284,35	-7.284,35	0,00
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.276,37	-1.276,37	0,00
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	- Auszahlungen		386.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386.900,00	15.000,00	401.900,00	301.469,97	100.430,03	0,00
	72260000 Auszahlungen für Strom		102.000,00	0,00	0,00	0,00	-22.103,06	79.896,94	0,00	79.896,94	94.431,41	-14.534,47	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	1.951,60	13.048,40	0,00
	72310000 Unterhaltung der Straßenbäume		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.920,25	-5.920,25	0,00
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		115.500,00	0,00	0,00	0,00	68.956,19	184.456,19	0,00	184.456,19	180.646,86	3.809,33	0,00
	72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	6.029,93	1.970,07	0,00

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	ungen des	ermächti-	des	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	Haushalts-	Abweichung	gung von	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		154.000,00	0,00	0,00	0,00	-46.853,13	107.146,87	0,00	107.146,87	12.195,66	94.951,21	0,00
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	294,26	5,74	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-376.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-376.700,00	-15.000,00	-391.700,00	-284.379,27	-107.320,73	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54104	Verkehrsausstattung, Winterdienst

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Straßenreinigung und Winterdienst

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Frau Hülßner

Ziele

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12200 Ordnungsangelegenheiten
- 12600 Brandschutz/Feuerwehr
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 55100 Öffentliches Grün
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		6	7	8	9	10	11	Haushalts-	
						-aufwendungen	fähigkeit								folgejahre	
2.	- Aufwendungen		95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	617,56	95.617,56	51.928,83	43.688,73	14.425,80	37.503,03	0,00
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617,56	617,56	0,00	617,56	625,20	-625,20	0,00
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.649,11	3.350,89	0,00	1.649,11	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	49.502,28	40.497,72	12.826,80	36.675,48	0,00
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777,44	-777,44	777,44	0,00	0,00

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
Produkt 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	gungen im	Haushalts-	haushalts-	des Haus-	gegenüber	Ermäch-
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			entsprechende		Deckungs-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			-aufwendungen		fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
						Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196,36	-196,36	0,00	
3.	= Saldo		-95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.000,00	-617,56	-95.617,56	-51.928,83	-43.688,73	-14.425,80	-37.503,03	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	gung von	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	617,56	95.617,56	51.702,97	43.914,59	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617,56	617,56	0,00	617,56	0,00
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.649,11	3.350,89	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	50.053,86	39.946,14	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.000,00	-617,56	-95.617,56	-51.702,97	-43.914,59	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)
 Produkt 55100 Öffentliches Grün

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Wanderwegen, Baumpflege

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12200 Ordnungsangelegenheiten
- 12600 Brandschutz/Feuerwehr
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des	im Haus-	des	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	des	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-
			und		genseitigen	Haushalts-	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			entsprechende		Deckungs-	Ergebnis										
			-aufwendungen		fähigkeit	Ergebnis										
						Ergebnis										
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.238,76	-23.238,76	11.759,90	11.478,86	0,00	
	41440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.876,97	-14.876,97	5.839,25	9.037,72	0,00	
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.431,37	-4.431,37	3.263,40	1.167,97	0,00	
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489,23	-489,23	0,00	489,23	0,00	

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)
 Produkt 55100 Öffentliches Grün

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	Ergebnis	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		genseitigen	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			entsprechende	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			-aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	41490000 Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.045,27	-1.045,27	36,68	1.008,59	0,00	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.318,20	-1.318,20	0,00	1.318,20	0,00	
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	-70,00	2.620,57	-2.550,57	0,00	
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.007,72	-1.007,72	0,00	1.007,72	0,00	
2.	- Aufwendungen		131.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.511,40	125.488,60	0,00	125.488,60	142.416,24	-16.927,64	62.460,25	79.955,99	0,00	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		55.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.900,00	0,00	55.900,00	51.985,40	3.914,60	33.584,84	18.400,56	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		800,00	0,00	0,00	0,00	-93,00	707,00	0,00	707,00	696,07	10,93	452,34	243,73	0,00	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	10.536,45	1.063,55	6.893,67	3.642,78	0,00	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	2.626,46	1.573,54	1.909,88	716,58	0,00	
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.007,72	-1.007,72	0,00	

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)
 Produkt 55100 Öffentliches Grün

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			und		seitigen	vorjahren	Haus-	Haus-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			entsprechende		Deckungs-		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			-aufwendungen		fähigkeit		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
							Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
							in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
							1	2	3	4	5	6	7	8	9
							in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
							10	11	12	13					
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		20.000,00	0,00	0,00	0,00	-17.862,58	2.137,42	0,00	2.137,42	0,00	2.137,42	-8.187,19	8.187,19	0,00
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	17.862,58	17.862,58	0,00	17.862,58	18.859,62	-997,04	0,00	18.859,62	0,00
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,75	-81,75	0,00	81,75	0,00
	52338000 Unterhaltung der Strandzuwege		200,00	0,00	0,00	0,00	-165,01	34,99	0,00	34,99	29.331,92	-29.296,93	13.203,52	16.128,40	0,00
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	18.989,24	1.010,76	6.215,30	12.773,94	0,00
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegen		0,00	0,00	0,00	0,00	2.361,12	2.361,12	0,00	2.361,12	2.361,12	0,00	2.528,07	-166,95	0,00
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.361,12	4.638,88	0,00	4.638,88	2.061,20	2.577,68	373,07	1.688,13	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.310,52	4.689,48	0,00	4.689,48	0,00	4.689,48	214,20	-214,20	0,00
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059,04	-1.059,04	633,27	425,77	0,00
	53730000 Abschreibungen auf Denkmalzonen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968,60	-968,60	80,72	887,88	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.021,60	-1.021,60	1.795,03	-773,43	0,00

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)
Produkt 55100 Öffentliches Grün

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689,96	-689,96	286,92	403,04	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352,40	-352,40	112,67	239,73	0,00	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		400,00	0,00	0,00	0,00	165,01	565,01	0,00	565,01	565,01	0,00	174,24	390,77	0,00	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	230,40	230,40	0,00	230,40	230,40	0,00	248,25	-17,85	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		900,00	0,00	0,00	0,00	-338,28	561,72	0,00	561,72	0,00	561,72	933,73	-933,73	0,00	
3.	= Saldo		-131.000,00	0,00	0,00	0,00	5.511,40	-125.488,60	0,00	-125.488,60	-119.177,48	-6.311,12	-50.700,35	-68.477,13	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)
 Produkt 55100 Öffentliches Grün

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	zahlungen und	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	tigungen in
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		in €	in €	in €	in €	Haushalts-
						-auszahlungen	fähigkeit						folgejahre
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.076,80	-40.076,80	0,00
	61440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.770,86	-25.770,86	0,00
	61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.694,77	-7.694,77	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.222,97	-5.222,97	0,00
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.318,20	-1.318,20	0,00
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	-70,00	0,00
2.	- Auszahlungen		131.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.511,40	125.488,60	0,00	125.488,60	137.371,53	-11.882,93	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		55.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.900,00	0,00	55.900,00	51.985,40	3.914,60	0,00
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		800,00	0,00	0,00	0,00	-93,00	707,00	0,00	707,00	696,07	10,93	0,00
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	10.536,45	1.063,55	0,00
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	2.626,46	1.573,54	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		20.000,00	0,00	0,00	0,00	-17.862,58	2.137,42	0,00	2.137,42	392,70	1.744,72	0,00
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	17.862,58	17.862,58	0,00	17.862,58	17.862,58	0,00	0,00
	72338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		200,00	0,00	0,00	0,00	-165,01	34,99	0,00	34,99	29.331,92	-29.296,93	0,00
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	18.864,63	1.135,37	0,00
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	2.361,12	2.361,12	0,00	2.361,12	2.368,40	-7,28	0,00
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.361,12	4.638,88	0,00	4.638,88	1.874,01	2.764,87	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.310,52	4.689,48	0,00	4.689,48	0,00	4.689,48	0,00
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		400,00	0,00	0,00	0,00	165,01	565,01	0,00	565,01	565,01	0,00	0,00
	76300000 Geschäftsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	230,40	230,40	0,00	230,40	267,90	-37,50	0,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)
Produkt	55100	Öffentliches Grün

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	ungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Abweichung	gung von
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	ermächti-	des	im Haus-	im Haus-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		900,00	0,00	0,00	0,00	-338,28	561,72	0,00	561,72	0,00	561,72	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-131.000,00	0,00	0,00	0,00	5.511,40	-125.488,60	0,00	-125.488,60	-97.294,73	-28.193,87	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt	55201	Gewässerunterhaltung

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Ziele

Dauerhafte Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit der Gewässer und wasserbaulichen Anlagen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12200 Ordnungsangelegenheiten
- 12600 Brandschutz/Feuerwehr
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 54101 Gemeindefstraßen, Straßenbeleuchtung
- 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
- 55100 Öffentliches Grün
- 57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	Ergebnis	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	des	tungen im	des	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	gegenseitigen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			4	5	6	fähigkeit	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			7	8	9			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			10	11	12			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			13	14	15			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.053,26	-5.053,26	5.053,26	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.053,26	-5.053,26	5.053,26	0,00	0,00
	von Sonderposten aus Zuwendungen														
	45100000 Bestandsveränderungen		0,00	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.	- Aufwendungen		86.000,00	0,00	0,00	0,00	-13.802,21	72.197,79	0,00	72.197,79	119.082,19	-46.884,40	101.338,18	17.744,01	0,00
	52311000 Unterhaltung und		71.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.003,35	55.996,65	0,00	55.996,65	8.485,20	47.511,45	1.694,31	6.790,89	0,00
	Bewirtschaftung der Grundstücke														
	52544000 Kostenerstattungen an		15.000,00	0,00	0,00	0,00	1.201,14	16.201,14	0,00	16.201,14	16.201,14	0,00	13.488,62	2.712,52	0,00
	Zweckverbände														

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt 55201 Gewässerunterhaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.411,99	-85.411,99	85.411,99	0,00	0,00	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.983,86	-8.983,86	743,26	8.240,60	0,00	
3.	= Saldo		-86.000,00	0,00	0,00	0,00	13.802,21	-72.197,79	0,00	-72.197,79	-114.028,93	41.831,14	-96.284,92	-17.744,01	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt	55201	Gewässerunterhaltung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	- Auszahlungen		86.000,00	0,00	0,00	0,00	-13.802,21	72.197,79	0,00	72.197,79	21.973,82	50.223,97	0,00	
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		71.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.003,35	55.996,65	0,00	55.996,65	8.485,20	47.511,45	0,00	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		15.000,00	0,00	0,00	0,00	1.201,14	16.201,14	0,00	16.201,14	13.488,62	2.712,52	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		-86.000,00	0,00	0,00	0,00	13.802,21	-72.197,79	0,00	-72.197,79	-21.973,82	-50.223,97	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt 55203 Wasser- und Bodenverband

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Frank

Produktbeschreibung

Übergabe von Gewässern 2. Ordnung an den Wasser- und Bodenverband

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Frau Richter/Frau Meyer

Ziele

Dauerhafte Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit der wasserbaulichen Anlagen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 53800 Abwasserabgabe
- 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas
- 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
- 61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen
- 62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	+ Erträge		56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00		
	43229000 Sonstige Entgelte		56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00		
2.	- Aufwendungen		112.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.800,00	0,00	112.800,00	54.024,98	58.775,02	54.743,57	-718,59	0,00		
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		52.600,00	0,00	0,00	0,00	1.248,93	53.848,93	0,00	53.848,93	53.848,93	0,00	54.800,05	-951,12	0,00		
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-69,96	69,96	0,00		
	54490000 Sonstige allgemeine Umlagen		60.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.248,93	58.951,07	0,00	58.951,07	0,00	58.951,07	0,00	0,00	0,00		
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176,05	-176,05	13,48	162,57	0,00		

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt 55203 Wasser- und Bodenverband

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	ge-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	genseitigen	vorjahre	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			4	5	6	-aufwendungen	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			7	8	9	fähigkeit	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			10	11	12			13	14	15	16	17	18	19	20	
3.	= Saldo		-56.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.800,00	0,00	-56.800,00	-54.024,98	-2.775,02	-54.743,57	718,59	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt 55203 Wasser- und Bodenverband

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Einzahlungen		56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	-526,75	56.526,75	0,00	
	63229000 Sonstige Entgelte		56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	-526,75	56.526,75	0,00	
2.	- Auszahlungen		112.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.800,00	0,00	112.800,00	53.848,93	58.951,07	0,00	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		52.600,00	0,00	0,00	0,00	1.248,93	53.848,93	0,00	53.848,93	53.848,93	0,00	0,00	
	74490000 Sonstige allgemeine Umlagen		60.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.248,93	58.951,07	0,00	58.951,07	0,00	58.951,07	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		-56.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.800,00	0,00	-56.800,00	-54.375,68	-2.424,32	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Pflege und Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Frau Liß

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11200 Personalwesen
- 11408 Zentrale Dienste
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
- 27200 Bibliothek
- 28100 Förderung von Einrichtungen
- 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
- 36601 Jugendarbeit
- 42400 Dornbuschhalle

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	geneseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	in €	Haushalts-	vorjahr	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre	jahr	10	vorjahr	11	Haushalts-	
						-aufwendungen	fähigkeit			8	9		12	folgejahre	
			in €	in €	in €			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	609,55	890,45	556,61	52,94	0,00
	41442000 Zuweisungen und		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	556,61	43,39	556,61	0,00	0,00
	Zuschüsse für laufende Zwecke vom														
	Land														
	43224000 Entgelte für das		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	52,94	847,06	0,00	52,94	0,00
	Bestattungswesen														

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	des	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			und	wendungen	entsprechende	gegenseitigen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			-aufwendungen	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	- Aufwendungen		3.700,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	2.200,00	0,00	2.200,00	1.972,60	227,40	1.817,70	154,90	0,00	
	52300000 Aufwendungen für		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Unterhaltung und Bewirtschaftung															
	52310000 Unterhaltung der		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	585,41	14,59	366,52	218,89	0,00	
	Grundstücke, Außenanlagen,															
	Gebäude und Gebäudeeinrichtungen															
	52341000 Unterhaltung der		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	21,98	278,02	85,97	-63,99	0,00	
	Denkmäler (Grundstücke und															
	bauliche Anlagen)															
	52380000 Unterhaltung der		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	
	geringwertigen Geräte, Ausrüstungs-															
	und sonstige Gebrauchsgegenstände															
	53400000 Abschreibungen auf		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.071,30	28,70	1.071,30	0,00	0,00	
	bebaute Grundstücke und															
	grundstücksgleiche Rechte															
	53800000 Abschreibungen auf		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,91	-293,91	293,91	0,00	0,00	
	Maschinen und technische Anlagen,															
	Fahrzeuge, Betriebs- und															
	Geschäftsausstattung, Pflanzen,															
	Tiere															
3.	= Saldo		-2.200,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-700,00	0,00	-700,00	-1.363,05	663,05	-1.261,09	-101,96	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Einzahlungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	556,61	943,39	0,00	
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	556,61	43,39	0,00	
	63224000 Entgelte für das Bestattungswesen		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	
2.	- Auszahlungen		2.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	1.100,00	0,00	1.100,00	607,39	492,61	0,00	
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	72310000 Unterhaltung der Straßenbäume		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	585,41	14,59	0,00	
	72341000 Unterhaltung der Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	21,98	278,02	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		-1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	400,00	0,00	400,00	-50,78	450,78	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
 Produkt 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Behrens

Produktverantwortlicher

Frau Holzerland

Produktbeschreibung

Schaffung und Gestaltung eines positiven Wirtschaftsklimas durch Verbesserung der Standortfaktoren, Entwicklung und Ausbau der Stadt zu einem attraktiven Wirtschaftsstandort

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude
- 51102 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung
- 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Erträge		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	53.381,21	-18.381,21	58.527,83	-5.146,62	0,00	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	51.625,96	-16.625,96	51.625,96	0,00	0,00	
	44210000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.755,25	-1.755,25	6.901,87	-5.146,62	0,00	
2.	- Aufwendungen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	51.625,96	-48.625,96	175.625,96	-124.000,00	0,00	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922,59	-922,59	922,59	0,00	0,00	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.703,37	-50.703,37	50.703,37	0,00	0,00	

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
 Produkt 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			und		entsprechende	genseitigen	Haushalts-	Haushalts-			Haushalts-	Haushalts-			
			-aufwendungen	fähigkeit		vorjahren	ermächti-	ermächti-							
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.000,00	-124.000,00	0,00
	56810000 Grundsteuer		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstiges Sondervermögen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
3.	= Saldo		32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	1.755,25	30.244,75	-117.098,13	118.853,38	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
 Produkt 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	gung von	
			in €	in €	zahlungen	zählungen und	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	64210000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	- Auszahlungen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
	76810000 Grundsteuer		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	77390000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstiges Sondervermögen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57300	Märkte

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Durchführung von Märkten

Produktverantwortlicher

Frau Hülßner

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12200 Ordnungsangelegenheiten
- 12600 Brandschutz/Feuerwehr
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 54101 Gemeindefußstraßen, Straßenbeleuchtung
- 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
- 55100 Öffentliches Grün
- 55201 Gewässerunterhaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des Haus-	Haushalts-	gegenüber	veränderung	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	gegenseitigen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			4	5	6			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			7	8	9			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			10	11	12			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			13	14	15			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,65	-43,65	1.479,88	-1.436,23	0,00
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,65	-43,65	1.479,88	-1.436,23	0,00
2.	- Aufwendungen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	449,43	1.250,57	732,37	-282,94	0,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		0,00	0,00	0,00	0,00	205,35	205,35	0,00	205,35	205,35	0,00	0,00	205,35	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	244,08	955,92	600,37	-356,29	0,00
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		500,00	0,00	0,00	0,00	-205,35	294,65	0,00	294,65	0,00	294,65	132,00	-132,00	0,00

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	tungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	Haushalts-	aus	ermäch-	halts-	Haushalts-	Haushalts-	veränderung	tungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahren	Haushalts-	tungen im	halts-	halts-	halts-	gegenüber	in Haushalts-	
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	halts-	ermäch-	halts-	halts-	Haushalts-	Haushalts-	folgejahre	
			in €	in €	in €				halts-	tungen im	halts-	halts-	Haushalts-	Haushalts-		
			7	8	9				halts-	tungen im	halts-	halts-	Haushalts-	Haushalts-		
			10	11	12				halts-	tungen im	halts-	halts-	Haushalts-	Haushalts-		
			13	14	15				halts-	tungen im	halts-	halts-	Haushalts-	Haushalts-		
3.	= Saldo		-1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	-1.700,00	-405,78	-1.294,22	747,51	-1.153,29	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57300 Märkte

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,20	-299,20	0,00
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,20	-299,20	0,00
2.	- Auszahlungen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	799,35	900,65	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		0,00	0,00	0,00	0,00	205,35	205,35	0,00	205,35	205,35	0,00	0,00
	72260000 Auszahlungen für Strom		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	594,00	606,00	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		500,00	0,00	0,00	0,00	-205,35	294,65	0,00	294,65	0,00	294,65	0,00
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	-1.700,00	-500,15	-1.199,85	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 575 Tourismus
 Produkt 57502 Kommunale Tourismusförderung/Strand

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Behrens

Produktverantwortlicher

Frau Kortas-Holzerland

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	genseitigen	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	Haushalts-	tigungen in		
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre	in €	in €	in €	in €	vorjahr	Haushalts-		
			4	5	6	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	folgejahre		
			7	8	9		10	11	12	13						
2.	- Aufwendungen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	49,15	1.950,85	263,81	-214,66	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,15	-49,15	49,15	0,00	0,00	
	Betriebsvorrichtungen der Betriebs-															
	und Geschäftsausstattung															
	56250000 Sachverständigen-,		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	
	Gerichts- und ähnliche															
	Aufwendungen															
	56300000 Geschäftsaufwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	214,66	-214,66	0,00	
3.	= Saldo		-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-49,15	-1.950,85	-263,81	214,66	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 575 Tourismus
 Produkt 57502 Kommunale Tourismusförderung/Strand

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	des	Haushalts-	ung von	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
	76300000 Geschäftsauszahlungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61100	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktbeschreibung

Steuern, Zuweisungen nach dem FAG, Amts- und Kreisumlage, sonstige Zuweisungen und Umlagen, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 53800 Abwasserabgabe
- 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas
- 55203 Wasser- und Bodenverband
- 61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen
- 62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Erträge		3.503.400,00	0,00	67.654,97	4.516,15	0,00	3.575.571,12	0,00	3.575.571,12	4.536.670,63	-961.099,51	4.103.798,57	432.872,06	0,00	
	40110000 Grundsteuer A		57.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.700,00	0,00	57.700,00	64.804,38	-7.104,38	68.181,44	-3.377,06	0,00	
	40120000 Grundsteuer B		347.000,00	0,00	22.654,97	0,00	0,00	369.654,97	0,00	369.654,97	370.033,10	-378,13	343.784,76	26.248,34	0,00	
	40130000 Gewerbesteuer		900.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	945.000,00	0,00	945.000,00	1.848.133,66	-903.133,66	1.276.737,00	571.396,66	0,00	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.008.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.008.800,00	0,00	1.008.800,00	1.070.276,68	-61.476,68	1.031.381,74	38.894,94	0,00	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.000,00	0,00	77.000,00	76.510,88	489,12	68.604,71	7.906,17	0,00	
	40310000 Vergnügungssteuer		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	840,00	-340,00	720,00	120,00	0,00	
	40320000 Hundesteuer		16.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.100,00	0,00	16.100,00	17.063,27	-963,27	16.382,92	680,35	0,00	
	40340000 Zweitwohnungssteuer		54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	54.000,00	61.091,84	-7.091,84	54.039,46	7.052,38	0,00	

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61100	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	gegenseitigen	jahres	aus	ermäch-	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		Haushalts-	tigungen im	9	10	11	12	13
						-aufwendungen	fähigkeit		vorjahren	Haushalts-					
									vorjahren	haltsjahr					
	40521000		180.900,00	0,00	0,00	86,37	0,00	180.986,37	0,00	180.986,37	180.986,37	0,00	195.233,28	-14.246,91	0,00
	Familienleistungsausgleich														
	41111000 Schlüsselzuweisung		633.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633.900,00	0,00	633.900,00	612.934,16	20.965,84	544.519,62	68.414,54	0,00
	41320000 Sonstige allgemeine		226.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.500,00	0,00	226.500,00	226.551,29	-51,29	225.090,48	1.460,81	0,00
	Zuweisungen vom Land, § 16 FAG														
	41512000 Erträge aus der Auflösung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	von Sonderpostens für sonstige														
	Zuwendungen														
	46611535 Erträge aus der Auflösung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,93	-111,93	55,22	56,71	0,00
	von Wertberichtigungen von														
	Steuerforderungen gegen den														
	privaten Bereich														
	47900000 Sonstige Zinsen und		0,00	0,00	0,00	4.429,78	0,00	4.429,78	0,00	4.429,78	4.429,78	0,00	0,00	4.429,78	0,00
	ähnliche Finanzerträge														
	47920000 Vollverzinsung aus		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	2.903,29	-1.903,29	326,25	2.577,04	0,00
	Gewerbesteuer (§ 233a AO)														
	49220000 Entnahme aus der		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278.741,69	-278.741,69	0,00
	zweckgebundenen Kapitalrücklage														
	aus investiv gebundenen														
	Zuweisungen														
2.	- Aufwendungen		2.001.400,00	0,00	0,00	4.542,81	0,00	2.005.942,81	0,00	2.005.942,81	2.076.923,04	-70.980,23	2.146.289,79	-69.366,75	0,00
	53942535 Abschreibungen auf		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356,24	-356,24	2.101,58	-1.745,34	0,00
	Steuerforderungen gegen den														
	privaten Bereich														

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und	wendungen	entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54310000 Gewerbesteuerumlage		130.000,00	0,00	0,00	4.542,81	78,64	134.621,45	0,00	134.621,45	197.004,16	-62.382,71	147.078,81	49.925,35	0,00
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		1.385.200,00	0,00	0,00	0,00	-66,87	1.385.133,13	0,00	1.385.133,13	1.385.133,13	0,00	1.453.616,33	-68.483,20	0,00
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		485.300,00	0,00	0,00	0,00	-11,77	485.288,23	0,00	485.288,23	485.288,23	0,00	538.237,50	-52.949,27	0,00
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282,36	-282,36	3.729,39	-3.447,03	0,00
	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226,67	-226,67	111,93	114,74	0,00
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewer		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	8.632,25	-7.732,25	1.414,25	7.218,00	0,00
3.	= Saldo		1.502.000,00	0,00	67.654,97	-26,66	0,00	1.569.628,31	0,00	1.569.628,31	2.459.747,59	-890.119,28	1.957.508,78	502.238,81	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	ungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermächti-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		3.401.100,00	0,00	67.654,97	4.516,15	0,00	3.473.271,12	0,00	3.473.271,12	4.473.050,61	-999.779,49	0,00
	60110000 Grundsteuer A		57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00	63.010,52	-6.010,52	0,00
	60120000 Grundsteuer B		346.000,00	0,00	22.654,97	0,00	0,00	368.654,97	0,00	368.654,97	362.011,91	6.643,06	0,00
	60130000 Gewerbesteuer		800.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	845.000,00	0,00	845.000,00	1.801.180,49	-956.180,49	0,00
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.008.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.008.800,00	0,00	1.008.800,00	1.061.013,36	-52.213,36	0,00
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.000,00	0,00	77.000,00	76.901,29	98,71	0,00
	60310000 Vergnügungssteuer		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	480,00	20,00	0,00
	60320000 Hundesteuer		16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.785,46	-785,46	0,00
	60340000 Zweitwohnungssteuer		53.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.500,00	0,00	53.500,00	62.061,44	-8.561,44	0,00
	60521000 Familienleistungsausgleich		180.900,00	0,00	0,00	86,37	0,00	180.986,37	0,00	180.986,37	180.986,37	0,00	0,00
	61111000 Schlüsselzuweisung		633.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633.900,00	0,00	633.900,00	612.934,16	20.965,84	0,00
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		226.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.500,00	0,00	226.500,00	226.551,29	-51,29	0,00
	67900000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	4.429,78	0,00	4.429,78	0,00	4.429,78	4.429,78	0,00	0,00
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	4.704,54	-3.704,54	0,00
2.	- Auszahlungen		2.001.400,00	0,00	0,00	4.542,81	0,00	2.005.942,81	0,00	2.005.942,81	2.072.955,62	-67.012,81	0,00
	74310000 Gewerbesteuerumlage		130.000,00	0,00	0,00	4.542,81	78,64	134.621,45	0,00	134.621,45	193.654,76	-59.033,31	0,00
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		1.385.200,00	0,00	0,00	0,00	-66,87	1.385.133,13	0,00	1.385.133,13	1.385.133,13	0,00	0,00
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		485.300,00	0,00	0,00	0,00	-11,77	485.288,23	0,00	485.288,23	485.288,23	0,00	0,00
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	8.879,50	-7.979,50	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		1.399.700,00	0,00	67.654,97	-26,66	0,00	1.467.328,31	0,00	1.467.328,31	2.400.094,99	-932.766,68	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)
Produkt	61200	sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Frank

Produktbeschreibung

sonstige finanzielle Leistungen der allg. Finanzwirtschaft, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 53800 Abwasserabgabe
- 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas
- 55203 Wasser- und Bodenverband
- 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
- 62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ermäßi-	ermäch-	des Haus-	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tungen im	Haushalts-	haushalts-	haushalts-	gegenüber	gegenüber	Ermäßi-
			in €	in €	in €	und	seitigen	jahres	Ermäßi-	haushalts-	haushalts-	haushalts-	haushalts-	gungen in		
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		gungen aus	haushalts-	haushalts-	haushalts-	haushalts-	Ermäßi-		
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit		vorjahren	haushalts-	haushalts-	haushalts-	haushalts-	gungen in		
			7	8	9				vorjahren	haushalts-	haushalts-	haushalts-	haushalts-	gungen in		
			10	11	12				haushalts-	haushalts-	haushalts-	haushalts-	haushalts-	gungen in		
			13	14	15				haushalts-	haushalts-	haushalts-	haushalts-	haushalts-	gungen in		
1.	+ Erträge		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	7.179,00	-5.179,00	7.407,01	-228,01	0,00
	46220000 Säumniszuschläge, Mahnggebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.691,66	308,34	2.679,33	-987,67	0,00
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	100,02	-0,02	0,00
	47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.205,05	-5.205,05	4.627,66	577,39	0,00
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,00	-88,00	0,00	88,00	0,00
	47900000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,29	-94,29	0,00	94,29	0,00

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)
Produkt	61200	sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	- Aufwendungen		15.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.300,00	0,00	15.300,00	13.507,04	1.792,96	15.278,46	-1.771,42	0,00	
	57490000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inlä 57930000 Kreditbeschaffungskosten		13.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600,00	0,00	13.600,00	13.507,04	92,96	15.278,46	-1.771,42	0,00	
			1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	
3.	= Saldo		-13.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.300,00	0,00	-13.300,00	-6.328,04	-6.971,96	-7.871,45	1.543,41	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)
Produkt	61200	sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	7.932,43	-5.932,43	0,00
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.633,09	-633,09	0,00
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.205,05	-5.205,05	0,00
	67900000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,29	-94,29	0,00
2.	- Auszahlungen		13.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600,00	0,00	13.600,00	13.507,04	92,96	0,00
	77490000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)		13.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600,00	0,00	13.600,00	13.507,04	92,96	0,00
3.	= Liquiditätssaldo		-11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.600,00	0,00	-11.600,00	-5.574,61	-6.025,39	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	62600	Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktbeschreibung

Beteiligungen, Anteile und Wertpapiere

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 53800 Abwasserabgabe
- 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas
- 55203 Wasser- und Bodenverband
- 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
- 61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des Haus-	veränderung	Ergebnis-	Übertra-
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	des Haus-	tigungen im	haltsvor-	gegenüber	halts-	erträge
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	37.347,87	-11.847,87	0,00	37.347,87	0,00
	47400000 Finanzerträge aus		25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	37.347,87	-11.847,87	0,00	37.347,87	0,00
	Beteiligungen ohne assoziierte														
	Unternehmen														
3.	= Saldo		25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	37.347,87	-11.847,87	0,00	37.347,87	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	62600	Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Einzahlungen		25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	37.347,87	-11.847,87	0,00	
	67400000 Finanzinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	37.347,87	-11.847,87	0,00	
3.	= Liquiditätssaldo		25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	37.347,87	-11.847,87	0,00	

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Aktivseite Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		28.871.286,86	29.928.258,97	1.056.972,11
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		1.870.341,84	1.803.374,61	-66.967,23
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5.089,83	2.874,20	-2.215,63
	<i>01120000 Datenverarbeitungs-Software</i>		2.591,36	922,65	-1.668,71
	<i>01130000 Sonstige Lizenzen</i>		2.498,47	1.951,55	-546,92
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
	<i>01220000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen</i>		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		1.659.049,73	1.593.832,29	-65.217,44
	<i>01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>		1.659.049,73	1.593.832,29	-65.217,44
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		206.202,28	206.668,12	465,84
	<i>01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen</i>		206.202,28	206.668,12	465,84
1.2	Sachanlagen		24.390.051,80	25.565.201,54	1.175.149,74
1.2.1	Wald, Forsten		25.259,19	25.259,19	0,00
	<i>02100000 Wald, Forsten</i>		25.259,19	25.259,19	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.598.696,39	1.618.048,41	19.352,02
	<i>02200000 Grünflächen</i>		411.509,93	411.509,93	0,00
	<i>02219000 Friedhöfe / sonstige Anlagen</i>		1.870,90	1.735,65	-135,25
	<i>02240000 Sportflächen</i>		248.944,68	247.361,66	-1.583,02
	<i>02250000 Kinderspielplätze</i>		185.521,42	184.648,59	-872,83
	<i>02300000 Ackerland, Brachland etc.</i>		521.137,87	533.082,67	11.944,80
	<i>02310000 Ackerland</i>		0,00	9.998,32	9.998,32
	<i>02400000 Schutzflächen</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen</i>		78.753,00	78.753,00	0,00
	<i>02500000 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Halden</i>		1,00	1,00	0,00
	<i>02600000 Gewässer</i>		133.661,91	133.661,91	0,00
	<i>02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken</i>		17.295,68	17.295,68	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		7.863.986,36	7.700.009,98	-163.976,38
	<i>03100000 Wohnbauten</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>03100100 Grund und Boden von Wohnbauten</i>		55.504,54	55.504,54	0,00
	<i>03100200 Gebäude von Wohnbauten</i>		1.118,07	894,46	-223,61
	<i>03200100 Grund und Boden von sozialen Einrichtungen</i>		40.882,37	40.882,37	0,00
	<i>03200200 Gebäude von sozialen Einrichtungen</i>		1.163.843,65	1.146.628,09	-17.215,56
	<i>03200400 Außenanlagen von sozialen Einrichtungen</i>		40.678,01	38.171,64	-2.506,37
	<i>03300100 Grund und Boden von Schulgebäuden und Schulturnhallen</i>		56.105,92	56.105,92	0,00
	<i>03300200 Gebäude von Schulgebäuden und Schulturnhallen</i>		321.515,25	311.179,65	-10.335,60
	<i>03300400 Außenanlagen von Schulgebäuden und Schulturnhallen</i>		24.644,90	23.195,20	-1.449,70
	<i>03320000 Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)</i>		2.419.653,71	2.388.599,33	-31.054,38
	<i>03500100 Grund und Boden von Sportanlagen</i>		106.806,48	106.806,48	0,00
	<i>03500200 Gebäude von Sportanlagen</i>		1.493.204,21	1.437.286,62	-55.917,59
	<i>03500400 Außenanlagen von Sportanlagen</i>		25.319,28	21.310,96	-4.008,32
	<i>03540000 Sportplätze</i>		124.411,90	117.805,95	-6.605,95

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
	03690000 Sonstige Gartenanlagen		0,00	0,00	0,00
	03900000 Sonstige Gebäude		0,00	0,00	0,00
	03900100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden		526.794,37	526.794,37	0,00
	03900200 Gebäude von sonstigen Gebäuden		1.320.455,13	1.298.790,35	-21.664,78
	03900400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden		79.383,41	69.520,43	-9.862,98
	03970000 Gewerbe und Industrie		556,24	556,24	0,00
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten		5.313,23	5.016,68	-296,55
	03990200 Gebäude von sonstigen Gebäuden, Bauten		57.795,69	54.960,70	-2.834,99
1.2.4	Infrastrukturvermögen		13.318.648,82	12.472.823,22	-845.825,60
	04100000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		2,00	2,00	0,00
	04210000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		3.864,00	3.864,00	0,00
	04310000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Stromversorgungsanlagen		1.158,84	1.158,84	0,00
	04610000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Abfallbeseitigungsanlagen		3.425,90	3.425,90	0,00
	04700000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		230.392,05	224.269,62	-6.122,43
	04730000 Abwassersammelanlagen		830.560,40	789.666,75	-40.893,65
	04800000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	0,00
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		1.183.804,66	1.172.143,14	-11.661,52
	04820000 Straßen		7.296.362,82	6.800.419,69	-495.943,13
	04829000 Sonstige Straßen		254.045,23	245.285,04	-8.760,19
	04830000 Wege		1.379.054,20	1.314.242,61	-64.811,59
	04831000 Fußwege		44.035,78	39.050,60	-4.985,18
	04832000 Gehwege		215.913,12	204.969,80	-10.943,32
	04834000 Radwege		77.723,28	73.837,12	-3.886,16
	04839000 Sonstige Wege		18.211,07	19.421,83	1.210,76
	04840000 Plätze		354.168,02	325.992,00	-28.176,02
	04849000 Sonstige Plätze		3.239,41	3.139,73	-99,68
	04850000 Verkehrslenkungsanlagen		794,00	794,00	0,00
	04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	0,00
	04870000 Straßenbeleuchtung		455.956,23	397.600,30	-58.355,93
	04900000 Sonstiges Infrastrukturvermögen		912.051,56	805.359,61	-106.691,95
	04910000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von sonstigen Infrastrukturvermögen		15.438,12	15.438,12	0,00
	04920000 Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes		0,00	0,00	0,00
	04930000 Öffentlicher Personennahverkehr		38.448,13	32.742,52	-5.705,61
	04990000 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		15.155,22	14.186,62	-968,60
	06100000 Kunstgegenstände		701,00	701,00	0,00
	06500000 Denkmäler		6,00	6,00	0,00
	06690000 Sonstige Denkmalzonen		14.448,22	13.479,62	-968,60

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		533.420,01	502.824,45	-30.595,56
	07100000 Fahrzeuge		6.822,25	24.807,56	17.985,31
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		391.603,38	355.520,67	-36.082,71
	07181000 Anhänger, LKW-Wechselaufbauten		1.042,64	903,62	-139,02
	07190000 Sonstige Fahrzeuge		904,78	790,49	-114,29
	07200000 Maschinen und technische Anlagen		5.302,01	4.138,85	-1.163,16
	07250000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		0,00	0,00	0,00
	07300000 Betriebsvorrichtungen		121.460,75	110.874,83	-10.585,92
	07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen		6.284,20	5.788,43	-495,77
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		261.450,90	279.707,20	18.256,30
	08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		105.618,13	113.272,69	7.654,56
	08214000 Brand- und Katastrophenschutz		2.856,55	2.523,75	-332,80
	08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung		40.470,83	44.696,92	4.226,09
	08230000 Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien		6.584,36	6.584,36	0,00
	08250000 Schuleinrichtungen		105.765,03	112.452,48	6.687,45
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		156,00	177,00	21,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		773.434,91	2.952.342,47	2.178.907,56
	09190000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen an Städtebaulichem Sondervermögen		0,00	0,00	0,00
	09600000 Anlagen im Bau		773.434,91	2.952.342,47	2.178.907,56
1.3	Finanzanlagen		2.610.893,22	2.559.682,82	-51.210,40
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		153.400,00	153.400,00	0,00
	10120000 Nicht börsennotierte Anteile an verbundenen Unternehmen		153.400,00	153.400,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		2.350.378,60	2.301.311,88	-49.066,72
	12120000 Städtebauliches Sondervermögen		171.331,89	122.265,17	-49.066,72
	12310000 Zweckverbände		2.179.046,71	2.179.046,71	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		107.114,62	104.970,94	-2.143,68
	13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr		107.114,62	104.970,94	-2.143,68
2.	Umlaufvermögen		1.084.315,70	1.579.518,61	495.202,91
2.1	Vorräte		94.577,86	81.423,21	-13.154,65
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		78.758,00	65.603,35	-13.154,65
	14310000 Fertige Erzeugnisse		78.758,00	65.603,35	-13.154,65
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		15.819,86	15.819,86	0,00
	14420000 Sonstige geleistete Anzahlungen auf Vorräte		15.819,86	15.819,86	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		989.737,84	1.498.095,40	508.357,56
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		226.218,04	256.703,53	30.485,49
	davon				
	Forderungen		320.283,29	351.764,66	31.481,37
	15100097 Gebührenforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		191,39	-39,60	-230,99

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		3.164,64	2.258,34	-906,30
	15190000 Gebührenforderungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00
	15200097 Beitragsforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15251000 Beitragsforderungen gegen private Unternehmen		28.716,50	17.560,80	-11.155,70
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		99.188,16	91.548,01	-7.640,15
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		4.756,79	1.862,27	-2.894,52
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		78.599,31	123.481,82	44.882,51
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		18.997,95	32.575,92	13.577,97
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		57.365,84	59.227,50	1.861,66
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		4.241,24	3.549,45	-691,79
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		172,00	0,00	-172,00
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen		1.094,00	2.295,93	1.201,93
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		3.495,18	4.289,33	794,15
	15500097 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15551000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		20.300,29	13.154,89	-7.145,40
	Einzelwertberichtigungen		-94.065,25	-95.061,13	-995,88
	21251510 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		-0,28	-0,28	0,00
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-1.596,22	-1.644,18	-47,96
	21252520 Einzelwertberichtigungen auf Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-6.344,66	-6.838,33	-493,67
	21253511 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		-634,25	-634,25	0,00
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		-49.378,00	-49.378,00	0,00
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-5.508,29	-5.639,13	-130,84
	21253592 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-28.734,00	-28.734,00	0,00
	21253599 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-1.098,80	-1.346,88	-248,08
	21254590 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-770,75	-846,08	-75,33
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon		86.382,03	61.677,94	-24.704,09

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	Forderungen		88.716,63	64.060,74	-24.655,89
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		31.487,66	50.022,85	18.535,19
	16511040 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen (Stadtbau GmbH), Wohngebiet Schillerstraße		36.171,66	0,00	-36.171,66
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		21.057,31	14.037,89	-7.019,42
	16900000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-2.334,60	-2.382,80	-48,20
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		146.014,59	147.661,46	1.646,87
	davon				
	Forderungen		146.014,59	147.661,46	1.646,87
	15310100 Grundsteuerforderungen gegen verbundene Unternehmen		0,03	0,00	-0,03
	15410000 Forderungen aus Transferleistungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	16100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen		146.014,56	147.661,46	1.646,90
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	16200000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 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		0,01	1.301,92	1.301,91
	davon				
	Forderungen		0,01	1.301,92	1.301,91
	15344100 Grundsteuerforderungen gegen Zweckverbände		0,01	0,00	-0,01
	15345100 Grundsteuerforderungen gegen Anstalten des öffentlichen Rechts		0,00	0,00	0,00
	15346200 Gewerbesteuerforderungen gegen Sparkassen		0,00	0,00	0,00
	15432000 Forderungen aus Transferleistungen gegen städtebauliches Sondervermögen		0,00	1.301,92	1.301,92
	15444000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Zweckverbände		0,00	0,00	0,00
	15446000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Sparkassen		0,00	0,00	0,00
	16440000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		465.802,26	1.005.207,47	539.405,21
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		432.703,89	1.002.719,82	570.015,93
	17431011 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10		432.703,89	1.002.719,82	570.015,93
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		33.098,37	2.487,65	-30.610,72
	davon				
	Forderungen		33.564,02	3.108,52	-30.455,50
	15142000 Gebührenforderungen gegen das Land		785,41	620,86	-164,55

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
	15341100 Grundsteuerforderungen gegen den Bund		0,00	0,00	0,00
	15342100 Grundsteuerforderungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15342900 Sonstige Steuerforderungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15343100 Grundsteuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		307,57	0,00	-307,57
	15349100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund		0,00	0,00	0,00
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		31.820,63	1.693,85	-30.126,78
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		89,90	149,91	60,01
	15449000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	16420000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	16490000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		560,51	643,90	83,39
	17419000 Sonstige Forderungen gegen den Bund / Sonstige Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	21251420 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen das Land		-465,65	-620,87	-155,22
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		65.320,91	25.543,08	-39.777,83
	davon				
	Forderungen		65.320,91	25.543,08	-39.777,83
	17000097 Sonstige Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige		0,00	0,00	0,00
	17790000 Sonstige Forderungen gegen Organmitglieder / Sonstige		-100,00	0,00	100,00
	17991907 Forderungen aus Einnahmen Grünschnitt AWB		0,00	0,00	0,00
	17998522 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		0,00	0,00	0,00
	17998523 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	0,00	0,00
	17998525 Forderungen aus Überzahlungen aus Kostenerstattungen		0,00	0,00	0,00
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		3.278,32	12.151,23	8.872,91
	17999414 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		5.926,14	0,00	-5.926,14
	17999432 VJ-Abgrenzung für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		330,00	232,94	-97,06
	17999441 VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte		115,91	98,04	-17,87
	17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen		41.150,22	300,00	-40.850,22
	17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge		14.620,32	12.760,87	-1.859,45
	17999474 VJ-Abgrenzung für Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	18410020 SPK Mecklenburg-NW		0,00	0,00	0,00
	18410029 SPK Mecklenburg-NW - SP		0,00	0,00	0,00
	18410080 Deutsche Kreditbank AG		0,00	0,00	0,00
	18410089 Deutsche Kreditbank AG - SP		0,00	0,00	0,00
	18410150 Sparkasse MNW		0,00	0,00	0,00
	18700010 Barkasse		0,00	0,00	0,00
	18700061 Gebührenkasse EMA		0,00	0,00	0,00
	18700062 Gebührenkasse O-Amt		0,00	0,00	0,00
	18800000 Verrechnung		0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		11.573,56	3.834,05	-7.739,51
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		11.573,56	3.834,05	-7.739,51
	19550100 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		600,00	0,00	-600,00
	19552200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		0,00	372,00	372,00
	19552300 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		614,71	660,32	45,61
	19552400 Rechnungsabgrenzungsposten für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		65,67	0,00	-65,67
	19552500 Rechnungsabgrenzungsposten für Kostenerstattungen		0,00	0,00	0,00
	19552900 Rechnungsabgrenzungsposten für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		560,99	0,00	-560,99
	19556200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.615,49	2.764,59	1.149,10
	19556300 Rechnungsabgrenzungsposten für Geschäftsaufwendungen		106,65	37,14	-69,51
	19556400 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		8.010,05	0,00	-8.010,05
	19556800 Rechnungsabgrenzungsposten für sonstige Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		29.967.176,12	31.511.611,63	1.544.435,51

Passivseite Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		15.516.210,76	15.978.824,92	462.614,16
1.1	Kapitalrücklage		16.039.774,39	16.306.273,04	266.498,65
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		16.039.774,39	16.039.774,39	0,00
	20100000 Kapitalrücklage		16.039.774,39	16.039.774,39	0,00
	20199997 vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvorträge		0,00	0,00	0,00
	20199998 Vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag		0,00	0,00	0,00
	20199999 Vorläufiges Ausgleichskonto für die Eröffnungsbilanz		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	266.498,65	266.498,65
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		0,00	266.498,65	266.498,65
1.3	Ergebnisvortrag		-146.576,83	-523.563,63	-376.986,80
	20400000 Ergebnisvortrag		-146.576,83	-523.563,63	-376.986,80
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-376.986,80	196.115,51	573.102,31
2.	Sonderposten		11.195.066,92	12.857.408,35	1.662.341,43
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		11.195.066,92	12.857.408,35	1.662.341,43
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		10.195.166,76	9.986.879,49	-208.287,27
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		672.509,83	637.733,54	-34.776,29
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		1.558.189,10	1.505.431,98	-52.757,12
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		7.840.479,64	7.646.526,88	-193.952,76
	23142100 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land für das Anlagevermögen des Städtebaulichen Sondervermögens		69.950,93	66.453,38	-3.497,55
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		34.955,36	107.756,38	72.801,02
	23144000 Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden		2.792,88	2.718,40	-74,48
	23146000 Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen		200,00	200,00	0,00
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen		382,56	332,66	-49,90
	23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		15.706,46	19.726,27	4.019,81
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		654.489,99	735.322,27	80.832,28
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		654.489,99	735.322,27	80.832,28
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		345.410,17	2.135.206,59	1.789.796,42
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		345.410,17	1.880.994,02	1.535.583,85
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	254.212,57	254.212,57
3.	Rückstellungen		4.856,15	183,35	-4.672,80
3.3	Sonstige Rückstellungen		4.856,15	183,35	-4.672,80
	29100000 Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub		4.656,15	0,00	-4.656,15
	29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		200,00	183,35	-16,65
4.	Verbindlichkeiten		3.239.678,80	2.664.374,37	-575.304,43
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		1.238.911,63	1.135.187,83	-103.723,80
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.238.911,63	1.135.187,83	-103.723,80

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
	31513000 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre		91.700,00	91.700,00	0,00
	31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		754.654,12	700.000,00	-54.654,12
	31522100 Investitionskredite von Sparkassen / Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre / Euro-Währung (fester Zins)		0,00	0,00	0,00
	31523100 Investitionskredite von Sparkassen / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		392.557,51	343.487,83	-49.069,68
	31543100 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		266.627,89	396.795,40	130.167,51
	35000097 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		20.131,63	35.410,83	15.279,20
	35511040 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen (stagStadtbau GmbH), Wohngebiet Schillerstraße		200.000,00	328.112,73	128.112,73
	35512001 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto Sicherheitseinbehalte		28.283,01	28.283,01	0,00
	35519000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen / Sonstige		0,00	0,00	0,00
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		4.163,97	4.988,83	824,86
	35599000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich / Sonstige		14.049,28	0,00	-14.049,28
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,00	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		384,76	0,96	-383,80
	36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		384,76	0,96	-383,80
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	1.301,92	1.301,92
	36100000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	1.301,92	1.301,92
	37100000 Sonstige 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
	36200000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	0,00	0,00
	35380000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Städtebaulichen Sondervermögen		0,00	0,00	0,00
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
	35450000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Anstalten des öffentlichen Rechts		0,00	0,00	0,00
	35460000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sparkassen		0,00	0,00	0,00
	36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00
	37460000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sparkassen		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		1.649.408,93	1.108.452,72	-540.956,21
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
	37431011 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich davon		1.649.408,93	1.108.452,72	-540.956,21
	Verbindlichkeiten		1.649.408,93	1.108.452,72	-540.956,21
	31415300 Investitionskredite vom Bund (Sonstiges) / Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00	0,00	0,00
	31423000 Investitionskredite vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre		691.568,78	594.462,39	-97.106,39
	32420000 Liquiditätskredite vom Land		0,00	0,00	0,00
	35410000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund		0,00	366,00	366,00
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land		0,00	11.944,80	11.944,80
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		24,00	60,00	36,00
	35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlicher Bereich		0,00	1.619,53	1.619,53
	36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land		0,00	0,00	0,00
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		7.816,15	0,00	-7.816,15
	37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Bund		0,00	0,00	0,00
	37420000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land		950.000,00	500.000,00	-450.000,00
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern		0,00	0,00	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		84.345,59	22.635,54	-61.710,05
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		20,00	2,75	-17,25
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		0,00	0,00	0,00
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		470,00	0,00	-470,00
	37640000 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber inländischem Geldmarkt - Banken		0,00	0,00	0,00
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		20,00	0,00	-20,00
	37910007 Einnahmen Grünschnitt AWB		0,00	0,00	0,00
	37910010 Personalkosten		0,00	0,00	0,00
	37919401 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Realsteuern		0,00	708,03	708,03
	37919403 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus sonstige Gemeindesteuern		360,00	0,00	-360,00
	37919441 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus privatrechtliche Leistungsentgelte		692,40	1.644,56	952,16

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
37919442	Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00
37919462	Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus weitere sonstige laufende Erträge		1,50	0,00	-1,50
37979000	Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)		0,00	0,00	0,00
37990099	Personalverrechnungskonto		0,00	0,00	0,00
37991901	Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Dassow		0,00	0,00	0,00
37991902	Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Kita/Hort		0,00	0,00	0,00
37991904	Verbindlichkeiten aus Erschließung B-Plan Nr. 4 Harkensee "Ostseeblick"		0,00	0,00	0,00
37991905	Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Straßenbaumaßnahmen		0,00	0,00	0,00
37991907	Verbindlichkeiten aus Einnahmen Grünschnitt AWB		0,00	0,00	0,00
37991909	Verbindlichkeiten aus Kautionen		0,00	0,00	0,00
37998501	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		0,00	0,00	0,00
37998502	VJ-Abgrenzung für Dienstbezüge und dergleichen		0,00	0,00	0,00
37998503	VJ-Abgrenzung für Beiträge zu Versorgungskassen		0,00	0,00	0,00
37998506	VJ-Abgrenzung für Personalnebenaufwendungen		0,00	0,00	0,00
37998522	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		20.324,45	-22.774,69	-43.099,14
37998523	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		16.647,61	13.360,15	-3.287,46
37998524	VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		68,32	105,35	37,03
37998525	VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		31.278,69	27.183,45	-4.095,24
37998529	VJ-Abgrenzung für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.266,82	187,19	-4.079,63
37998541	VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		4.600,77	2.849,94	-1.750,83
37998543	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		-6.851,69	-3.502,29	3.349,40
37998561	VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.620,82	326,74	-2.294,08
37998563	VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen		252,93	392,94	140,01
37998564	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		4.055,12	0,00	-4.055,12
37998568	VJ-Abgrenzung für sonstige Steueraufwendungen		0,00	0,00	0,00
37998573	VJ-Abgrenzung für Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00	0,00	0,00
37998574	VJ-Abgrenzung für Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich		3.630,73	445,85	-3.184,88
37998575	VJ-Abgrenzung für Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt		1.145,84	1.085,68	-60,16
37998579	VJ-Abgrenzung für sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		741,28	619,89	-121,39

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		11.363,49	10.820,64	-542,85
5.3	Sonstige		11.363,49	10.820,64	-542,85
	<i>39941400 Rechnungsabgrenzungsposten für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</i>		11.363,49	10.820,64	-542,85
	Bilanzsumme		29.967.176,12	31.511.611,63	1.544.435,51

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

Anhang
für das Haushaltsjahr 2015
der Stadt Dassow

Gliederung	<u>Seite</u>
A. Rechtsgrundlagen	4
B. Gliederung des Jahresabschlusses	4
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	4
D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz	4
D.1 Anlagevermögen	4
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4
D.1.2 Sachanlagen	5
D.1.3 Finanzanlagen.....	7
D.2 Umlaufvermögen	8
D.2.1 Vorräte.....	8
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9
D.3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten.....	9
E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz.....	10
E.1 Eigenkapital.....	10
E.2 Sonderposten	10
E.3 Rückstellungen.....	11
E.4 Verbindlichkeiten	11
E.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	13
F. Angaben zur Ergebnisrechnung.....	13
F.1 Erträge.....	13
F.2 Aufwendungen	14
F.3 Jahresergebnis und Ergebnisverwendung.....	15
G. Angaben zur Finanzrechnung	16
G.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit.....	16
G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	16
H. Angaben zu den Teilrechnungen	17
I. Sonstige Angaben	18
I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen	18
I.2 Personalbestand	18
I.3 Mitgliedschaft in Organisationen	20
I.4 Sonstige wesentliche Verträge.....	20
I.5 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben.....	21
I.6 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken.....	21

Finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnissen gegenüber Dritten.....22

Anlagen:

- 1 Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr
- 2 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014 der Stadt Dassow wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3, 44 Abs.3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt. Der Jahresabschluss ist in EUR aufgestellt. Die Aufstellungsfrist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V wurde aufgrund verspäteter Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 und der nachfolgenden Jahresabschlüsse zum 31.12.2015 nicht eingehalten.

B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung erfolgte unter Anwendung der Übergangsregelungen gemäß § 63 GemHVO-Doppik vom 19.05.2016 nach §§ 2 und 3 der GemHVO-Doppik in der Fassung vom 25.02.2008. Eine weitere Untergliederung der Posten der Ergebnisrechnung gemäß § 2 GemHVO-Doppik, der Finanzrechnung gemäß § 3 GemHVO-Doppik sowie der Bilanz gemäß § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik wurde nicht vorgenommen.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2014 unverändert.

D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz

D.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung der in der Bilanz ausgewiesenen Posten des Anlagevermögens im Haushaltsjahr 2015 ist in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

D.1.1 Immaterielle Vermögengegenstände

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
1.870.341,84 €	1.803.374,61 €

Die immateriellen Vermögengegenstände wurden zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in einer Anlagenbestandsliste nachgewiesen. Die Abschreibung der immateriellen Vermögengegenstände erfolgte linear entsprechend der vom Innenministerium bekanntgegebenen Abschreibungsliste.

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

Im Haushaltsjahr 2015 erfolgten in diesem Posten weder Zugänge noch Abgänge. Die Veränderungen ergaben sich lediglich aus den aufgelaufenen Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2015 (T€ 2,2).

Pos. 1.1.3 Gezahlte Investitionskostenzuschüsse

Auch in diesem Posten resultieren die Veränderungen aus den Abschreibungen für 2015 i. H. v. T€ 65,2.

Pos.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Zu diesem Posten war aufgrund der Jahresabschlussbuchungen zum SSV der Stadt Dassow ein Zugang i. H. v. T€ 0,5 zu verbuchen.

D.1.2 Sachanlagen

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	24.390.051,80 €	25.565.201,54 €

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zugänge (**T€ 2.310,5**) des Haushaltsjahres 2015 wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Bei den Herstellungskosten wurden Gemeinkosten und Zinsen für Fremdkapital nicht in die Bewertung einbezogen.

Die Zugänge entfallen im Wesentlichen auf die Posten:

- „Sonstige unbebaute Grundstücke“ mit	T€ 21,9
- „Infrastrukturvermögen“ mit	T€ 5,3
- „Maschinen techn. Anlagen“	T€ 31,9
- „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ mit	T€ 69,5 und
- „Anlagen im Bau“ mit	T€ 2.182.

Abgänge des Haushaltsjahres zu Buchwerten (**T€ 4,1**) entstanden größtenteils im Bereich des Postens „Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen im Bau“ (T€ 3,1).

Im Übrigen wurde unter Berücksichtigung der Zugänge die planmäßigen Abschreibungen (**T€ 1.120,6**) fortgesetzt.

Für im Berichtsjahr vorgenommene Grundstücksangelegenheiten, haben die jeweiligen Beschlüsse der Stadtvertretung vorgelegen.

Pos. 1.2.1. Wald, Forsten

Zu diesem Posten waren in 2015 keine Zu-oder Abgänge zu verzeichnen.

Pos. 1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Für das Berichtsjahr wurden zu diesem Posten Zugänge i. H. v. T€ 21,9 erfasst.

Dabei handelt es sich um nachzuaktivierende Kosten für Grundstücke und um den Erwerb von Flurstücken in den Gemarkungen Vorwerk und Dassow, Flur 1.

Pos. 1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Veränderungen zu diesem Posten resultieren für das Berichtsjahr aus den Abschreibungen i. H. v. T€ 164

Pos. 1.2.4 Infrastrukturvermögen

Die Zugänge i. H. v. T€ 5,3 resultieren aus nachaktivierungspflichtigen Kosten zu Abwassersammlungsanlagen und einem Stegneubau für Pötenitz Strandweg I.

Abgänge zu Restbuchwerten von T€ 1,0 ergaben sich durch den Verkauf zweier Flurstücke der Gemarkung Vorwerk.

Aus dem Posten wurden Grundstücke im Wert von T€ 10,6 in das Umlaufvermögen umgebucht. Dabei handelt es sich um die zum Verkauf vorgesehenen 15 Grundstücke der THM „Wohngebiet Schillerstraße“ 2. BA.

Pos. 1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler

Für das Berichtsjahr waren weder Zugänge noch Abgänge zu erfassen.

Pos. 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Für das Haushaltsjahr 2015 wurden Zugänge in Höhe von T€ 31,9 gebucht. Dieser Betrag resultiert im Wesentlichen aus den Ankäufen von Feuerwehrfahrzeugen (First Responder/T5 Pritsche) und einem Rasentraktor für die „Alte Schmiede“ in Harkensee. Weiterhin wurden Bänke und Spielgeräte im Gesamtwert

von T€ 10,6 angeschafft. Die Abgänge zu Erinnerungswerten (je 1,00 €) von insgesamt 15,00 €, ergeben sich aus dem Verkauf der analogen Funktechnik der Feuerwehr sowie aus dem Verkauf von zwei alten Feuerwehrfahrzeugen und einem Tragkraftspritzen-Anhänger. Bei der Umbuchung i. H. v. T€ 3,1 handelt es sich um die Anpassung des sachgerechten Bestandskontos für ein Anlagegut.

Pos. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Insgesamt wurden Zugänge von T€ 69,5 erfasst. Die Zugänge betreffen verschiedene Geräte und sonstige Arbeitsmittel sowie Hardware, EDV-technische Ausstattung und Möbel für die Regionale Schule Dassow. Die Abgänge zu Erinnerungswerten (je 1,00 €) von gesamt 8,00 €, entstanden durch den Verkauf analoger Funkgeräte.

Pos. 1.2.10 geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

Unter diesem Bilanzposten wurden Zugänge i. H. v. T€ 2.182 verbucht, welche sich auf mehrere im Bau befindliche Maßnahmen beziehen.

Der Abgang i. H. v. T€ 3,1 ist der Maßnahme „AiB BOV Harkensee-Barendorf zuzuordnen und ergibt aus einer Rückzahlung bezogen auf die Vorfinanzierung zur Maßnahme.

D.1.3 Finanzanlagen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
2.610.893,22 €	2.559.682,82 €

Die Finanzanlagen wurden zum Stichtag 31. Dezember 2015 durch eine Buchinventur erfasst und haben sich gegenüber der Vorjahresbilanz um T€ 51,2 verändert.

Unter dem Posten 1.3.1 „Anteile an verbundenen Unternehmen“ wird der Gesellschaftsanteil (Stammkapital) i. H. v. T€ 153,4 der Stadt Dassow an der Grundstücksgesellschaft Dassow mbH unverändert gegen über dem Vorjahr ausgewiesen.

Im Posten 1.3.5 sind die Mitgliedschaften an folgenden Zweckverbänden enthalten:

Organisation	Wert 31.12.2015
Zweckverband Grevesmühlen	1.878.815,71 €
Kommunaler Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG	300.231,00 €

Weiterhin werden zu diesem Posten die Veränderungen zum städtebaulichen Sondervermögen dargestellt, wobei im Berichtsjahr hier mit den Jahresabschlussbuchungen zum SSV ein Abgang i. H. v. T€ 49,1 zu verbuchen war.

Aktiva 1.3.9 Sonstige Ausleihungen

Unter dem Posten „Sonstige Ausleihungen“ wurden die Darlehen (Diakoniewerk im nördlichen Mecklenburg gGmbH, Lübecker Bauverein Baubetreuungs- und Verwaltungsgesellschaft mbH) ausgewiesen, die in 2015 mit T€ 2,2 getilgt wurden, woraus sich der zu buchende Abgang in besagter Höhe ergab.

Als Zugang wurde ein Betrag von T€ 0,1 (Verwaltungsgebühr) gebucht.

D.2 Umlaufvermögen

D.2.1 Vorräte

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
94.577,86 €	81.423,21 €

Pos. 2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren

Für das Haushaltsjahr 2015 wurde ein Zugang i. H. v. T€ 27,6 verbucht. Dabei handelt es sich um ein Grundstück für welches Verkaufsabsicht besteht. Der Abgang i. H. v. gesamt T€ 51,4 resultiert aus dem Verkauf mehrerer Grundstücke, darunter 4 Grundstücke aus dem Wohngebiet Schillerstraße (2.BA).

(Die Umbuchung in den Posten wurde bereits unter Pos. 1.2.4 erläutert.)

Pos. 2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte

Zu diesem Posten liegen für das Berichtsjahr keine Veränderungen vor.

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
989.737,84 €	1.498.095,40€

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 ist durch eine Beleginventur nachgewiesen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Allen erkennbaren Einzelrisiken wird durch angemessene Wertabschläge Rechnung getragen. Insgesamt wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von T€ 98,1 (Vorjahr T€ 96,9) ausgewiesen.

Im Forderungsbestand enthalten ist die Forderung gegenüber dem Amt aus der Führung der Einheitskasse in Höhe von T€ 1.003.

Hinsichtlich der Aufgliederung der Forderungen entsprechend ihrer Fristigkeit wird auf die beigefügte Anlage verwiesen. Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben zum Bilanzstichtag eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

D.3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
11.573,56 €	3.834,05 €

Der Bilanzposten enthält gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO-Doppik Ausgaben des Haushaltsjahres 2015 deren Aufwandswirksamkeit gemäß Zweckbestimmung im Folgejahr eintritt. Die Inanspruchnahme betraf insbesondere die Beiträge für Versicherungen, Sitzungsgelder und EDV-Verträge der Schule.

E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

E.1 Eigenkapital

31.12.2014 31.12.2015
15.516.210,76 € **15.978.824,92 €**

Die Veränderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.01.2014	Zugänge	Abgänge	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kapitalrücklage, davon	16.039.774,39	266.498,65	0,00	16.306.273,04
-allgemeine Kapitalrücklage	16.039.774,39	0,00	0,00	16.039.774,39
-zweckgebundene investive K-RL	0,00	266.498,65	0,00	266.498,65
Ergebnisvortrag	-146.576,83	-376.986,80	0,00	-523.563,63
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-376.986,80	573.102,31	0,00	196.115,51
Gesamt	15.516.210,76	462.614,16	0,00	15.978.824,92

Gemäß § 11 (3) FAG M-V, § 37 Abs. 3 GemHVO-Doppik i.V.m. den Verwaltungsvorschriften zu § 37 wurden von den Schlüsselzuweisungen des Landes 8,7 % (**T€ 58,4**) sowie gem. § 16 (3) FAG M-V die investiven Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben (**T€ 208,1**) in die zweckgebundene investive Kapitalrücklage eingestellt.

E.2 Sonderposten

31.12.2014 31.12.2015
11.195.066,92 € **12.857.408,35 €**

Der Bilanzposten enthält die gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik auszuweisenden erhaltenen Zuwendungen und Beiträge Dritter zur Finanzierung des Anlagevermögens. Zugänge waren im Haushaltsjahr i.H.v. **T€ 2.081,5** zu verzeichnen, welche größtenteils dem Posten 2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen zuzuordnen sind und die Förderung mehrerer Baumaßnahmen darstellen.

Im Posten 2.1.1 erfolgte ein Zugang i. H. v. 170 €, als Zuwendung für die Anschaffung der Feuerwehrfahrzeuge. Bei dem Zugang i. H. v. T€ 107,3 im Posten 2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen, handelt es sich um Straßenausbaubeiträge für die Hermann-Litzendorf-Straße.

Der Abgang im Berichtsjahr in Höhe von T€ 14,9 ergibt sich aus der Anpassung des Sonderpostens zu einer Baumaßnahme.

Die Auflösung der Sonderposten wurde linear entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens fortgesetzt (T€ 442).

E.3 Rückstellungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
4.856,15 €	183,35 €

Rückstellungen wurden gemäß § 35 GemHVO-Doppik gebildet. Sonstige Rückstellungen wurden mit dem voraussichtlichen Betrag der Inanspruchnahme bewertet.

Rückstellungsart	Bestand 31.12.2014	Zuführung 2015	Inanspruchnahme 2015	Bestand 31.12.2015
Nicht in Anspruch genommener Urlaub	4.656,15 €	0,00 €	4.656,15 €	0,00 €
sonstige Rückstellungen - Schullastenausgleich	200,00 €	0,00 €	16,65 €	183,35 €
Summe	4.856,15 €	0,00 €	4.672,80 €	183,35 €

Den Verpflichtungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub liegt der Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes (TVöD) zugrunde.

Die Rückstellungen für Schullastenausgleich für die Beschulung in Grevesmühlen betrifft das Schuljahr 2010/2011. Hierfür wurden Schullastenausgleichsbeträge bisher als Abschläge erhoben. Der Berechnung liegen die entsprechenden Schülerlisten zugrunde.

E.4 Verbindlichkeiten

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
3.239.678,80 €	2.664.374,37 €

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.Dezember 2015 wurde durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten ausstehende Zahlungsverpflichtungen aus der Inanspruchnahme von Lieferungen und Dienstleistungen unterschiedlicher Gewerke sowie die Verbindlichkeiten im Rahmen der Erschließung durch die Stadtbau GmbH.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind durch entsprechende Verträge sowie entsprechende Bankbestätigungen nachgewiesen. Der Bestand der Kreditverbindlichkeiten setzt sich wie folgt zusammen:

Kreditgeber	Bemerkung	Stand 01.01.2014 in €	Tilgung in 2015 in €	Stand 31.12.2015 in €
DKB	Zweck: Schulanbau/Sanier. Kredithöhe: 875.000,00 € Zinsbindung: bis z. 15.12.31 Konto: 3151310	743.750,00	43.750,00	700.000,00
DGHYP	Zweck: Infrastruktur Kredithöhe: 102.002,76 € Zinsbindung: bis z. 15.11.15 Konto: 3151310	10.904,12	10.904,12	0,00
NORD LB	Zweck: Kredithöhe: 1.226.742,61 €. Zinsbindung: bis z. 31.10.12 Konto: 3152310	392.557,51	49.069,68	343.487,83
KfW Bank- gruppe	Zweck: FFW Erwerb LF 20/16 Kredithöhe: 91.700,00 € Zinsbindung: bis z. 15.05.24 ausgew. auf Konto 315130	91.700,00	0,00 (Tilgung erst ab 2016)	91.700,00
LFI M-V	Zweck: FFW Pötenitz Kredithöhe: 204.516,75 € Zinsbindung: bis z. 01.07.20 ausgew. auf Konto 31423	76.840,95	10.789,61	66.051,34
LFI M-V	Zweck: Dornbuschhalle Kredithöhe: 1.636.134,02€ Zinsbindung: bis z. 01.07.20 ausgew. auf Konto 31423	614.727,83	86.316,78	528.411,05

Für einen Kredit vom Land zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurde im Berichtsjahr eine Rückzahlungsrate in Höhe von T€ 450 geleistet.

Die Zusammensetzungen der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederungen nach Fristigkeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt.

E.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
11.363,49 €	10.820,64 €

Der Bilanzposten enthält gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik Einnahmen aus Haushaltsvorjahren, deren Ertragswirksamkeit gemäß Zweckbestimmung in 2016 eintritt.

Bei der Inanspruchnahme handelt es sich um Ablösekosten für die Unterhaltung des Gehweges an der B 105 i. H. v. 342,85 € und i. H. v. 200,00 € um die in 2014 eingezahlte Spende für das Stadtfest Dassow 2015.

F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei den Hauptposten der Ergebnisrechnung folgende **wesentlichen** Abweichungen:

F.1 Erträge

	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung
Posten Nr. 10:	in T€	in T€	in T€
Summe laufender Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.012.968,45	5.314.211,50	-1.301.243,05

Die gegenüber dem Haushaltsansatz erzielten Mehrerträge resultieren aus folgenden **wesentlichen** Posten:

Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Mehrerträge (-) in €	Erläuterungen
Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	-979.998,84	Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus einem höheren Aufkommen an Gewerbesteuer sowie einem höheren Anteil der Gemeinde an der Einkommensteuer.

Stadt Dassow

Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Mehrerträge (-) in €	Erläuterungen
Nr. 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	-376.368,94	Die Mehrerträge ergeben sich durch, gegenüber dem Ansatz, höhere Auflösungen v. Sonderposten aus Zuwendungen
Nr. 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.936,65	Die Mehrerträge resultieren aus Mehreinnahmen aus Mieten und Pachten sowie für Nutzungsentgelte.
Nr. 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.852,84	Die Mehrerträge resultieren aus überwiegend aus Gutschriften der Jahresstromabrechnung.

Die Hebesätze der Stadt Dassow für 2015 betragen:

Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
280 v. H.	360 v. H.	320 v. H.

F.2 Aufwendungen

	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung
Posten Nr. 19:	in €	in €	in €
Summe der laufender Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.382.842,51	5.066.608,78	316.233,73

Die Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres 2015 enthalten keine Veränderungen durch Nachträge, jedoch über- u. außerplanmäßigen Ansätze i. H. v. T€ 90 und übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren i. H. v. T€ 32,5.

Die Gesamtermächtigungen in den Aufwandspositionen wurden im Haushaltsjahr 2015 nicht vollständig in Anspruch genommen.

Wesentliche Abweichungen ergaben sich in folgenden Posten:

Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Mehr (-)/Minder (+) aufwendungen in €	Erläuterungen
Nr. 11	Personalaufwendungen	34.119,93	Größtenteils entstanden Minderaufwendungen im Bereich der Dienstbezüge für Arbeitnehmer.
Nr. 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.680,19	Die Minderaufwendungen entstanden im Wesentlichen bei den Unterhaltungsaufwendungen.
Nr. 14	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-334.760,92	Die Mehraufwendungen resultieren überwiegend aus den Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen, Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen/BGA und bebauete Grundstücke
Nr. 16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.403,23	Die Minderaufwendungen ergaben sich insbesondere durch geringere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.
Nr. 18	Sonstige lfd. Aufwendungen	203.547,24	Die Minderaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus den Bereichen der Aufwendungen für Sachverständige, d. Erstellung von Bebauungsplänen und besond. Finanzauszahlungen.

F.3 Jahresergebnis und Ergebnisverwendung

In 2015 gelang es das Jahresergebnis gegenüber den Gesamttermächtigungen wesentlich zu verbessern.

Im Berichtsjahr ergibt sich ein Jahresüberschuss i. H. v. T€ 196.

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik konnte in der Ergebnisrechnung jedoch nicht erreicht werden, da auch Jahresfehlbeträge aus Haushaltsvorjahren zu berücksichtigen sind.

G. Angaben zur Finanzrechnung

Den im Abschnitt F dargestellten Abweichungen in der Ergebnisrechnung folgen entsprechende Abweichungen in den korrespondierenden Posten der Finanzrechnung, soweit eine Zahlungswirksamkeit in 2015 gegeben war.

G.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung
Posten Nr. 26:	in €	in €	in €
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-583.633,29	915.762,87	-1.499.396,16

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit hat sich gegenüber dem Planansatz um T€ 1.488 verbessert. Wesentlich dafür sind die Mehreinzahlungen (T€ 874) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. 10) sowie Minderauszahlungen im Bereich der laufenden Auszahlungen (T€ 610 / Pos. 17)).

Unter Berücksichtigung des Vortrages aus 2014 (vgl. Anlage Zusammensetzung und Entwicklung der liquiden Mittel – Zeile 3) konnte im Haushaltsjahr 2015 der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 Gem-HVO-Doppik in der Finanzrechnung erreicht werden.

G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung
Posten Nr. 41:	in €	in €	in €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.768.152,97	305.083,25	-2.073.236,22

Die Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres 2015 enthalten Veränderungen durch Nachträge i. H. v. T€ 98,5, und übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren (T€ -1.324). Insgesamt konnten die Investitionseinzahlungen (T€ 786) die Investitionsauszahlungen des Haushaltsjahres (T€ 480,9) decken.

Die Abweichung zum Haushaltsplan resultiert im Wesentlichen aus den im Berichtsjahr geplanten, jedoch nicht voll ausgeschöpften Investitionsauszahlungen (T€ 2.423 -Abweichung).

H. Angaben zu den Teilrechnungen

Die Stadt Dassow hat ihren Haushalt in 5 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt. Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2015 folgende Teilergebnisse:

Nr.	Teilhaushalt	Teil-Ergebnisrechnung (in €)		Teil-Finanzrechnung (in €)	
		Planansatz	Saldo	Planansatz	Saldo
1	Zentrale Dienste	-1.143.900,00	-1.063.612,51	-1.071.700,00	-950.828,70
	invest.:			-74.300,00	-44.194,35
	<i>Zinsen</i>	<i>21501,424</i>	<i>-31.900,00</i>	<i>-28.715,11</i>	<i>-31.900,00</i>
2	Abgaben	78.200,00	89.968,38	78.100,00	71.123,91
3	Bürgeramt/Ordnungsamt	-1.587.300,00	-1.192.314,62	-849.200,00	-589.334,97
	invest.:			-436.600,00	86.450,57
	<i>Zinsen</i>	<i>54101,126</i>	<i>-2.300,00</i>	<i>-1.807,87</i>	<i>-2.300,00</i>
4	Stadtentwicklung	-204.600,00	-49.276,96	-106.500,00	-13.349,71
	invest.:			-164.500,00	-43.541,96
	<i>Zinsen</i>	<i>571, 51103:</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>-48.893,22</i>	<i>-2.000,00</i>
5	Zentrale Finanz-dienstleistungen	1.503.900,00	2.462.838,43	1.401.600,00	2.402.473,26
	invest.:			274.400,00	306.368,99
	<i>Zinsen</i>	<i>611,612,626 :</i>	<i>10.300,00</i>	<i>27.928,99</i>	<i>12.000,00</i>
Pos 28/26	ordentl. u.a.o. E/A	-1.379.600,00	196.115,51	-571.900,00	915.762,87
	(Pos 41) invest.:			-401.000,00	305.083,25
	POS 42 Summe			-972.900,00	1.220.846,12

Im Wesentlichen konnten die Teilhaushalte in den Ergebnis- und Finanzrechnungen Verbesserungen gegenüber den Planansätzen erreichen.

I. Sonstige Angaben

I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 liegen keine Sachverhalte vor, die zu zukünftigen Belastungen der Gemeinde führen, ohne dass hierfür Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten ausgewiesen oder Fördermittel beantragt werden.

I.2 Personalbestand

Der Berechnung liegt die Personalstatistik vom 30.06.2015 zugrunde. Die Personalstatistik wird einmal jährlich erstellt.

Die durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

		Durchschnittliche Anzahl
Beamte	0	
- davon auf Probe ernannt	0	
- davon teilzeitbeschäftigt	0	
Arbeitnehmer	6	
- davon teilzeitbeschäftigt	4	
<i>insgesamt</i>		<u>6</u>
Bedienstete im Vorbereitungs- dienst	0	
Auszubildende	0	
<i>insgesamt</i>		<u>0</u>
Beamte im Erziehungsurlaub	0	
Arbeitnehmer im Erziehungsurlaub	0	
<i>insgesamt</i>		<u>0</u>
Leiharbeiter	0	<u>0</u>

3.2 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern

Die Stadt Dassow ist Mitglied bei der „Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern“ (ZMV). Hierzu bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (Altersvorsorge-TV-Kommunal – ATV-K). Diese beinhalten die Gewährung einer Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung.

Die Stadt Dassow hat keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die direkte Verpflichtung besteht vonseiten der Zusatzversorgungskasse gegenüber den Arbeitnehmern. Die Stadt Dassow verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse, Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, sodass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insoweit besteht eine mittelbare Verpflichtung der Stadt gegenüber den Arbeitnehmern.

Die Summe der umlagepflichtigen Entgelte (Brutto-Entgeltsumme) betrug im Jahr 2015 für die Stadt Dassow **149.911,75** Euro. Der Umlagesatz lag bei 1,3 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte, somit ergab sich als Entgeltzahlung an die Zusatzversorgungskasse ein Betrag in Höhe von **1.948,86** Euro.

Der Zusatzbeitrag betrug 4 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte, daraus ergab sich ein Beitrag in Höhe von **5.996,47** Euro, den der Arbeitgeber und die Arbeitnehmer je zur Hälfte tragen.

Nach Auskunft der ZMV wird sich der Umlagesatz in den kommenden Jahren nicht erhöhen, soweit tarifrechtlich keine weiteren Verpflichtungen eingegangen werden.

Laut Mitteilung der ZMV vom **18.10.2016** verteilen sich die Versorgungsverpflichtungen zum Bilanzstichtag 31.12.2015 bei der Stadt Dassow (Nr. 5001) auf die insgesamt 23 derzeit aktiven oder ehemaligen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wie folgt:

- 7 anspruchsberechtigte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
- 14 ehemalige Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer und
- 2 Rentner.

I.3 Mitgliedschaft in Organisationen

Die Stadt Dassow ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Organisation	jährlicher Mitgliedsbeitrag ab 1.1.2015 (€)
HFUK Nord Feuerwehr-Unfallkasse (12600.5640)	7.515,15
Kommunaler Arbeitgeberverband M-V e.V. (11408.5640)	627,50
Kommunaler Schadenausgleich allgemeine Haftpflicht (11408.5640)	2.634,31
KfZ – FFW (12600.5235)	3.268,39
Kreisfeuerwehrverband NWM (12600.5640)	860,-
Städte- und Gemeindetag M-V e. V. (11408.5640)	2.728,84
Unfallkasse M/V (21501.56414)	21.172,-
Wasser- und Bodenverband Stepenitz-Maurine (Beitrag Gewässerunterhalt. u. -verw.) (55203.52544)	31.649,65
Wasser- und Bodenverband Wallensteingraben-Küste (Beitrag Gewässerunterhalt. u. -verw., Beitrag Schöpfwerk Pötenitz) (55203.52544)	22.199,28
Zweckverband Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Grevesmühlen (55201.52544)	16.201,14

I.4 Sonstige wesentliche Verträge

Verpflichtende Verträge

Bereich	Bezeichnung	Betrag p.a. (in €)
Straßenunterhaltung u. Winterdienst	Winterdienstvertrag private Unternehmen (54104.5292)	47.835,97
	Winterdienstvertrag LK NWM (innerhalb Ortsdurchfahrten, Kreisstraßen) (54104.5292)	1.487,81
	Stromlieferverträge Straßenbeleuchtung E.ON edis Vertrieb GmbH (54101.5226)	58.446,96

Berechtigte Verträge

Bereich	Bezeichnung	Betrag p.a. (in €)
Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	Mieten, Pachten: insgesamt (11401.4411)	73.545,71
	44 Garagenpachtverträge	
	33 Pachtverhältnisse aus DDR-Zeiten	
	11 Unentgeltliche Pacht- und Nutzungsverträge	
	1 Mietvertrag	
	2 Jagdpachtverträge	
	2 Fischereipachtverträge	
Kämmerei	Konzessionsvertrag Strom /Gas (5400.4625)	143.590,61

I.5 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Im Berichtsjahr wurden keine Objekte fertiggestellt, für die Entgelte und Abgaben zu erheben waren.

I.6 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

Zu bestehenden gesetzlichen und vertraglichen Einschränkungen bilanzierter Grundstücke lagen im Berichtsjahr keine Veränderungen vor.

Finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnissen gegenüber Dritten

Bürgschaften

Ausfallbürgschaften stag STADTBAU GmbH

Die Stadt Dassow hat Ausfallbürgschaften für die stag Stadtbau GmbH (Schmaler Weg 9, 28844 Weyhe) übernommen in Höhe von 500.000 €:

Urkunde Beschluss Genehmigung	Zweck	Darlehensvertrag	Höhe
UR 28.11.2007 BS 14.11.2007 GN 11102.2007	Finanzierung der treuhänderischen Erschließung des Wohngebietes „An der Schillerstraße“	Investitionsdarlehen (Sparkasse)	200.000,00 €
		Kontokorrentkredit 1300079610 (Sparkasse)	300.000,00 €

Dassow, den xx.xx.2018

Bürgermeister

Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2015
der
Stadt Dassow

Inhaltsverzeichnis

Seite

Vorbemerkung	3
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Lage der Stadt Dassow	3
B.1 Organisation	3
B.2 Rahmenbedingungen	4
B.2.1 Gemeindefläche	4
B.2.2 Bevölkerungsentwicklung	4
B.2.3 Kennzahlen zur Bevölkerungsstruktur	5
B.2.4 Infrastruktur	5
B.2.5 Entwicklung der Hebesätze	7
B.2.6 Partnerschaften mit anderen Städten	7
B.2.7 Organisatorische Veränderungen	7
C. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	7
C.1 Vermögens- und Finanzlage	7
C.1.1 Entwicklung des Brutto-Anlagevermögens	9
C.1.2 Eigenkapitalentwicklung	10
C.1.3 Ausgewählte Bilanzkennzahlen	10
C.1.4 Deckungsgrade des Vermögens	11
C.1.5 Finanzierungen der Investitionen im Haushaltsjahr 2015	12
C.2 Ertragslage	14
C.2.1 Ausgewählte Kennzahlen	15
C.3 Haushaltsausgleich	16
D. Teilhaushalte	16
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	17
F. Prognose- und Risikobericht	18

Vorbemerkung

Das Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (KomDoppikEG M-V) hat mit Inkrafttreten zum 01. Januar 2008 für alle Gemeinden in Mecklenburg-Vorpommern verbindlich die Einführung der kommunalen Doppik bis zum 01. Januar 2012 vorgeschrieben (Artikel 1 des Gesetzes vom 14. Dezember 2007 – GVOBl M-V S.410).

Die **Stadt Dassow** hat ihr Haushaltswesen zum 01. Januar 2012 auf das Neue Haushalts- und Rechnungswesen (NHKR M-V) umgestellt.

Der Jahresabschluss für das erste doppische Haushaltsjahr 2012 konnte unter Berücksichtigung des zeitlichen und personellen Aufwandes für die Erstellung der Eröffnungsbilanz einschließlich deren Prüfung nicht fristgerecht zum 30. April 2013 aufgestellt werden und dementsprechend die nachfolgenden Abschlüsse bis 2015 (vgl. § 60 Abs. 4 KV M-V).

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2015 der **Stadt Dassow** wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

B. Lage der Stadt Dassow

B.1 Organisation

Die rechtliche Struktur der Stadt stellt sich zum 31. Dezember 2015 wie folgt dar:

1. Die **Stadt Dassow** ist eine amtsangehörige Stadt im nordwestlichen Teil des Landkreises **Nordwestmecklenburg** an der Grenze zu Schleswig-Holstein. Der Verwaltungssitz befindet sich in der Stadt Schönberg.

Die Organe der **Stadt Dassow** sind:

1. der Bürgermeister

Herr Jörg Ploen seit 14.06.2004 im Amt und durch Wiederwahl am 25. Mai 2014 für weitere 5 Jahre bestätigt.

2. die Stadtvertretung

Die Stadtvertretung setzt sich aus 14 Vertretern + Bürgermeister zusammen:

B.2 Rahmenbedingungen

B.2.1 Gemeindefläche

Die amtsangehörige **Stadt Dassow** umfasst eine Fläche von 66,56 km². Die Anzahl der Einwohner beträgt per 31.12.2015 lt. Statistik des Einwohnermeldeamtes 4041. Daraus ergibt sich eine Besiedlungsdichte von 60,7 EW/km².

Zur **Stadt Dassow** gehören 20 Ortsteile.

Sie verfügt über ein erschlossenes Gewerbegebiet, für welches bereits die dritte Erweiterung vorgenommen wurde (Holmer Berg III). Die Stadt Dassow liegt an der Bundesstraße 105 (Lübeck–Wismar). Wichtige Verbindungsstraßen führen nach Klütz/Boltenhagen, nach Schönberg und Travemünde-Priwall. Zwölf Kilometer südlich führt die Bundesautobahn 20 (Lübeck–Rostock) vorbei. Der nächste Bahnhof befindet sich in der sieben Kilometer entfernten Nachbarstadt Schönberg (Strecke Lübeck–Bad Kleinen).

B.2.2 Bevölkerungsentwicklung

(Per 31.12.2015 hatte die **Stadt Dassow** lt. Statistik des Einwohnermeldeamtes 4041 Einwohner.)

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Bevölkerungszahlen seit Ende 2003.

Jahr	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Einwohner gesamt	3.237	4.001	4.018	4.036	4.036	4.009	4.052	4.006	3.972	3.967	3915

Geburtsjahrgänge	Alter	2013	2014	2015	2016
1911-1950	> 60	935	1167	1135	1090
1951-1991	20- 60	2338	2224	2233	2264
1992-2011	< 20	642	637	673	671

B.2.3 Kennzahlen zur Bevölkerungsstruktur

Jahr	Wachstumsrate	Jugendquotient ²	Altenquotient ³	Bevölkerungsdichte
2013	-1,31%	-2,58%	-0,38%	58,8
2014	2,89%	-0,78%	-4,88%	60,5
2015	0,32%	5,65%	0,40%	60,7
2016	-0,40%	-0,30%	1,39%	60,5

Wachstumsrate: Verhältnis Jahr zu Vorjahr

² Jugendquotient Anzahl < 20 Jahre / Anzahl 20- 60 Jahre

³ Altenquotient: > 60 Jahre / Anzahl 20 -60 Jahre

B.2.4 Infrastruktur

Die Entwicklung des Industrie- und Gewerbestandortes „Holmer Berg“ ist sowohl von regionaler wie auch überregionaler Bedeutung. Dieser Standort ist ein wichtiger Aspekt für die Entwicklung der Region.

Es wurde bereits eine dritte Erweiterung des Gewerbegebietes vorgenommen um damit auch eine Verbesserung der Arbeitsmarktsituation im gesamten Einzugsbereich zu erreichen. Bisher haben sich dort u.a. angesiedelt:

- PCO Group GmbH
- MOD Offsetdruck
- HAST Maschinenbau
- EUROIMMUN

Die Infrastruktur ist im Allgemeinen gut ausgebaut.

Die Stadt Dassow verfügt über eine Regionale Schule mit Grundschule und eine Kita, die sich in freier Trägerschaft befindet. Weiterhin sind verschiedene Vereine, eine Bibliothek und Ärzte ansässig. Die Infrastruktur ist gut ausgebaut. Die Stadt Dassow liegt an der Bundesstraße 105 (Lübeck–Wismar). Wichtige Verbindungsstraßen führen nach Klütz/Boltenhagen, nach Schönberg und Travemünde-Priwall. Zwölf Kilometer südlich führt die Bundesautobahn 20 (Lübeck–Rostock) vorbei. Der nächste Bahnhof befindet sich in der sieben Kilometer entfernten Nachbarstadt Schönberg (Strecke Lübeck–Bad Kleinen). Busse fahren nach Grevesmühlen, Schönberg, Selmsdorf, Lübeck und über Klütz nach Boltenhagen.

Aus der nachfolgenden Tabelle zum Gewerbesteueraufkommen ist zu erkennen, wie sich die wirtschaftliche Struktur der Gemeinde darstellt:

Das Gewerbesteueraufkommen setzte sich in 2015 wie folgt zusammen:

Insgesamt zahlten im Jahr 2015 von 309 Gewerbebetrieben lediglich 90 Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

	Anzahl	%	Summe
ohne Gewerbesteuer	219	70,87 %	
0,01 € - 1000 €	36	11,65 %	13.098,66 €
1001 € - 10.000 €	40	12,94 %	175.708,00 €
10.000 € - 100.000 €	11	3,56 %	557.740,99 €
über 100.000 €	3	0,97 %	1.121.795,00 €
	309	100 %	1.868.342,50 €

– Anzahl der Grundstücke

Die Gemeinde besitzt 860 gemeindeeigene Grundstücke mit einer Gesamtfläche von ca. 324,5 ha und einem Gesamtwert von T€ 3.580,2.

- Anzahl der gemeindlichen Straßen und Wege:

Zum Gemeindegebiet gehören 129,65 km gemeindliche Straßen und Wege.

Im Haushaltsjahr 2015 wurden mehrere Straßenneubaumaßnahmen (BOV) fortgeführt/begonnen. Straßenunterhaltungsarbeiten (auch Rad- u. Gehwege) wurden mit einem Reparaturaufwand von T€ 102,6 ausgeführt.

B.2.5 Entwicklung der Hebesätze

Jahr	Grundsteuer A (v. H.)	Grundsteuer B (v. H.)	Gewerbsteuer (v. H.)
2013	280	360	300
2014	280	360	320
2015	280	360	320

B.2.6 Partnerschaften mit anderen Städten

Bereits im Jahr 2002 schloss die Stadt Dassow mit der lettischen Stadt Grobina einen Partnerschaftsvertrag, der noch heute besteht.

B.2.7 Organisatorische Veränderungen

Seit der Zugehörigkeit der Stadt Dassow zum Amt Schönberger Land (2005) gibt es keine organisatorischen Veränderungen, woraus Einsparungen erzielt werden konnten.

Es gibt keine öffentlich-rechtlichen Verträge mit anderen Gemeinden zur gemeinsamen Erfüllung hoheitlicher Aufgaben.

C. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

C.1 Vermögens- und Finanzlage

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12. 2015 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und den Vorjahresbilanzwerten gegenübergestellt. Dabei wurden Vermögens- und Schuldposten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr als langfristig eingestuft.

	31.12.2015		01.01.2015		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.803	9,7	1.870	10,0	-67
Sachanlagen	25.565	137,2	24.390	130,1	+1.175
Finanzanlagen	2.560	13,7	2.611	13,9	-51
Anlagevermögen	29.928	160,6	28.871	154,0	+1.057
abzgl. Wald/ Forsten	25	0,1	25	0,1	±0
abzgl. Rückstellungen für unterl. Instandhaltung	0	0,0	0	0,0	±0
abzgl. Sonderposten zum Anlagevermögen	12.857	69,0	11.195	59,7	+1.662
Netto- Anlagevermögen	17.046	91,5	17.651	94,2	-605
Langfristiges gebundenes Vermögen	17.046	91,5	17.651	94,2	-605
Vorratsvermögen	81	0,4	95	0,5	-14
abzgl. Sonstige Sonderposten/Gebührenaussgleich	0	0,0	0	0,0	
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und Rechnungsabgrenzungsposten	1.501	8,1	1.001	5,3	+500
Liquide Mittel	0	0,0	0	0,0	±0
Kurzfristig gebundens Vermögen	1.582	8,5	1.096	5,8	+486
SUMME BEREINIGTE AKTIVA	18.628	100,0	18.747	100,0	-119
Passiva					
Kapitalrücklagen, bereinigt um Wald/Forsten	16.281	87,4	16.015	85,4	+266
zweckgebundene Ergebnissrücklagen	0	0,0	0	0,0	±0
Ergebnisvortrag	-524	-2,8	-147	-0,8	-377
Jahresüberschuss/-Fehlbetrag	196	1,1	-377	-2,0	+573
Eigenkapital, bereinigt um Wald/Forsten	15.953	85,7	15.491	82,6	+462
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.244	12,0	2.888	15,4	-644
Langfristige Rückstellungen	0	0,0	5	0,0	-5
Langfristig verfügbares Kapital	18.197	97,7	18.384	98,0	-187
Kurzfristige Rückstellungen	0	0,0	0	0,0	±0
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	398	2,1	267	1,4	+131
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	33	0,2	96	0,5	-63
Kurzfristiges Fremdkapital	431	2,3	363	1,9	+68
SUMME BEREINIGTE PASSIVA	18.628	100,0	18.747	100,0	-119

Das Anlagevermögen wurde bereinigt um den Wert der erhaltenen Zuwendungen und Beiträge zum Anlagevermögen (Sonderposten), um den Wert der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung sowie um den Wert von Wald und Forsten. Entsprechend wurde das Eigenkapital um den Wert von Wald und Forsten bereinigt.

Die nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten aufbereitete Bilanz zeigt eine Minderung der bereinigten Bilanzsumme um T€ 119. Auf der Aktivseite ist dies insbesondere durch den Anstieg des Sachanlagevermögens und der Sonderposten zum AV(wodurch das Netto-Anlagevermögen reduziert wird) und auf der Passivseite durch die Minderung der Verbindlichkeiten begründet.

Für das Haushaltsjahr 2015 wurde ein Jahresüberschuss von T€ 196 erwirtschaftet.
Die Eigenkapitalquote ist im Berichtsjahr von 82,6 % auf 85,6 % gestiegen.

C.1.1 Entwicklung des Brutto-Anlagevermögens

	2015	2014
	€	€
Anschaffungswerte		
Anfangsstand 01.01.	45.164.398,08	44.134.572,94
Korrekturen	0,00	0,00
Zugänge	2.311.091,63	1.216.865,49
Abgänge	-55.415,14	-187.040,35
Umbuchungen	-10.643,46	0,00
Endstand	47.409.431,11	45.164.398,08
Abschreibungen		
Anfangsstand 01.01.	16.293.111,22	15.167.139,75
Korrekturen	0,00	0,00
Zugänge	1.188.060,92	1.187.032,12
Abgänge	0,00	-61.060,65
Endstand	17.481.172,14	16.293.111,22
Buchwerte zum 31.12.	29.928.258,97	28.871.286,86

Das Anlagevermögen in Höhe von T€ 29.928 ist zum 31. Dezember 2015 zu 43 % aus unterschiedlichen Fördermitteln (T€ 12.857) und zu 7,5 % aus Investitionskrediten (T€ 2.244) finanziert.

C.1.2 Eigenkapitalentwicklung

	01.01.2015	Korrekturen § 12	Einstellungen/ Entnahmen	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
allgemeine Kapitalrücklage	16.039.774,39	0,00	0,00	16.039.774,39
zweckgebunde Kapitalrücklage	0,00	0,00	266.498,65	266.498,65
Zweckgebundene Ergebnisrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisvortrag	-146.576,83	0,00	-376.986,80	-523.563,63
Jahresergebnis	-376.986,80	0,00	573.102,31	196.115,51
Summe	15.516.210,76	0,00	462.614,16	15.978.824,92

Das Eigenkapital der Stadt hat sich gegenüber der Vorjahresbilanz zum 01.01.2015 um T€ 462,6 vermehrt. Die vorgenommenen Einlagen und Entnahmen entsprechen den Regelungen der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik.

Eigenkapitalentwicklung im Planungszeitraum (Basis HH-Plan 2016)

	Stand 31.12.2015	Planung 31.12.2016	Planung 31.12.2017	Planung 31.12. 2018
	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand Vorjahr	15.516.210,76	15.978.824,92	15.260.624,92	14.780.624,92
Zugänge	462.614,16	232.300,00	232.300,00	232.300,00
Abgänge	0,00	0,00	0,00	0,00
geplantes Jahresergebnis	0,00	-950.500,00	-712.300,00	-604.300,00
Summe	15.978.824,92	15.260.624,92	14.780.624,92	14.408.624,92

Die Zugänge im Planungszeitraum ergeben sich aus dem investiven Teil der Schlüsselzuweisungen des Landes gemäß Verwaltungsvorschrift.

C.1.3 Ausgewählte Bilanzkennzahlen

- Anlagenintensität (ohne Wald/Forsten)	31.12.2015	01.01.2015
<u>Nettoanlagevermögen x 100</u>	91,50 %	94,15 %
Gesamtvermögen		
- Anlagendeckung (ohne Wald/Forsten)	31.12.2014	01.01.2014
<u>Eigenkapital x 100</u>	93,59 %	87,76 %
Nettoanlagevermögen		

Das Nettoanlagevermögen der **Stadt Dassow** ist überwiegend aus Eigenkapital finanziert. Die o.g. Kennzahl wird wesentlich durch den hohen Anteil des Infrastrukturvermögens beeinflusst.

- durchschnittlicher öffentlich-rechtlicher Forderungsbestand	31.12.2015	01.01.2015
<u>Öffentlich-rechtliche Forderungen x 100</u>	9,53 %	10,48 %
Öffentl.-rechtliche Entgelte, Steuern u. ä. Abgaben		
- durchschnittlicher Wertberichtigungssatz	31.12.2015	01.01.2015
<u>Summe der Wertberichtigungen x 100</u>	6,14 %	8,91 %
Nominalwert der Forderungen		
- Eigenkapitalquote (ohne Wald/Forsten)	31.12.2015	01.01.2015
<u>Eigenkapital x 100</u>	85,64 %	82,63 %
Gesamtkapital		
- Verschuldungsgrad	31.12.2015	01.01.2015
<u>Fremdkapital x 100</u>	14,36 %	17,37 %
Gesamtkapital		
- Anteil der Gesamtverschuldung pro Einwohner	31.12.2015	01.01.2015
<u>Summe Rückstellungen u. Verbindlichkeiten</u>	661,96 €/EW	808,34 €/EW
Anzahl der Einwohner		

C.1.4 Deckungsgrade des Vermögens

Zur Darstellung der Vermögens- und Finanzlage wurden die Posten der Bilanz nach Fristigkeiten gegliedert und dabei einen Zeitraum bis zu einem Jahr als kurzfristig angesehen. Dabei ergibt sich hinsichtlich der Deckungsverhältnisse das folgende stichtagsbezogene Bild:

	31.12.2015	01.01.2015
	T€	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	17.046	17.651
Langfristig verfügbares Kapital	18.197	18.384
Überdeckung	1.151	733
Kurzfristig gebundenes Vermögen	1.582	1.096
Kurzfristiges Fremdkapital	431	363
Überdeckung	1.151	733

Im langfristigen Bereich kann das langfristig verfügbare Kapital das langfristige Vermögen decken. Auch im kurzfristigen Bereich kann mit dem kurzfristig gebundenen Vermögen das kurzfristige Fremdkapital stichtagsbezogen finanziert werden. Die Zahlungsfähigkeit der Gemeinde war im Berichtsjahr stets gegeben.

Die Liquiditätskennziffern der **Stadt Dassow** stellen sich zum 31. Dezember 2015 wie folgt dar:

	31.12.2015	01.01.2015
	%	%
Liquidität 1. Grades		
<u>Flüssige Mittel</u>		
Kurzfristiges Fremdkapital	< 100 (0,00)	< 100 (0,00)
Liquidität 2. Grades		
<u>Flüssige Mittel + kurzfristige Forderungen</u>		
Kurzfristiges Fremdkapital	> 100 (347,6)	> 100 (272,7)
Liquidität 3. Grades		
<u>kurzfristig gebundenes Vermögen</u>		
Kurzfristiges Fremdkapital	> 100 (367,1)	> 100 (301,9)

C.1.5 Finanzierungen der Investitionen im Haushaltsjahr 2015

Posten Nr.	Postenbezeichnung in der Finanzrechnung	Gesamtermächtigung €	Ergebnis €
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen	-583.633,29	915.762,87
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.135.726.,66	785.959,17
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.903.879,63	480.875,92
41	Summe der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.768.152,97	305.083,21

Die Deckung der Investitionsauszahlungen erfolgte überwiegend aus Zuwendungen und Beiträgen Dritter sowie aus Eigenkapital. Kredite für Investitionen wurden im Berichtsjahr nicht aufgenommen.

Geplant waren Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von T€ 1.135,7, eingegangen sind im Haushaltsjahr T€ 786.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich zusammen aus:

- Zuwendungen des Landes/EU	T€ 383,9
- Zuwendungen von Gemeinden	T€ 86,0
- Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	T€ 170,4
- Einzahlungen aus Beiträgen	T€ 126,1
- Einzahlungen aus Sachanlagen	T€ 17,4
- Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen u. aus Vorräten	T€ 2,1

Die wesentlichen Abweichungen zum Haushaltsplan begründen sich darin, dass z. T. geplante Fördermittel noch nicht abgerufen wurden, bzw. nicht abgerufen wurden, da die Maßnahmen (Straßenbau) nicht ausgeführt bzw. abgeschlossen wurden.

Geplant waren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von T€ 2.904, ausgezahlt wurden T€ 480,9.

Investive Auszahlungen wurden im Wesentlichen für folgende Bereiche geleistet:

- Investitionen in das unbewegliche Sachanlagevermögen (Grundstücke)	T€ 51,6
- Investitionen in das Infrastrukturvermögen	T€ 5,7
- Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen	T€ 91,5
- Auszahlungen für Anlagen im Bau	T€ 332,1

Die wesentlichen Abweichungen begründen sich in der Nichtausführung von Maßnahmen (siehe Einzahlungen), da entweder der Fördermittelbescheid noch nicht vorlag oder die Planung der Maßnahmen noch nicht abgeschlossen war.

Im Planungszeitraum bis 2018 sollen folgende Investitionen getätigt werden:

- Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen
- Straßenneubau / Oberflächenentwässerung
- Erschließung Eigenheimsiedlung
- Neubau Kita
- Sanierung Sportanlagen
- BOV-Maßnahmen

Die Finanzierung soll vorrangig aus Landesmitteln, aus Beiträgen und Krediten erfolgen.

Der Finanzplan weist dazu folgende Entwicklung aus:

Pos. FR	Kurzbezeichnung	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
		€	€	€	€
26	Saldo Verwaltungstätigkeit	915.762,87	-294.800	196.500	-193.200
34	Summe investiver Einzahlungen	785.959,17	915.500	4.897.100	2.270.200
40	Summe investiver Auszahlungen	-480.875,92	-3.032.600	-6.160.600	-2.270.200
41	Saldo Investitionstätigkeit	305.083,25	-2.117.100	-1.263.500	0
42	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	1.220.846,12	-2.411.900	-1.067.000	-193.200

Der Finanzmittelbedarf aus der Investitionstätigkeit in das Anlagevermögen (Pos.40) konnte im Haushaltsjahr 2015 durch das Ergebnis aus der Verwaltungstätigkeit (Pos.26) und der Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 34) gedeckt werden, so dass sich ein Finanzmittelüberschuss ergab. Die Entwicklung verdeutlicht, dass die Umsetzung der geplanten Investitionen alleine aus Eigenmitteln der Gemeinde nicht realisierbar ist.

C.2 Ertragslage

Zur Darstellung der Ertragslage werden Posten der Ergebnisrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten zusammengefasst. Der Posten „Grundleistungen“ enthält die Posten Steuern und ähnliche Erträge (Pos.1), öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte (Pos. 4 u. 5) sowie die sonstigen laufenden Erträge (Pos.9).

Die Zweckaufwendungen enthalten die Posten Personal- u. Versorgungsaufwendungen (Pos. 11 u. 12), Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (Pos. 13) sowie die sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos.18). Die übrigen Posten wurden zum Posten sonstige Erträge bzw. sonstige Aufwendungen zusammengefasst, Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Sonderposten werden gesondert ausgewiesen.

	2015	2014	+ / -
Zusammengefasste Posten der Ergebnisrechnung	T €	T€	T€
Grundleistungen 2015 (Pos.1,4,5,9)	3.937	3.483	+455
Zweckaufwendungen 2015 (Pos.11,12,13,18)	1.376	1.373	+3
Saldo aus der Hauptverwaltungstätigkeit	2.561	2.110	+452
Sonstige Erträge (Pos.2,3,6) außer Auflösung Sonderposten)	935	895	+40
Sonstige Aufwendungen (Pos. 16,17)	2.501	2.955	-454
Saldo aus der sonstigen Verwaltungstätigkeit	-1.566	-2.060	+495
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	442	412	+30
Abschreibungen des Anlagevermögens	1.188	1.187	+1
Nicht gedeckte Abschreibungen des Anlagevermögens	-746	-775	
Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen und Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-2	27	-29
Saldo aus dem laufenden Ergebniss	248	-699	+946
Finanzerträge	50	96	-46
Finanzaufwendungen	102	53	+49
Finanzergebnis	-51	43	-94
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	196	-656	+852
Veränderung der Rücklagen	0	279	-279
Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	196	-377	+573

Im Haushaltsjahr 2015 ergab sich aus dem Saldo der ordentlichen Erträge (T€ 5.314) und Aufwendungen (T€ 5.067) ein Überschuss vor Veränderung der Rücklagen von T€ 196. Wie aus der Tabelle zu entnehmen ist, können die unmittelbar mit der Verwaltungstätigkeit verbundenen

Zweckaufwendungen aus dem Aufkommen aus den Grundleistungen gedeckt werden. Eine Belastung der Stadt Dassow ergibt sich vor allem aus der Position sonstige Aufwendungen, in der u. a. die Kreisumlage mit T€ 1.385 enthalten ist und den nicht gedeckten Abschreibungen zum Anlagevermögen (T€ 746). Zur Deckung aller Aufwendungen wird die Stadt auch zukünftig auf die allgemeinen Zuwendungen des Landes angewiesen sein.

C.2.1 Ausgewählte Kennzahlen

- Steuer- und Abgabenaufkommen je Einwohner	31.12.2015	31.12.2014
<u>Erträge aus Steuern u. ähnlichen Erträge</u>	913,08 €	758,46 €
Anzahl der Einwohner		
- Zuwendungsquote	31.12.2015	31.12.2014
<u>Erträge aus allgemeinen Zuwendungen x 100</u>	24,39 %	24,68 %
Summe der ordentlichen Erträgen		

Die Zuwendungsquote verdeutlicht die Abhängigkeit der Gemeinde von den allgemeinen Zuwendungen durch Dritte.

- Personalaufwandsquote	31.12.2015	31.12.2014
<u>Personal- u. Versorgungsaufwendungen x 100</u>	4,66 %	3,29 %
Summe der ordentlichen Aufwendungen		

Ein nur geringer Anteil der ordentlichen Aufwendungen des Haushaltsjahres ist personalgebunden.

- Sach- u. Dienstleistungsintensität	31.12.2015	31.12.2014
<u>Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen x 100</u>	19,27 %	16,84 %
Summe der ordentlichen Aufwendungen		

Die Kennzahl verdeutlicht, inwieweit sich die Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

- Abschreibungsbelastung	31.12.2015	31.12.2014
<u>Erträge aus der Auflösung der Sonderposten x 100</u>	37,21 %	34,71 %
Abschreibungen auf das Anlagevermögen		

Das Verhältnis gibt Hinweis darauf, inwieweit die Belastungen aus Abschreibungen durch Erträge aus Sonderpostenaufösungen gemildert werden, d. h. aktuell ergibt sich eine Belastung durch Abschreibungen i. H. v. 62,79 % der Gesamtabschreibungen des Anlagevermögens.

- Neu-Investitionsquote	31.12.2015	31.12.2014
<u>Abschreibungen des Anlagevermögens x 100</u>	247 %	125 %
Neu-Investitionen		

Zur Erhaltung des Anlagevermögens sollte die Höhe der Neuinvestitionen der Höhe der Abschreibungen entsprechen. Aktuell betragen die Abschreibungen des Anlagevermögens das 2,47-fache der durchgeführten Investitionen.

C.3 Haushaltsausgleich

In der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2015 kann der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik trotz des erwirtschafteten Jahresüberschusses i. H. v. T€ 196 nicht erreicht werden, da dieser nicht ausreicht, um eine Deckung der Fehlbeträge aus Vorjahren zu erzielen.

In der Finanzrechnung wurden die Voraussetzungen des § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik für den Haushaltsausgleich erfüllt. Er ergibt sich rechnerisch aus:

- dem Vortrag aus 2014 (vgl. Muster 5a als Anlage zum Anhang 2015) :	432.703,89 €
- Pos. 26 der Finanzrechnung 2015:	915.762,87 €
	<u>Summe</u> 1.348.466,76 €
- Pos. 44 der Finanzrechnung 2015	- 650.830,19 €
(planmäßige Tilgungen der Kredite für Investitionen)	

Die Stadt Dassow geht aufgrund des beschlossenen Haushaltsplanes davon aus, dass im Planungszeitraum bis 2018 der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann.

D. Teilhaushalte

Die Gliederung der Teilhaushalte der **Stadt Dassow** orientiert sich gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO-Doppik an den Hauptproduktbereichen des landeseinheitlichen Produktrahmenplanes, d. h. es wurden 5 Teilhaushalte gebildet, denen die entsprechend zu bewirtschaftenden Produkte zugeordnet wurden.

- TH 1 Zentrale Dienste, Schule, Soziales und Kultur
- TH 2 Abgaben
- TH 3 Bürgeramt/Ordnungsamt
- TH 4 Gemeindeentwicklung / Stadtentwicklung
- TH 5 Finanzen

Eine Veränderung der zum Stichtag 01. Januar 2015 ausgewiesenen Teilhaushalte und der Zuordnung der gebildeten Produkte zu den Teilhaushalten ist nicht erfolgt.

Die Teilhaushalte erwirtschafteten folgende Anteile am Gesamtergebnis der Gemeinde:

Ergebnisrechnung 2015

	Erträge T€	Anteil %	Aufwendungen T€	Anteil %	Saldo
Teilhaushalt 1	137,6	2,56	1.229,9	23,80	-1.092,3
Teilhaushalt 2	144,0	2,68	54,0	1,05	90,0
Teilhaushalt 3	354,5	6,61	1.548,6	29,96	-1.194,1
Teilhaushalt 4	147,2	2,74	245,4	4,75	-98,2
Teilhaushalt 5	4.581,2	85,40	2.090,4	40,45	2.490,8
Gesamt	5.364,5	100,00	5.168,3	100,00	196,1

Finanzrechnung 2015

	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag
	T€	T€	T€
Teilhaushalt 1	-982,5	-44,2	-1.026,7
Teilhaushalt 2	71,1	0,0	71,1
Teilhaushalt 3	-591,5	86,5	-505,1
Teilhaushalt 4	-13,2	-43,5	-56,7
Teilhaushalt 5	2.431,9	306,4	2.738,2
Gesamt	915,8	305,1	1.220,8

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses lagen keine Vorgänge von besonderer Bedeutung vor.

F. Prognose- und Risikobericht

Die Verwaltungsführung der **Stadt Dassow** geht davon aus, dass sich die unter Punkt B.2 dargestellten Rahmenbedingungen auch in den Folgejahren nach derzeitigen Erkenntnissen nicht wesentlich ändern werden.

Die Ertragslage der Stadt wird im Wesentlichen keiner erheblichen Veränderung unterliegen. Das Steueraufkommen wird für 2016 auf dem Niveau von 2015 erwartet. Im Bereich der Personalkosten wird von einer Steigerung von ca. 2,7% durch Tarifabschlüsse im Planungszeitraum bis 2018 ausgegangen. Auch unter Berücksichtigung der Abhängigkeit von allgemeinen Zuweisungen des Landes geht die Verwaltungsführung zunächst nicht vom Erreichen des Haushaltsausgleiches aus. Eine Gefährdung des Haushaltsausgleiches könnte im Planungszeitraum zudem durch deutliche höhere Kreisumlagen sowie in der Kürzung der Finanzaufweisungen gesehen werden.

Die Infrastruktur der Stadt befindet sich in einem überwiegend guten Zustand, so dass im Planungszeitraum bis 2018 mit keiner wesentlichen Erhöhung der Instandhaltungsaufwendungen gerechnet wird. Im Planungszeitraum 2015 bis 2018 sind Investitionen in einer Gesamthöhe von ca. T€ 11.463 vorgesehen, die mit Förder- und Eigenmitteln, aus Kreditaufnahmen sowie aus Beiträgen von Dritten in Höhe von T€ 8.082,8 (zuzgl. T€ 1.451 geplante Kreditaufnahme Kita) finanziert werden sollen.

Wesentliche Maßnahmen wurden bereits unter C. 1.5 aufgeführt. Insbesondere die Investitionsmaßnahme Neubau einer Kindertagesstätte wird nur unter den Bedingungen einer Kreditfinanzierung durchführbar sein.

In der regionalen Entwicklung steht als Schwerpunkt die weitere Ansiedlung von Firmen im Gewerbegebiet Holmer Berg und der damit verbundene Ausbau der Infrastruktur.

Die Stadt Dassow bietet viele touristischen Schwerpunkte, die eine überregionale Außenwirkung haben. Die Stadt ist bestrebt, diese zu erhalten bzw. weiter auszubauen.

Die Finanzierung aller Maßnahmen ist im Rahmen der Leistungsfähigkeit der Stadt nur durch unterstützende Fördermittel, Eigenmittel und Kreditaufnahmen möglich.

Dassow, den XX.XX.2018

Bürgermeister

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		in €	in €	in €		in €	in €	in €	in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	2.218,74	0,00	0,00	2.218,74	0,00	1.644,46	574,28	1.759,53
	- Beitragsforderungen	109.108,81	0,00	0,00	109.108,81	0,00	6.838,33	102.270,48	121.560,00
	- Steuerforderungen	220.696,96	0,00	0,00	220.696,96	0,00	85.732,26	134.964,70	78.607,79
	- Grundsteuer	34.438,19	0,00	0,00	34.438,19	0,00	6.273,38	28.164,81	17.612,20
	- Gewerbesteuer	182.709,32	0,00	0,00	182.709,32	0,00	78.112,00	104.597,32	57.853,15
	- Sonstige	3.549,45	0,00	0,00	3.549,45	0,00	1.346,88	2.202,57	3.142,44
	- Forderungen aus Transferleistungen	6.585,26	0,00	0,00	6.585,26	0,00	846,08	5.739,18	3.990,43
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.154,89	0,00	0,00	13.154,89	0,00	0,00	13.154,89	20.300,29
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	351.764,66	0,00	0,00	351.764,66	0,00	95.061,13	256.703,53	226.218,04
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	64.060,74	0,00	0,00	64.060,74	0,00	2.382,80	61.677,94	86.382,03
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	147.661,46	0,00	0,00	147.661,46	0,00	0,00	147.661,46	146.014,59
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.301,92	0,00	0,00	1.301,92	0,00	0,00	1.301,92	0,01
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.002.719,82	0,00	0,00	1.002.719,82	0,00	0,00	1.002.719,82	432.703,89
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.108,52	0,00	0,00	3.108,52	0,00	620,87	2.487,65	33.098,37
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	25.543,08	0,00	0,00	25.543,08	0,00	0,00	25.543,08	65.320,91
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.596.160,20	0,00	0,00	1.596.160,20	0,00	98.064,80	1.498.095,40	989.737,84

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

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €						
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	619.501,43	98.551,68	417.134,72	1.135.187,83	0,00	1.135.187,83	0,00		1.238.911,63
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	619.501,43	98.551,68	417.134,72	1.135.187,83	0,00	1.135.187,83	0,00		1.238.911,63
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	396.795,40	0,00	0,00	396.795,40	0,00	396.795,40	0,00		266.627,89
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,96	0,00	0,00	0,96	0,00	0,96	0,00		384,76
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.301,92	0,00	0,00	1.301,92	0,00	1.301,92	0,00		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	641.377,21	86.925,34	380.150,17	1.108.452,72	0,00	1.108.452,72	0,00		1.649.408,93
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	22.635,54	0,00	0,00	22.635,54	0,00	22.635,54	0,00		84.345,59
4.	Summe der Verbindlichkeiten	1.681.612,46	185.477,02	797.284,89	2.664.374,37	0,00	2.664.374,37	0,00		3.239.678,80

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/Schule, Soziales und Kultur	623.200,00	612.995,53	5.948,20
	Teilhaushalt 2 - Abgaben	112.800,00	54.024,98	0,00
	Teilhaushalt 3 - Bauamt/Ordnungsamt	1.223.000,00	1.087.740,15	17.448,96
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	447.400,00	297.129,69	74.642,98
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzdienstleistungen	2.016.700,00	2.090.430,08	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	4.423.100,00	4.142.320,43	98.040,14
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/Schule, Soziales und Kultur	602.100,00	529.361,35	5.948,20
	Teilhaushalt 2 - Abgaben	112.800,00	53.848,93	0,00
	Teilhaushalt 3 - Bauamt/Ordnungsamt	512.300,00	377.367,57	17.448,96
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	419.700,00	126.161,55	74.642,98
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzdienstleistungen	2.015.000,00	2.086.462,66	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	3.661.900,00	3.173.202,06	98.040,14
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/Schule, Soziales und Kultur	74.300,00	44.694,35	399.682,33
	Teilhaushalt 3 - Bauamt/Ordnungsamt	295.100,00	316.462,08	1.497.528,44
	Teilhaushalt 4 - Stadt- und Gemeindeentwicklung	203.500,00	70.698,79	117.193,61
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	572.900,00	431.855,22	2.014.404,38
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste/Schule, Soziales und Kultur	43.800,00	43.750,00	0,00
	Teilhaushalt 3 - Bauamt/Ordnungsamt	11.000,00	10.904,12	0,00
	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzdienstleistungen	499.100,00	2.551.922,48	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	553.900,00	2.606.576,60	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	4.788.700,00	6.211.633,88	2.112.444,52

Nr.	Bezeichnung	genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €	in €	in €
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen" ***

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2015

Gemeinde: 17 Stadt Dassow

lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4
1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	----	----	----	432.703,89
2	- Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	----	----	----	0,00
3	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	672.843,98	-240.140,09	0,00	432.703,89
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	----	----
5	= Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	672.843,98	-240.140,09	-3.802,05	432.703,89
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	915.762,87	----	----	915.762,87
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	650.830,19	----	----	650.830,19
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	----	305.083,25	----	305.083,25
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	----	0,00	----	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	----	----	0,00	0,00
11	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	937.776,66	64.943,16	0,00	998.917,77
Kontrollrechnung:					
12	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				1.002.719,82
13	- Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres				1.002.719,82

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2014	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2015	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
1. Anlagevermögen	45.164.398,08	2.311.091,63	55.415,14	-10.643,46	47.409.431,11	16.293.111,22	0,00	1.188.060,92	0,00	0,00	17.481.172,14	29.928.258,97	28.871.286,86	2,50	63,12	32.308,74
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.696.795,01	465,84	0,00	0,00	2.697.260,85	826.453,17	0,00	67.433,07	0,00	0,00	893.886,24	1.803.374,61	1.870.341,84	2,50	66,85	0,00
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12.018,79	0,00	0,00	0,00	12.018,79	6.928,96	0,00	2.215,63	0,00	0,00	9.144,59	2.874,20	5.089,83	18,43	23,91	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	2.478.573,94	0,00	0,00	0,00	2.478.573,94	819.524,21	0,00	65.217,44	0,00	0,00	884.741,65	1.593.832,29	1.659.049,73	2,63	64,30	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	206.202,28	465,84	0,00	0,00	206.668,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.668,12	206.202,28	0,00	100,00	0,00
1.2 Sachanlagen	39.856.709,85	2.310.531,50	4.110,45	-10.643,46	42.152.487,44	15.466.658,05	0,00	1.120.627,85	0,00	0,00	16.587.285,90	25.565.201,54	24.390.051,80	2,65	60,64	32.308,74
1.2.1 Wald, Forsten	25.259,19	0,00	0,00	0,00	25.259,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.259,19	25.259,19	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.601.041,12	21.943,12	0,00	0,00	1.622.984,24	2.344,73	0,00	2.591,10	0,00	0,00	4.935,83	1.618.048,41	1.598.696,39	0,15	99,69	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.574.429,64	0,00	0,00	0,00	10.574.429,64	2.710.443,28	0,00	163.976,38	0,00	0,00	2.874.419,66	7.700.009,98	7.863.986,36	1,55	72,81	32.308,74
1.2.4 Infrastrukturvermögen	25.329.350,52	5.254,13	1.018,06	-10.643,46	25.322.943,13	12.010.701,70	0,00	839.418,21	0,00	0,00	12.850.119,91	12.472.823,22	13.318.648,82	3,31	49,25	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	15.235,94	0,00	0,00	0,00	15.235,94	80,72	0,00	968,60	0,00	0,00	1.049,32	14.186,62	15.155,22	6,35	93,11	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.044.556,15	31.857,17	15,00	3.136,84	1.079.535,16	511.136,14	0,00	65.548,43	26,14	0,00	576.710,71	502.824,45	533.420,01	6,07	46,57	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	493.402,38	69.500,13	8,00	-3.136,84	559.757,67	231.951,48	0,00	48.125,13	-26,14	0,00	280.050,47	279.707,20	261.450,90	8,59	49,96	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	773.434,91	2.181.976,95	3.069,39	0,00	2.952.342,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.952.342,47	773.434,91	0,00	100,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	2.610.893,22	94,29	51.304,69	0,00	2.559.682,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.559.682,82	2.610.893,22	0,00	100,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	153.400,00	0,00	0,00	0,00	153.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.400,00	153.400,00	0,00	100,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.350.378,60	0,00	49.066,72	0,00	2.301.311,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.301.311,88	2.350.378,60	0,00	100,00	0,00
1.3.9 Sonstige Ausleihungen	107.114,62	94,29	2.237,97	0,00	104.970,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.970,94	107.114,62	0,00	100,00	0,00
2. Umlaufvermögen	94.577,86	27.588,32	51.386,43	10.643,46	81.423,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.423,21	94.577,86	0,00	100,00	0,00
2.1 Vorräte	94.577,86	27.588,32	51.386,43	10.643,46	81.423,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.423,21	94.577,86	0,00	100,00	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2014	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2015	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	78.758,00	27.588,32	51.386,43	10.643,46	65.603,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.603,35	78.758,00	0,00	100,00	0,00
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	15.819,86	0,00	0,00	0,00	15.819,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.819,86	15.819,86	0,00	100,00	0,00
Bilanzsumme	45.258.975,94	2.338.679,95	106.801,57	0,00	47.490.854,32	16.293.111,22	0,00	1.188.060,92	0,00	0,00	17.481.172,14	30.009.682,18	28.965.864,72	2,50	63,19	32.308,74
2. Sonderposten	14.864.611,05	2.081.545,33	14.876,97	0,00	16.931.279,41	3.719.846,35	0,00	442.053,59	0,00	0,00	4.161.899,94	12.769.379,47	11.144.764,70	2,61	75,41	0,00
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	14.864.611,05	2.081.545,33	14.876,97	0,00	16.931.279,41	3.719.846,35	0,00	442.053,59	0,00	0,00	4.161.899,94	12.769.379,47	11.144.764,70	2,61	75,41	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	13.792.602,21	169.552,77	0,00	0,00	13.962.154,98	3.647.737,67	0,00	415.566,70	0,00	0,00	4.063.304,37	9.898.850,61	10.144.864,54	2,97	70,89	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	726.598,67	107.319,17	0,00	0,00	833.917,84	72.108,68	0,00	26.486,89	0,00	0,00	98.595,57	735.322,27	654.489,99	3,17	88,17	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	345.410,17	1.804.673,39	14.876,97	0,00	2.135.206,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.135.206,59	345.410,17	0,00	100,00	0,00	
Bilanzsumme	14.864.611,05	2.081.545,33	14.876,97	0,00	16.931.279,41	3.719.846,35	0,00	442.053,59	0,00	0,00	4.161.899,94	12.769.379,47	11.144.764,70	2,61	75,41	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Bewegung-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
Fibu-Bestandskonto: 01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen							
00000043 / 001		Anz.Gem.auf Sonst.SOPO (SSV-Bilanz Anteil von 2.4 Sonst.SOPO)					
BW	3	12/2015	0	01920000	<nicht bestimmt>		465,84
						Summe	465,84
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.							
00012141 / 000		Vorwerk Flur 1_11/1					
AG	15.07.2015	15.07.2015	0	02300000	<nicht bestimmt>	15900	9.540,00
00012142 / 000		Vorwerk Flur 1_35/1					
AG	15.07.2015	15.07.2015	0	02300000	<nicht bestimmt>	4008	2.404,80
						Summe	11.944,80
Fibu-Bestandskonto: 02310000 Ackerland							
00012125 / 000		Gem. Dassow Fl.1, Flst.465					
AG	15.07.2015	15.07.2015	0	02310000	9643/15	1	4.608,45
BW	1	7/2015	0	02310000	9642/15		4.608,45
BW	3	7/2015	0	02310000	5953/15		321,42
BW	2	8/2015	0	02310000	11473/15		460,00
						Summe	9.998,32
Fibu-Bestandskonto: 04730000 Abwassersammlungsanlagen							
00012512 / 000		2836713 GVM_LIN_LEITUNG					
BW	1	4/2015	420	04730000	6134/15		2.984,33
						Summe	2.984,33
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen							
00009395 / 000		Dassow Flur 1_710/0					
BW	16	1/2015	0	04810000	<nicht bestimmt>	2	0,00
						Summe	0,00
Fibu-Bestandskonto: 04839000 Sonstige Wege							
00012067 / 000		Stegneubau Pötenitz Strandweg I					
BW	1	1/2015	240	04839000	16918/15		2.269,80
						Summe	2.269,80
Fibu-Bestandskonto: 07100000 Fahrzeuge							
00012122 / 000		VW T5 Pritsche					
AG	27.11.2015	27.11.2015	120	07100000	16651/15	1	15.190,00
00012138 / 000		Rasentraktor mit Heckauswurf					
AG	11.12.2015	11.12.2015	96	07100000	16919/15	1	4.299,99
BW	1	12/2015	96	07100000	017185/15		100,00
						Summe	19.589,99
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge							
00007623 / 000		First Responder VW Passat GVM- FR 112					
AG	31.03.2015	31.03.2015	24	07140000	5593/15	1	4.825,00
						Summe	4.825,00
Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen							
00010194 / 000		226610 GVM_PKT_SPIELGERAET (Kombi-Spielgerät)					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Bewegung-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen							
00010194 / 000		226610 GVM_PKT_SPIELGERAET (Kombi-Spielgerät)					
BW	1	12/2015	180	07300000	<nicht bestimmt>		599,76
00012085 / 000		Nestschaukel_espas Robinia					
AG	22.04.2015	22.04.2015	120	07300000	<nicht bestimmt>	1	1.361,36
BW	1	6/2015	120	07300000	<nicht bestimmt>		202,30
00012086 / 000		Bank o. Lehne_espas					
AG	22.04.2015	22.04.2015	120	07300000	<nicht bestimmt>	2	443,87
00012087 / 000		Bank m. Lehne_espas					
AG	22.04.2015	22.04.2015	120	07300000	<nicht bestimmt>	3	704,48
00012088 / 000		Spielanlage "Schneeweißchen"					
AG	22.04.2015	22.04.2015	120	07300000	<nicht bestimmt>	1	4.130,41
00012130 / 000		Jugendbank 200x36x175 cm					
AG	16.03.2015	16.03.2015	120	07300000	8551/15	2	3.136,84
						Summe	10.579,02
Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen							
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
00011900 / 000		Handfunkgeräte MTP 850 FuG_NWM-2378					
BW	6	2/2015	60	08200000	3398/15		606,90
00011901 / 000		Handfunkgeräte MTP 850ex im Set_NWM-2368					
BW	3	2/2015	60	08200000	3399/15		345,10
00012115 / 000		Handfunkgeräte MTP 850 FuG_NWM-2262					
BW	1	2/2015	60	08200000	3400/15		345,10
00012116 / 000		Handfunkgeräte MTP 850 FuG_NWM-2265					
BW	1	2/2015	60	08200000	3402/15		345,10
00012117 / 000		Handfunkgeräte MTP 850 FuG_NWM-2031					
BW	1	2/2015	60	08200000	3403/15		345,10
00012118 / 000		Handfunkgeräte MTP 850ex im Set_NWM-HF 110					
BW	1	2/2015	60	08200000	3401/15		345,10
00012119 / 000		Handfunkgeräte MTP 850ex im Set_NWM-FR 112					
BW	1	4/2015	60	08200000	5800/15		416,50
00012126 / 000		tragbares Mess- u. Warngerät					
AG	21.12.2015	21.12.2015	120	08200000	<nicht bestimmt>	1	2.716,18
00012127 / 000		Stromerzeuger Endess					
AG	21.12.2015	21.12.2015	120	08200000	<nicht bestimmt>	1	8.491,86
00012128 / 000		Werkzeugsatz DIN 14					
AG	21.12.2015	21.12.2015	120	08200000	<nicht bestimmt>	1	553,71
00012129 / 000		Checkbox 5+1 USB Set					
AG	21.12.2015	21.12.2015	120	08200000	<nicht bestimmt>	1	1.853,39
BW	1	12/2015	120	08200000	<nicht bestimmt>		8,13
BW	2	12/2015	120	08200000	<nicht bestimmt>		6,37
BW	3	12/2015	120	08200000	<nicht bestimmt>		287,50
BW	4	12/2015	120	08200000	<nicht bestimmt>		169,45
00012131 / 000		Beamer inkl. Rollo-Leinwand u. Deckenbefestigung (2)					
AG	30.12.2015	30.12.2015	120	08200000	18757/15	2	5.379,20
00012132 / 000		Schlagzeugset TAMA					
AG	27.11.2015	27.11.2015	120	08200000	16367/15	1	609,00
00012133 / 000		E-Piano KORG Modell SP-280					
AG	27.11.2015	27.11.2015	120	08200000	16366/15	1	699,00
00012135 / 000		Flügeltürenschränk für Schmiede Harkensee					
AG	16.12.2015	16.12.2015	180	08200000	17341/15	1	526,58

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Bewegung-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
00012136 / 000		Blasgerät STIHL BG 86					
AG	11.09.2015	11.09.2015	96	08200000	12380/15	1	376,28
						Summe	24.425,55

Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung							
00012143 / 000		Fujitsu ESPRIMO Pentium Tower					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	1	352,24
BW	1	10/2015	60	08224000	12792/15		203,51
00012144 / 000		Fujitsu Service Pack					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	1	34,51
BW	1	10/2015	60	08224000	12792/15		19,94
00012145 / 000		MS Office 2013 Standard					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	1	67,83
BW	1	10/2015	60	08224000	12792/15		39,19
00012146 / 000		LG Monitor 23,8" LED					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	1	330,82
BW	1	10/2015	60	08224000	12792/15		191,14
00012147 / 000		LG Monitor 23,8" LED					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	1	511,70
BW	1	10/2015	60	08224000	12792/15		295,64
00012148 / 000		Fujitsu Service Pack Celvin					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	1	77,35
BW	1	10/2015	60	08224000	12792/15		44,69
00012149 / 000		Win Server 2012R2					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	1	521,22
BW	1	10/2015	60	08224000	12792/15		301,14
00012150 / 000		Win Server 2012 Device					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	60	524,79
BW	1	10/2015	60	08224000	12792/15		303,21
00012151 / 000		RDS 2012 Device					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	60	1.785,00
BW	1	10/2015	60	08224000	<nicht bestimmt>		1.031,31
00012152 / 000		Fujitsu Sv. PY TX2540_Tower Grundeinheit					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	1	5.765,55
BW	1	10/2015	60	08224000	<nicht bestimmt>		3.331,15
00012153 / 000		Fujitsu iRMC S4 advanced pack					
AG	24.08.2015	24.08.2015	60	08224000	12178/15	1	327,25
BW	1	10/2015	60	08224000	12792/15		189,08
00012154 / 000		Sonicw. SOHO W TotalSec für Familieneignungsstätte Dassow					
AG	14.12.2015	14.12.2015	60	08224000	17713/15	1	802,06
						Summe	17.050,32

Fibu-Bestandskonto: 08250000 Schuleinrichtungen							
00012110 / 000		Volleyballanlage komplett					
AG	24.07.2015	24.07.2015	120	08250000	11809/15	1	5.532,31
00012111 / 000		Schränkband					
AG	23.06.2015	23.06.2015	180	08250000	8598/15	4	8.272,88
00012112 / 000		Flachschränk					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Beweg.-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
Fibu-Bestandskonto: 08250000 Schuleinrichtungen							
00012112 / 000		Flachschränk					
AG	23.06.2015	23.06.2015	180	08250000	8598/15	4	1.185,24
00012113 / 000		Schülerstuhl Basic					
AG	23.06.2015	23.06.2015	120	08250000	8598/15	24	2.027,76
00012114 / 000		Schülertisch Zweisitzer					
AG	23.06.2015	23.06.2015	120	08250000	8598/15	12	2.213,40
						Summe	19.231,59
Fibu-Bestandskonto: 08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände							
00012090 / 000		Ersatzbeschaffung Alarm-Fax Brother MFC-L2700DW FF Dassow					
AG	31.07.2015	31.07.2015	12	08270000	9853/15	1	179,95
00012091 / 000		2 Notebooks 15.6" HP 355 G2 + Tasche					
AG	02.10.2015	02.10.2015	12	08270000	13761/15	2	671,98
00012092 / 000		SEG-Rucksack (First Responder)					
AG	21.07.2015	21.07.2015	12	08270000	10594/15	1	110,31
00012093 / 000		AVM Fritz Wlan Repeater 310, FFW Harkensee für Multifunktionsdrucker BROTHER MFC					
AG	18.10.2015	18.10.2015	12	08270000	14870/15	1	29,00
00012094 / 000		Brother MFC-L2700DW, FFW Harkensee					
AG	18.10.2015	18.10.2015	12	08270000	14871/15	1	169,96
00012095 / 000		CD-ROM GHS-Einstufungen					
AG	16.01.2015	16.01.2015	12	08270000	1218/15	1	93,18
00012096 / 000		Akku-Bohrschrauber					
AG	10.03.2015	10.03.2015	12	08270000	4275/15	1	79,99
00012097 / 000		Metallbaukasten Construction 167, Schule Dassow					
AG	31.10.2015	31.10.2015	12	08270000	14775/15	15	1.039,50
00012098 / 000		ErgoPols Plus Tastatur					
AG	15.09.2015	15.09.2015	12	08270000	12943/15	1	288,46
00012099 / 000		Teller-Schleifgerät					
AG	28.12.2015	28.12.2015	12	08270000	17627/15	1	215,59
00012100 / 000		Schlagbohrmaschine Bosch					
AG	28.12.2015	28.12.2015	12	08270000	17627/15	1	107,79
00012101 / 000		DVD-Player					
AG	07.12.2015	07.12.2015	12	08270000	17071/15	1	139,99
00012102 / 000		Auslagen für 3 Festzeltgarnituren für Gemeinschaftshaus Harkensee					
AG	01.12.2015	01.12.2015	12	08270000	16803/15	3	237,98
00012103 / 000		Akku-Heckenschere 18V					
AG	20.07.2015	20.07.2015	12	08270000	10278/15	1	107,88
00012104 / 000		Makita Benzin-Blasgerät					
AG	17.12.2015	17.12.2015	12	08270000	18456/15	1	238,90
00012105 / 000		Unihockey-Set mit Schlägertasche					
AG	07.12.2015	07.12.2015	12	08270000	17193/15	1	250,67
00012106 / 000		Krankentrage					
AG	21.12.2015	21.12.2015	12	08270000	17814/15	1	147,44
00012107 / 000		Teleskop-Dreibeinstativ					
AG	21.12.2015	21.12.2015	12	08270000	17814/15	1	254,90
00012108 / 000		Lungenautomat DrägerMan					
AG	21.12.2015	21.12.2015	12	08270000	17814/15	1	376,99
00012109 / 000		Atemschutzbox					
AG	21.12.2015	21.12.2015	12	08270000	17814/15	1	641,67
00012137 / 000		Auffahrrampe Alu gebogen					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Bewegung-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
Fibu-Bestandskonto: 08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände							
00012137 / 000		Auffahrrampe Alu gebogen					
AG	03.12.2015	03.12.2015	12	08270000	<nicht bestimmt>	1	273,70
						Summe	5.655,83
Fibu-Bestandskonto: 08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände							
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau							
00011874 / 000		AiB - Erschließung Eigenheimsiedlung					
BW	3	1/2015	0	09600000	1765/15		5.796,11
00011899 / 000		AiB Vorfluter					
BW	3	12/2015	0	09600000	<nicht bestimmt>		14.349,33
BW	6	12/2015	0	09600000	<nicht bestimmt>		532.923,61
BW	7	12/2015	0	09600000	<nicht bestimmt>		175.216,82
00011902 / 000		AiB - Grundstücksverkäufe Wohngebiet Dassow					
BW	16	12/2015	0	09600000	<nicht bestimmt>		3.930,66
BW	17	12/2015	0	09600000	<nicht bestimmt>		465.952,73
00012066 / 000		AiB - BOV Harkensee-Barendorf					
BW	1	7/2015	0	09600000	9944/15		25.000,00
BW	2	10/2015	0	09600000	14573/15		222.171,86
00012121 / 000		AiB - Erneuerung Beleuchtung Rudolf-Breitscheid-Straße Dassow					
AG	03.08.2015	03.08.2015	0	09600000	11406/15	1	7.093,10
BW	1	9/2015	0	09600000	13318/15		30.363,86
BW	2	11/2015	0	09600000	15873/15		24.983,63
BW	3	12/2015	0	09600000	17695/15		1.053,52
00012140 / 000		AiB - Abbruch/Sicherung Lübecker Straße 50 (Töpferhaus), Dassow					
AG	07.07.2015	07.07.2015	0	09600000	11778/15	1	690,20
00012401 / 000		Projektfördermaßnahme "Naturnaher Gewässerausbau Holmbach"					
AG	05.10.2015	05.10.2015	0	09600000	<nicht bestimmt>	1	573,17
BW	1	11/2015	0	09600000	<nicht bestimmt>		671.878,35
						Summe	2.181.976,95
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr							
00000007 / 000		Darlehen Diakonie Betreutes Wohnen H.-Litzendorf-Str.					
BW	10	12/2015	0	13722000	<nicht bestimmt>		94,29
						Summe	94,29
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse							
00012139 / 000		Gem. Dönkendorf_Fl. 1_Flst. 130/12					
AG	17.03.2015	17.03.2015	0	14310000	4628/15	1	25.760,00
BW	1	4/2015	0	14310000	<nicht bestimmt>		540,32
BW	2	6/2015	0	14310000	<nicht bestimmt>		1.288,00
						Summe	27.588,32
Fibu-Bestandskonto: 23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU							
00012355 / 001		Sopo - Stelen f. Geh- und Radweg					
BW	1	1/2015	180	23140000	<nicht bestimmt>		-4.579,78
						Summe	-4.579,78
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)							
00011992 / 002		SOPO_SBZ Beschaffung LF 20/16					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung				Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Bewegung-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Bestandskonto	Anordnung			
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)							
00011992 / 002			SOPO_SBZ Beschaffung LF 20/16				
AG	31.10.2015	31.10.2015	161	23142000	6111/15	1	-75.000,00
						Summe	-75.000,00
Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden							
00011992 / 001			Zuwendung Anschaffung eines Löschgruppenfahrzeugs lt. Konto-auszug v. 27.05.2015				
AG	04.06.2015	04.06.2015	165	23143000	7952/15	1	-83.332,87
						Summe	-83.332,87
Fibu-Bestandskonto: 23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich							
00012085 / 001			SOPO_Nestschaukel_espas Robinia				
AG	22.04.2015	22.04.2015	120	23159000	<nicht bestimmt>	1	-1.361,36
00012086 / 001			SOPO_Bank o. Lehne_espas				
AG	22.04.2015	22.04.2015	120	23159000	<nicht bestimmt>	2	-443,87
00012087 / 001			SOPO_Bank m. Lehne_espas				
AG	22.04.2015	22.04.2015	120	23159000	<nicht bestimmt>	3	-704,48
00012088 / 001			SOPO_Spielanlage "Schneeweißchen"				
AG	22.04.2015	22.04.2015	120	23159000	<nicht bestimmt>	1	-4.130,41
						Summe	-6.640,12
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten							
00011593 / 002			2699686_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-289,50
00011594 / 002			2699687_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-132,35
00011595 / 002			2699760_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-254,61
00011596 / 002			2699761_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-391,86
00011597 / 002			2699307_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>	60	-5.108,36
00011598 / 002			2699308_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-488,46
00011599 / 002			2699309_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-11.669,13
00011600 / 002			2699723_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-336,50
00011601 / 002			2699306_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-6.445,72
00011602 / 002			2699683_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-239,91
00011603 / 002			2699684_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-17,88
00011604 / 002			2699722_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-677,04
00011605 / 002			2699682_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Beweg.-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten							
00011605	/ 002			2699682	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-636,09
00011607	/ 002			2699680	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-953,85
00011608	/ 002			2699305	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-7.192,54
00011609	/ 002			2699328	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-177,62
00011610	/ 002			2699304	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-6.555,29
00011611	/ 002			2699327	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-205,59
00011612	/ 002			2699774	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-211,94
00011613	/ 002			2699313	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-1.549,29
00011614	/ 002			2700006	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-791,80
00011615	/ 002			269994	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-335,64
00011616	/ 002			2699312	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-3.937,10
00011617	/ 002			2699792	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-56,83
00011618	/ 002			2699311	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	2	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-30.357,22
00011619	/ 002			269995	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-407,72
00011620	/ 002			2699791	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-158,01
00011621	/ 002			2699310	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	2	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-11.765,44
00011622	/ 002			2699762	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-325,54
00011623	/ 002			2700131	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-235,87
00011624	/ 002			2699303	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-15.184,95
00016606	/ 002			2699681	SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.		
BW	1	9/2015	394	23259010	<nicht bestimmt>		-229,52
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten						Summe	-107.319,17
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							
00011899	/ 001			SOPO_Vorfluter			
BW	2	9/2015	0	23310000	<nicht bestimmt>		-532.923,61
BW	3	12/2015	0	23310000	<nicht bestimmt>		-175.216,82
00012066	/ 001			SOPO_AiB BOV Harkensee-Barendorf			
AG	15.12.2015	15.12.2015	0	23310000	<nicht bestimmt>	1	-170.442,04

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Beweg.-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							
00012401 / 001		Förderung zur Maßnahme "Naturnaher Gewässerausbau Holmbach"					
AG	05.10.2015	05.10.2015	0	23310000	<nicht bestimmt>	1	-671.878,35
						Summe	-1.550.460,82
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							
Fibu-Bestandskonto: 23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
00011902 / 001		Sopo-THM "Schillerstraße" 2. BA (Erträge aus Grundstücksverkäufen)					
AG	01.12.2015	01.12.2015	0	23320000	<nicht bestimmt>	1	-254.212,57
						Summe	-254.212,57
						Summe Gesamt	257.134,62

*** Ende der Liste ***

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Änderung	Änderung	Änderung			
Beweg-Nr.	Typ	Verarb.M.	Abgangsgrund	Menge	Anschaffungswert	Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Bestandskonto			Anordnung						
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen									
00012123 / 000		Vorwerk Flur 1_104/40							
1	V	12/2015	Verkauf - Verkauf UR-Nr.1384/2015	83	433,06	433,06	2.075,00	1.641,94	1
04810000		<nicht bestimmt>							
00012124 / 000		Vorwerk Flur 1_282/4							
1	V	12/2015	Verkauf - Verkauf UR-Nr. 1384/2015	117	585,00	585,00	2.925,00	2.340,00	1
04810000		<nicht bestimmt>							
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und				Summe Gewinne	1.018,06	1.018,06	5.000,00	3.981,94	
grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und				Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00	
Verkehrslenkungsanlagen									
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge									
00006106 / 000		TLF 20/16 W50 (Tanklöschfahrzeug) GVM-2009							
1	V	4/2015	Verkauf - Kaufvertrag TLF GVM-2009	1	1,00	1,00	1,00	0,00	1
07140000		<nicht bestimmt>							
00006731 / 000		GW MANV W50 LA/A (Gerätewagen) NWM-2015							
1	V	5/2015	Verkauf - Verkauf W50 (GVM-2015)	1	1,00	1,00	1,00	0,00	1
07140000		<nicht bestimmt>							
00007149 / 000		Tragkraftspritzen-Anhänger (TSA; Reserve)							
1	V	3/2015	Verkauf - Verkauf	1	1,00	1,00	800,00	799,00	1
07140000		<nicht bestimmt>							
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und				Summe Gewinne	3,00	3,00	802,00	799,00	
Katastrophenschutzfahrzeuge				Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 07200000 Maschinen und technische Anlagen									
00010147 / 000		Funkgerät Festebau Bosch							
1	V	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an	1	1,00	1,00	534,29	533,29	1
07200000		<nicht bestimmt>							
00010159 / 000		Funkgerät Festebau Bosch							
1	V	2/2015	Verkauf - Verkauf v. analoger Funktechnik	1	1,00	1,00	534,29	533,29	1
07200000		<nicht bestimmt>							
00010160 / 000		Handfunkgeräte Motorola GP900							
1	V	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an	4	4,00	4,00	534,29	530,29	1
07200000		<nicht bestimmt>							
00010221 / 000		Fahrzeugfunkgerät FuG 8b							
1	V	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an	1	1,00	1,00	534,29	533,29	1
07200000		<nicht bestimmt>							
00010250 / 000		Fahrzeugfunkgerät FuG 8b							
1	V	2/2015	Verkauf - Verkauf v. analoger Funktechnik	2	2,00	2,00	534,29	532,29	1
07200000		<nicht bestimmt>							
00010409 / 000		Fahrzeugfunkgerät FuG 8b							
1	V	2/2015	Verkauf - Verkauf v. analoger Funktechnik	1	1,00	1,00	534,29	533,29	1
07200000		<nicht bestimmt>							
00010451 / 000		Schere S 90 WEBER							
1	V	4/2015	Verkauf - Verkauf an FFW Neukloster	1	1,00	1,00	250,00	249,00	1
07200000		<nicht bestimmt>							
00010462 / 000		Spreizer SP 30 I WEBER							

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N - negative Nachaktivierung

Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart

Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr			Bezeichnung	Änderung	Änderung	Änderung			
Beweg-Nr.	Typ	Verarb.M.	Abgangsgrund	Menge	Anschaffungswert	Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Bestandskonto			Anordnung						
Fibu-Bestandskonto: 07200000 Maschinen und technische Anlagen									
00010462 / 000			Spreizer SP 30 I WEBER						
1	V	4/2015	Verkauf - Verkauf FFWN	1	1,00	1,00	250,00	249,00	1
07200000			<nicht bestimmt>						
Fibu-Bestandskonto: 07200000 Maschinen und technische Anlagen				Summe Gewinne	12,00	12,00	3.705,74	3.693,74	
				Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
00010310 / 000			Ladegerät Kfz BOSCH						
1	V	2/2015	Verkauf - Verkauf v. analoger Funktechnik	8	8,00	8,00	534,26	526,26	1
08200000			<nicht bestimmt>						
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung				Summe Gewinne	8,00	8,00	534,26	526,26	
				Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau									
00012066 / 000			AiB - BOV Harkensee-Barendorf						
3	T	12/2015	Zuwendung und Rückzahlung Anteil		3.069,39	3.069,39	3.069,39	0,00	1
09600000			15462/14						
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau				Summe Gewinne	3.069,39	3.069,39	3.069,39	0,00	
				Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 12120000 Städtebauliches Sondervermögen									
00000042 / 002			08 – Mehrfamilienwohnhaus mit Werkstatt Lübecker Str. 5 (SSV)						
2	N	12/2015	Anpassung SSV zum JA 2015		49.066,72	0,00	0,00	0,00	1
12120000			<nicht bestimmt>						
Fibu-Bestandskonto: 12120000 Städtebauliches Sondervermögen				Summe Gewinne	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Summe Verluste	49.066,72	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr									
00000001 / 000			Darlehen Wohnungsbau Lübecker gem. Bauverein						
5	T	2/2015	Tilgung Kommunaldarlehen Finanzierung		991,65	991,65	991,65	0,00	1
13722000			<nicht bestimmt>						
00000007 / 000			Darlehen Diakonie Betreutes Wohnen H.-Litzendorf-Str.						
8	T	2/2015	Rückz. Kommunaldarlehen		1.246,32	1.246,32	1.246,32	0,00	1
13722000			<nicht bestimmt>						
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr				Summe Gewinne	2.237,97	2.237,97	2.237,97	0,00	
				Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse									
00009367 / 000			Dassow Flur 1_659/28						
1	V	1/2015	Verkauf - Verkauf an Thiel 30.01.2015	482	25.546,00	25.546,00	25.546,00	0,00	1
14310000			<nicht bestimmt>						
00009368 / 000			Dassow Flur 1_659/30						
1	V	2/2015	Verkauf - Verkauf an Schramme	431	22.843,00	22.843,00	22.843,00	0,00	1
14310000			<nicht bestimmt>						
00012385 / 000			Dassow Flur 1_710/1_Nr. 1						

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N - negative Nachaktivierung

Status: 0 - noch nicht verarbeitet, 1 - verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart

Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr			Bezeichnung	Änderung	Änderung	Änderung			
Beweg-Nr.	Typ	Verarb.M.	Abgangsgrund	Menge	Anschaffungswert	Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Bestandskonto			Anordnung						
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse									
00012385 / 000			Dassow Flur 1_710/1_Nr. 1						
1	V	12/2015	Verkauf - verkauft in 2015	764	792,40	792,40	67.996,00	67.203,60	1
14310000			<nicht bestimmt>						
00012386 / 000			Dassow Flur 1_710/2_Nr. 2						
1	V	9/2015	Verkauf - verkauft in 2015	763	791,36	791,36	67.907,00	67.115,64	1
14310000			<nicht bestimmt>						
00012387 / 000			Dassow Flur 1_710/3_Nr. 3						
1	V	11/2015	Verkauf - verkauft in 2015	775	803,81	803,81	68.975,00	68.171,19	1
14310000			<nicht bestimmt>						
00012391 / 000			Dassow Flur 1_710/7_Nr. 7						
1	V	8/2015	Verkauf - verkauft in 2015	588	609,86	609,86	52.332,00	51.722,14	1
14310000			<nicht bestimmt>						
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse				Summe Gewinne	51.386,43	51.386,43	305.599,00	254.212,57	
				Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen									
00012356 / 001			Förderung Kennzeichnung Geh-u- Radweg Anteil für 2015						
1	T	1/2015	Reduzierung, da Einzahlung tats. geringer		1.547,72	1.547,72	0,00	1.547,72	1
23310000			<nicht bestimmt>						
2	V	2/2015	Auflösung, da Kosten in den Aufwand	1	13.329,25	13.329,25	0,00	13.329,25	1
23310000			<nicht bestimmt>						
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf				Summe Gewinne	14.876,97	14.876,97	0,00	14.876,97	
Sonderposten aus Zuwendungen				Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00	
					Summe Gewinne	72.611,82	72.611,82	320.948,36	278.090,48
					Summe Verluste	49.066,72	0,00	0,00	0,00
					Summe Gesamt	121.678,54	72.611,82	320.948,36	278.090,48

*** Ende der Liste ***

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst	Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M.	Text				
AO	Beweg-Art	AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen						
00000043 / 000	Zuw.Gem.z.AV für Maßn.priv.nutzb.Obj.(SSV-Bilanz Anteil von 2.1.1)					
1	1/2015	Zusammenführung gleicher Bilanzpositionen	1	86.906,60	1	11.06.2018 14:23:46
		9 - Umbuchung auf Anlagennummer (von 00011897 / 000)				11.06.2018 14:57:31
00000043 / 001	Anz.Gem.auf Sonst.SOPO (SSV-Bilanz Anteil von 2.4 Sonst.SOPO)					
3	12/2015	Anstieg nicht förderfähiger Kosten, lt. JA zum SSV 2015	0	465,84	1	11.06.2018 14:29:21
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				11.06.2018 14:57:32
00011897 / 000	Zuw.Gem.z.AV für Maßn.priv.nutzb.Obj.(SSV-Bilanz Anteil von 2.1.1)					
2	1/2015	Zusammenführung gleicher Bilanzpositionen	1	-86.906,60	1	11.06.2018 14:23:46
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00000043 / 000)				11.06.2018 14:57:35
Fibu-Bestandskonto: 02310000 Ackerland						
00012125 / 000	Gem. Dassow Fl.1, Flst.465					
1	7/2015	Grundstückskaufvertrag Gem. Dassow Fl.1, Flst.465	0	4.608,45	1	09.05.2017 10:48:04
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				22.05.2018 09:25:51
		009642/15 Käthe Bieneck, Alsterallee 9, 22379 Hamburg				
3	7/2015	Notarkosten KV Bienik/Stadt Dassow, URNr. 545/2015	0	321,42	1	09.05.2017 11:15:14
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				22.05.2018 09:25:51
		005953/15 Notar Wolfgang Hölscher, Goethestraße 2 a, 23936 Grevesmühlen				
2	8/2015	Grunderwerbsteuer UR-Nr. 545/2015 Gem. Dassow, Fl.st. 465	0	460,00	1	09.05.2017 10:51:49
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				22.05.2018 09:25:51
		011473/15 Finanzamt Stralsund, Zur Schwedenschanze 1, 18435 Stralsund				
Fibu-Bestandskonto: 04730000 Abwassersammlungsanlagen						
00012512 / 000	2836713 GVM_LIN_LEITUNG					
1	4/2015	Verlege-/Erdarbeiten Vorflutleitung Feldhusen	0	2.984,33	1	21.09.2017 14:16:44
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				22.05.2018 09:27:27
		006134/15 Landschaftsbau und Umwelttechnik GmbH, Werdenweg 1, 19205 Gadebusch				
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen						
00009395 / 000	Dassow Flur 1_710/0					
1	1/2015	"Wohngebiet an er Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	764	-792,40	1	21.03.2018 10:06:27
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012385 / 000)				22.05.2018 09:05:04
2	1/2015	"Wohngebiet an er Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	763	-791,36	1	21.03.2018 10:09:51
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012386 / 000)				22.05.2018 09:05:05
3	1/2015	"Wohngebiet an er Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	775	-803,81	1	21.03.2018 10:15:48
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012387 / 000)				22.05.2018 09:05:05
4	1/2015	"Wohngebiet an er Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	645	-668,98	1	21.03.2018 10:18:21
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012388 / 000)				22.05.2018 09:05:05
5	1/2015	"Wohngebiet an er Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	598	-620,23	1	21.03.2018 10:20:12
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012389 / 000)				22.05.2018 09:05:05
6	1/2015	"Wohngebiet an er Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	597	-619,19	1	21.03.2018 10:27:23
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012390 / 000)				22.05.2018 09:05:05
7	1/2015	"Wohngebiet an der Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	588	-609,86	1	21.03.2018 10:28:55
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012391 / 000)				22.05.2018 09:05:05
8	1/2015	"Wohngebiet an der Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	577	-598,45	1	21.03.2018 10:31:05
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012392 / 000)				22.05.2018 09:05:05
9	1/2015	"Wohngebiet an der Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	541	-561,11	1	21.03.2018 10:34:40
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012393 / 000)				22.05.2018 09:05:05
10	1/2015	"Wohngebiet an der Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	699	-724,98	1	21.03.2018 10:36:27
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012394 / 000)				22.05.2018 09:05:05
11	1/2015	"Wohngebiet an der Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"	738	-765,43	1	21.03.2018 10:38:19
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012395 / 000)				22.05.2018 09:05:06

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle Afa im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,

5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle Afa, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen							
00009395 / 000		Dassow Flur 1_710/0					
12	1/2015	"Wohngebiet an der Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"		751	-778,92	1	21.03.2018 10:39:56
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012396 / 000)					22.05.2018 09:05:06
13	1/2015	"Wohngebiet an der Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"		735	-762,32	1	21.03.2018 10:42:21
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012397 / 000)					22.05.2018 09:05:06
14	1/2015	"Wohngebiet an der Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"		746	-773,73	1	21.03.2018 10:50:55
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012398 / 000)					22.05.2018 09:05:06
15	1/2015	"Wohngebiet an der Schillerstraße - 2. Bauabschnitt"		745	-772,69	1	21.03.2018 10:57:36
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012399 / 000)					22.05.2018 09:05:06
16	1/2015	Erhöhung um 2 m ²		2	0,00	1	21.03.2018 11:12:11
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:05:04
00009947 / 000		Vorwerk Flur 1_104/41 /ehe. 104/39)					
1	11/2015	Teilfl. v. 83 m ²		83	-433,06	1	09.05.2017 09:57:43
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012123 / 000)					22.05.2018 09:07:22
00009985 / 000		Vorwerk Flur 1_282/4 (ehe. 282/2)					
1	11/2015	Teilfl. 117 m ² wg. Verkauf		117	-585,00	1	09.05.2017 10:05:49
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012124 / 000)					22.05.2018 09:07:33
00012123 / 000		Vorwerk Flur 1_104/40					
1	12/2015	Verkauf UR-Nr.1384/2015		83	2.075,00	1	09.05.2017 10:01:20
		3 - Vollabgang			433,06		22.05.2018 09:28:02
00012124 / 000		Vorwerk Flur 1_282/4					
1	12/2015	Verkauf UR-Nr. 1384/2015		117	2.925,00	1	09.05.2017 10:14:39
		3 - Vollabgang			585,00		22.05.2018 09:28:03
Fibu-Bestandskonto: 04839000 Sonstige Wege							
00012067 / 000		Stegneubau Pötenitz Strandweg I					
1	1/2015	Nachlieferung Stegbohlen für Strandzugang I		0	2.269,80	1	15.05.2018 08:21:10
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:25:02
		016918/15 Atila Tilki, Fridtjof-Nansen-Straße 5, 23566 Lübeck					
Fibu-Bestandskonto: 07100000 Fahrzeuge							
00012138 / 000		Rasentraktor mit Heckauswurf					
1	12/2015	Deflektor für Rasentraktor		0	100,00	1	09.05.2018 15:44:37
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:26:04
		017185/15 GHS-Landtechnik GmbH, Klützer Str. 2, 23968 Gägelow					
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge							
00006106 / 000		TLF 20/16 W50 (Tanklöschfahrzeug) GVM-2009					
1	4/2015	Kaufvertrag TLF GVM-2009		1	1,00	1	08.05.2017 12:18:01
		3 - Vollabgang			1,00		22.05.2018 08:31:28
		005216/15 Förderverein der FFW der Barlachstadt Güstrow, Landesbrandmeister-Bever-Straße 1, 18273 Güstrow					
00006731 / 000		GW MANV W50 LA/A (Gerätewagen) NWM-2015					
1	5/2015	Verkauf W50 (GVM-2015)		1	1,00	1	08.05.2017 12:30:08
		3 - Vollabgang			1,00		22.05.2018 08:38:31
		006793/15 Eckhard Dankert, Rudolf-Breitscheid-Straße 21, 23942 Dassow					
00007149 / 000		Tragkraftspritzen-Anhänger (TSA; Reserve)					
1	3/2015	Verkauf Tragkraftspritzenanhänger		1	800,00	1	08.05.2017 12:22:33
		3 - Vollabgang			1,00		22.05.2018 08:42:53
		004642/15 Amt Dorf Mecklenburg-Bad Kleinen, Am Wehberg 17, 23972 Dorf Mecklenburg					
Fibu-Bestandskonto: 07200000 Maschinen und technische Anlagen							
00010147 / 000		Funkgerät Festeinbau Bosch					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle Afa im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,

5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle Afa, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
Fibu-Bestandskonto: 07200000 Maschinen und technische Anlagen							
00010147 / 000		Funkgerät Festeinbau Bosch					
1	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an KM-Funktechnik 3 - Vollabgang		1	534,29 1,00	1	16.05.2017 12:08:15 22.05.2018 09:08:24
00010159 / 000		Funkgerät Festeinbau Bosch					
1	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an KM-Funktechnik 3 - Vollabgang		1	534,29 1,00	1	16.05.2017 12:32:24 22.05.2018 09:08:28
00010160 / 000		Handfunkgeräte Motorola GP900					
1	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an KM-Funktechnik 3 - Vollabgang		4	534,29 4,00	1	16.05.2017 13:40:29 22.05.2018 09:08:29
00010221 / 000		Fahrzeugfunkgerät FuG 8b					
1	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an KM-Funktechnik 3 - Vollabgang		1	534,29 1,00	1	16.05.2017 12:06:19 22.05.2018 09:09:01
00010250 / 000		Fahrzeugfunkgerät FuG 8b					
1	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an KM-Funktechnik 3 - Vollabgang		2	534,29 2,00	1	16.05.2017 13:43:49 22.05.2018 09:09:10
00010409 / 000		Fahrzeugfunkgerät FuG 8b					
1	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an KM-Funktechnik 3 - Vollabgang		1	534,29 1,00	1	16.05.2017 13:45:43 22.05.2018 09:09:54
00010451 / 000		Schere S 90 WEBER					
1	4/2015	Verkauf an FFW Neukloster 3 - Vollabgang		1	250,00 1,00	1	09.05.2017 16:11:30 22.05.2018 09:10:05
00010462 / 000		Spreizer SP 30 I WEBER					
1	4/2015	Verkauf FFW Neukloster 3 - Vollabgang		1	250,00 1,00	1	09.05.2017 16:09:32 22.05.2018 09:10:08
Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen							
00010194 / 000		226610 GVM_PKT_SPIELGERAET (Kombi-Spielgerät)					
1	12/2015	Invest. zur Aufrechterhaltung der Betriebsfähigkeit 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	599,76	1	14.05.2018 09:45:34 22.05.2018 09:08:44
00012085 / 000		Nestschaukel_espas Robinia					
1	6/2015	Abnahme Spielgeräte d. Ing.-büro Kral_AO 008900 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	202,30	1	15.05.2017 12:08:22 22.05.2018 09:25:15
00012130 / 000		Jugendbank 200x36x175 cm					
1	4/2015	auf richtiges Kontoq 6 - Umsetzung		0	0,00	1	09.05.2017 17:28:01 22.05.2018 09:25:57
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
00010310 / 000		Ladegerät Kfz BOSCH					
1	2/2015	Verkauf v. analoger Funktechnik an KM-Funktechnik 3 - Vollabgang		8	534,26 8,00	1	16.05.2017 13:48:14 22.05.2018 09:09:27
00011900 / 000		Handfunkgeräte MTP 850 FuG_NWM-2378					
6	2/2015	Einbau Digitalfunkgerät NWM 2378, FFW Dassow 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	606,90	1	08.05.2017 11:36:26 22.05.2018 09:23:08
	003398/15	COMTECHNIK FUNK GMBH, Reuterstraße 20, 18211 Bargeshagen					
00011901 / 000		Handfunkgeräte MTP 850ex im Set_NWM-2368					
3	2/2015	Einbau Digitalfunkgerät NWM 2368, FFW Dassow 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	345,10	1	08.05.2017 11:37:38 22.05.2018 09:23:09
	003399/15	COMTECHNIK FUNK GMBH, Reuterstraße 20, 18211 Bargeshagen					
00012115 / 000		Handfunkgeräte MTP 850 FuG_NWM-2262					
1	2/2015	Einbau Digitalfunkgerät NWM 2362, FFW Dassow 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	345,10	1	08.05.2017 11:38:46 22.05.2018 09:25:43
	003400/15	COMTECHNIK FUNK GMBH, Reuterstraße 20, 18211 Bargeshagen					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle Afa im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle Afa, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg-Art AO-Adresse					
00012116 / 000		Handfunkgeräte MTP 850 FuG_NWM-2265					
1	2/2015	Einbau Digitalfunkgerät NWM 2265, FFW Dassow/Pötenitz 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	345,10	1	08.05.2017 11:41:43 22.05.2018 09:25:44	
	003402/15	COMTECHNIK FUNK GMBH, Reuterstraße 20, 18211 Bargeshagen					
00012117 / 000		Handfunkgeräte MTP 850 FuG_NWM-2031					
1	2/2015	Einbau Digitalfunkgerät NWM 2031, FFW Dassow/Pötenitz 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	345,10	1	08.05.2017 11:42:50 22.05.2018 09:25:45	
	003403/15	COMTECHNIK FUNK GMBH, Reuterstraße 20, 18211 Bargeshagen					
00012118 / 000		Handfunkgeräte MTP 850ex im Set_NWM-HF 110					
1	2/2015	Einbau Digitalfunkgerät NWM-HF 110, FFW Dassow/Harkensee 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	345,10	1	08.05.2017 11:39:59 22.05.2018 09:25:46	
	003401/15	COMTECHNIK FUNK GMBH, Reuterstraße 20, 18211 Bargeshagen					
00012119 / 000		Handfunkgeräte MTP 850ex im Set_NWM-FR 112					
1	4/2015	Einbau Digitalfunk in GVM FR112 (ehemals NWM-8322 PKW) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	416,50	1	08.05.2017 11:49:45 22.05.2018 09:25:47	
	005800/15	COMTECHNIK FUNK GMBH, Reuterstraße 20, 18211 Bargeshagen					
00012129 / 000		Checkbox 5+1 USB Set					
1	12/2015	USB Verbindungskabel zu Checkbox 5+1 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	8,13	1	09.05.2017 17:08:19 22.05.2018 09:25:55	
2	12/2015	Aufhängebügel f. Checkbox 5+1 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	6,37	1	09.05.2017 17:12:54 22.05.2018 09:25:55	
3	12/2015	Transponder f. Checkbox 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	287,50	1	09.05.2017 17:16:13 22.05.2018 09:25:55	
4	12/2015	Zipper f. Transponder 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	169,45	1	09.05.2017 17:17:59 22.05.2018 09:25:55	
Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung							
00012143 / 000		Fujitsu ESPRIMO Pentium Tower					
1	10/2015	Installationspauschale, Support vor Ort am 25.08.2015, 26.08.2015 u. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	203,51	1	16.05.2017 09:20:24 22.05.2018 09:26:09	
	012792/15	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin					
00012144 / 000		Fujitsu Service Pack					
1	10/2015	Installationspauschale, Support vor Ort am 25.08.2015, 26.08.2015 u. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	19,94	1	16.05.2017 09:21:53 22.05.2018 09:26:10	
	012792/15	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin					
00012145 / 000		MS Office 2013 Standard					
1	10/2015	Installationspauschale, Support vor Ort am 25.08.2015, 26.08.2015 u. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	39,19	1	16.05.2017 09:23:12 22.05.2018 09:26:11	
	012792/15	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin					
00012146 / 000		LG Monitor 23,8" LED					
1	10/2015	Installationspauschale, Support vor Ort am 25.08.2015, 26.08.2015 u. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	191,14	1	16.05.2017 09:24:20 22.05.2018 09:26:13	
	012792/15	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin					
00012147 / 000		LG Monitor 23,8" LED					
1	10/2015	Installationspauschale, Support vor Ort am 25.08.2015, 26.08.2015 u. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	295,64	1	16.05.2017 09:25:21 22.05.2018 09:26:14	
	012792/15	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin					
00012148 / 000		Fujitsu Service Pack Celvin					
1	10/2015	Installationspauschale, Support vor Ort am 25.08.2015, 26.08.2015 u. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	44,69	1	16.05.2017 09:28:47 22.05.2018 09:26:15	
	012792/15	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle Afa im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,

5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle Afa, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
00012149 / 000		Win Server 2012R2					
1	10/2015	Installationspauschale, Support vor Ort am 25.08.2015, 26.08.2015 u. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	301,14	1	16.05.2017 09:31:09 22.05.2018 09:26:16	
	012792/15	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin					
00012150 / 000		Win Server 2012 Device					
1	10/2015	Installationspauschale, Support vor Ort am 25.08.2015, 26.08.2015 u. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	303,21	1	16.05.2017 09:33:31 22.05.2018 09:26:17	
	012792/15	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin					
00012151 / 000		RDS 2012 Device					
1	10/2015	Installationspauschale 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	1.031,31	1	16.05.2017 09:43:03 22.05.2018 09:26:18	
00012152 / 000		Fujitsu Sv. PY TX2540_Tower Grundeinheit					
1	10/2015	Installationspauschale 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	3.331,15	1	16.05.2017 09:44:45 22.05.2018 09:26:20	
00012153 / 000		Fujitsu iRMC S4 advanced pack					
1	10/2015	Installationspauschale, Support vor Ort am 25.08.2015, 26.08.2015 u. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	189,08	1	16.05.2017 09:34:35 22.05.2018 09:26:21	
	012792/15	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin					
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau							
00011873 / 000		AiB - Verbindungsweg Harkensee - Barendorf					
2	1/2015	diese Kosten gehören zur AiB #12066 10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00012066 / 000)	1	-4.028,15	1	02.05.2018 10:59:26 22.05.2018 09:22:49	
00011874 / 000		AiB - Erschließung Eigenheimsiedlung					
3	1/2015	2.AR 009/2014, Honorar LP 2-3, Eigenheimsiedlung H.-L.-Str. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	5.796,11	1	08.05.2017 13:42:02 22.05.2018 09:22:50	
	001765/15	Ingenieurbüro Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen					
00011899 / 000		AiB Vorfluter					
3	12/2015	3. Beitragsbescheid AO 16650 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	14.349,33	1	08.05.2017 14:33:19 06.06.2018 10:04:29	
6	12/2015	Anpassung AiB an Förderung 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	532.923,61	1	19.02.2018 13:52:35 06.06.2018 10:04:29	
7	12/2015	Anpassung der AiB auf tatsächl. Gesamtkosten lt. Abrechnung 3. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	175.216,82	1	09.05.2018 09:58:49 06.06.2018 10:04:29	
00011902 / 000		AiB - Grundstücksverkäufe Wohngebiet Dassow					
16	12/2015	Erschließungskosten 1. BA lt. JA 2015 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	3.930,66	1	15.05.2018 11:45:11 22.05.2018 09:23:10	
17	12/2015	Erschließungskosten 2. BA lt. JA 2015 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	465.952,73	1	15.05.2018 11:46:22 22.05.2018 09:23:10	
00012066 / 000		AiB - BOV Harkensee-Barendorf					
4	1/2015	diese Kosten gehören zur AiB #12066 9 - Umbuchung auf Anlagennummer (von 00011873 / 000)	1	4.028,15	1	02.05.2018 10:59:27 22.05.2018 09:25:01	
1	7/2015	M14 Harkensee-Barendorf mit A30 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	25.000,00	1	08.05.2017 13:47:53 22.05.2018 09:25:01	
	009944/15	Teilnehmergeinschaft BOV Neuenhagen-Harkensee, 23942 Harkensee					
2	10/2015	M14 Harkensee-Barendorf mit A30 und A37 - Bodenordnungsverfahren 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	222.171,86	1	08.05.2017 13:59:04 22.05.2018 09:25:02	
	014573/15	Teilnehmergeinschaft BOV Neuenhagen-Harkensee, 23942 Harkensee					
3	12/2015	Zuwendung und Rückzahlung Anteil Vorfinanzierung M14 2 - Teilabgang	0	3.069,39 3.069,39	1	08.05.2017 16:09:53 22.05.2018 09:25:02	
	017903/15	Teilnehmergeinschaft BOV Neuenhagen-Harkensee, 23942 Harkensee					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle Afa im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,

5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle Afa, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
00012121 / 000							
AiB - Erneuerung Beleuchtung Rudolf-Breitscheid-Straße Dassow							
1	9/2015	Beleuchtung Rudolf-Breitscheid-Straße in Dassow 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	30.363,86	1	08.05.2017 15:16:36 22.05.2018 09:25:49	
	013318/15	M & S Elektrotechnik GmbH, Friedensstraße 1 b, 23942 Dassow (Harkensee)					
2	11/2015	2. TR Erneuerung der Beleuchtung i.d. Rudolf-Breitscheid-Str. Dassow 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	24.983,63	1	08.05.2017 15:31:07 22.05.2018 09:25:49	
	015873/15	M & S Elektrotechnik GmbH, Friedensstraße 1 b, 23942 Dassow (Harkensee)					
3	12/2015	Hausanschlusskosten 100A in ZA-Säule Rud.-Breit.-Str. 48, Dassow 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	1.053,52	1	08.05.2017 15:48:29 22.05.2018 09:25:49	
	017695/15	E.DIS Netz GmbH, Langewahler Straße 60, 15517 Fürstenwalde/ Spree					
00012401 / 000							
Projektfördermaßnahme "Naturnaher Gewässerausbau Holmbach"							
1	11/2015	Nachaktivierung der Differenz zu den Gesamtkosten der Maßnahme 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	671.878,35	1	08.05.2018 11:10:31 22.05.2018 09:27:17	
Fibu-Bestandskonto: 12120000 Städtebauliches Sondervermögen							
00000042 / 002							
08 – Mehrfamilienwohnhaus mit Werkstatt Lübecker Str. 5 (SSV)							
2	12/2015	Anpassung SSV zum JA 2015 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	-49.066,72	1	11.06.2018 14:32:35 11.06.2018 14:57:25	
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr							
00000001 / 000							
Darlehen Wohnungsbau Lübecker gem. Bauverein							
5	2/2015	Tilgung Kommunaldarlehen Finanzierung Grevesmühlener Str. 18 2 - Teilabgang	0	991,65 991,65	1	08.05.2017 11:55:01 22.05.2018 07:39:40	
	002983/15	Lübecker Bauverein e. G., Otto-Passarge-Straße 2, 23564 Lübeck					
00000007 / 000							
Darlehen Diakonie Betreutes Wohnen H.-Litzendorf-Str.							
8	2/2015	Rückz. Kommunaldarlehen H.-Litzendorf-Str. 2 - Teilabgang	0	1.246,32 1.246,32	1	08.05.2017 11:58:08 22.05.2018 07:39:45	
	002992/15	Diakoniewerk im nördlichen Mecklenburg gGmbH, Am Wasserturm 4, 23936 Grevesmühlen					
10	12/2015	Verwaltungsk. Kommunaldarlehen 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	94,29	1	12.05.2017 12:26:46 22.05.2018 07:39:45	
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse							
00009367 / 000							
Dassow Flur 1_659/28							
1	1/2015	Verkauf an Thiel 30.01.2015 3 - Vollabgang	482	25.546,00 25.546,00	1	16.05.2018 09:06:05 22.05.2018 09:04:52	
00009368 / 000							
Dassow Flur 1_659/30							
1	2/2015	Verkauf an Schramme 13.02.2015 3 - Vollabgang	431	22.843,00 22.843,00	1	16.05.2018 09:11:42 22.05.2018 09:04:53	
00012139 / 000							
Gem. Dönkendorf_Fl. 1_Flst. 130/12							
1	4/2015	Kosterechn. Stomprowski AO_05754 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	540,32	1	12.05.2017 13:01:54 22.05.2018 09:26:05	
2	6/2015	Grunderwerbsst. UR-Nr. 11/2015 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	1.288,00	1	12.05.2017 13:03:47 22.05.2018 09:26:05	
00012385 / 000							
Dassow Flur 1_710/1_Nr. 1							
1	12/2015	verkauft in 2015 3 - Vollabgang	764	67.996,00 792,40	1	21.03.2018 11:30:07 22.05.2018 09:27:49	
00012386 / 000							
Dassow Flur 1_710/2_Nr. 2							
1	9/2015	verkauft in 2015 3 - Vollabgang	763	67.907,00 791,36	1	21.03.2018 11:35:06 22.05.2018 09:27:50	
00012387 / 000							
Dassow Flur 1_710/3_Nr. 3							
1	11/2015	verkauft in 2015 3 - Vollabgang	775	68.975,00 803,81	1	21.03.2018 11:38:43 22.05.2018 09:27:51	

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle Afa im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle Afa, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
00012391 / 000		Dassow Flur 1_710/7_Nr. 7					
1	8/2015	verkauft in 2015		588	52.332,00	1	21.03.2018 11:42:45
		3 - Vollabgang			609,86		22.05.2018 09:27:55
Fibu-Bestandskonto: 23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU							
00012355 / 001		Sopo - Stelen f. Geh- und Radweg					
1	1/2015	anteilige Förderung aus 2015		0	4.579,78	1	18.05.2018 11:58:07
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:46:22
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten							
00011593 / 002		2699686_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	289,50	1	17.05.2018 11:19:31
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:33
00011594 / 002		2699687_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	132,35	1	17.05.2018 11:21:12
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:34
00011595 / 002		2699760_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	254,61	1	17.05.2018 11:23:04
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:35
00011596 / 002		2699761_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	391,86	1	17.05.2018 11:24:41
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:36
00011597 / 002		2699307_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		60	5.108,36	1	17.05.2018 11:26:33
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:37
00011598 / 002		2699308_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	488,46	1	17.05.2018 11:27:55
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:38
00011599 / 002		2699309_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	11.669,13	1	17.05.2018 11:29:23
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:39
00011600 / 002		2699723_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	336,50	1	17.05.2018 11:31:14
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:40
00011601 / 002		2699306_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	6.445,72	1	17.05.2018 11:32:58
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:41
00011602 / 002		2699683_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	239,91	1	17.05.2018 11:35:22
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:42
00011603 / 002		2699684_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	17,88	1	17.05.2018 11:36:59
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:43
00011604 / 002		2699722_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	677,04	1	17.05.2018 11:38:34
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:44
00011605 / 002		2699682_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	636,09	1	17.05.2018 11:42:59
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:45
00011607 / 002		2699680_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	953,85	1	17.05.2018 11:50:30
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:47

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle Afa im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,

5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle Afa, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst	
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text	Beweg-Art AO-Adresse				Zuletzt geändert	
00011608 / 002		2699305_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	7.192,54	1	17.05.2018 11:52:27	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:48	
00011609 / 002		2699328_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	177,62	1	17.05.2018 11:54:32	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:49	
00011610 / 002		2699304_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	6.555,29	1	17.05.2018 11:56:12	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:50	
00011611 / 002		2699327_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	205,59	1	17.05.2018 11:57:46	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:51	
00011612 / 002		2699774_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	211,94	1	17.05.2018 11:59:11	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:52	
00011613 / 002		2699313_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	1.549,29	1	17.05.2018 12:00:43	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:53	
00011614 / 002		2700006_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	791,80	1	17.05.2018 12:02:09	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:54	
00011615 / 002		269994_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	335,64	1	17.05.2018 13:15:55	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:55	
00011616 / 002		2699312_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	3.937,10	1	17.05.2018 13:17:25	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:56	
00011617 / 002		2699792_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	56,83	1	17.05.2018 13:18:39	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:57	
00011618 / 002		2699311_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
2	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	30.357,22	1	17.05.2018 13:20:22	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:58	
00011619 / 002		269995_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	407,72	1	17.05.2018 13:24:06	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:52:59	
00011620 / 002		2699791_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	158,01	1	17.05.2018 13:25:58	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:53:00	
00011621 / 002		2699310_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
2	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	11.765,44	1	17.05.2018 13:27:27	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:53:01	
00011622 / 002		2699762_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	325,54	1	17.05.2018 13:29:01	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:53:02	
00011623 / 002		2700131_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	235,87	1	17.05.2018 13:30:28	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:53:03	
00011624 / 002		2699303_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.						
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	15.184,95	1	17.05.2018 13:32:33	
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:53:04	

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle Afa im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle Afa, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg-Art AO-Adresse					
00016606 / 002		2699681_SOPO_Beiträge_Strasse_Hermann-Litzendorf-Str.					
1	9/2015	weitere Beitragserhebung für 2015		0	229,52	1	17.05.2018 11:49:11
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					22.05.2018 09:56:16
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							
00011899 / 001		SOPO_Vorfluter					
2	9/2015	SOPO Fördermaßnahme Vorfluter_Abruf 2015		0	532.923,61	1	08.05.2017 14:37:58
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					06.06.2018 10:04:32
3	12/2015	Anpassung des Sopo auf Gesamtförderung lt. Beitragsbescheid WBV		0	175.216,82	1	06.06.2018 09:33:20
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					06.06.2018 10:04:32
00012356 / 001		Förderung Kennzeichnung Geh-u- Radweg Anteil für 2015					
1	1/2015	Reduzierung, da Einzahlung tats. geringer ausfiel		0	0,00	1	20.12.2017 10:23:09
		2 - Teilabgang			1.547,72		22.05.2018 13:56:08
2	2/2015	Auflösung, da Kosten in den Aufwand gebucht werden		1	0,00	1	20.12.2017 10:24:58
		3 - Vollabgang			13.329,25		22.05.2018 13:56:08

*** Ende der Liste ***

Stadt Dassow
Haushaltsjahr 2015

alle Konten mit
Haushaltsüberschreitungen
(gesamt)

Produkt 0 – 9

Konto 0 -9

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 11401	Gemeindliche Grundstücke und Gebäude					
11401.02310000S	Ackerland	22.690,28	0,00	37.586,64	-14.896,36	37.586,64
11401.09600000S- 1	Anlagen im Bau - Altes Rathaus	428,90	0,00	690,20	-261,30	690,20
11401.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.500,00	0,00	15.609,88	-14.109,88	0,00
11401.44110000H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	67.000,00	0,00	73.545,71	-6.545,71	75.873,51
11401.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	1.200,00
11401.47200000H	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	173,50	-173,50	173,50
11401.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	300,00	0,00	1.984,10	-1.684,10	1.984,10
11401.53420000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	5.165,85	-5.165,85	0,00
11401.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	44,33	-44,33	0,00
11401.56550000S	Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	48,20	-48,20	0,00
11401.56810000S	Grundsteuer	3.000,00	0,00	3.068,49	-68,49	3.068,49
Produkt 11408	Zentrale Dienste					
11408.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	14.878,57	-14.878,57	0,00
11408.44249000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	14,10	-14,10	14,10
11408.53230000S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	16.381,56	-16.381,56	0,00
Produkt 12200	Ordnungsangelegenheiten					
12200.43225000H	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	100,00	0,00	214,00	-114,00	214,00
Produkt 12600	Brandschutz/Feuerwehr					
12600.07140000H	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	0,00	802,00	-802,00	800,00
12600.08200000H	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	4.240,00	-4.240,00	4.240,00
12600.23142000H	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	0,00	0,00	75.000,00	-75.000,00	75.000,00
12600.23143000H	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	85.499,68	-85.499,68	85.499,68
12600.41441000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00	1.434,80	-1.434,80	1.434,80
12600.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	407,62	-407,62	1.318,33

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.41451000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	499,96	-499,96	499,96
12600.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.100,00	0,00	32.372,52	-29.272,52	0,00
12600.44249000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	35,57	0,00	108,13	-72,56	108,13
12600.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	200,00	0,00	2.286,31	-2.086,31	6.679,25
12600.46112000H	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	799,00	-799,00	0,00
12600.46113000H	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	0,00	498,00	-498,00	0,00
12600.46114000H	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	0,00	3.722,00	-3.722,00	0,00
12600.53210000S	Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	19,00	-19,00	0,00
12600.53590000S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	252,87	-252,87	0,00
12600.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge	8.700,00	0,00	31.549,76	-22.849,76	0,00
12600.53810000S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	17.292,50	-17.292,50	0,00
12600.53820000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	308,16	-308,16	0,00
12600.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	8.430,32	-8.430,32	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	71.935,57	0,00	313.305,78	-241.370,21	253.055,26
	Ausgabe	35.119,18	0,00	122.821,98	-87.702,80	43.329,43
	Zu-/Überschuss	36.816,39	0,00	190.483,80	-153.667,41	209.725,83

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 21501	Regionale Schule mit Grundschule					
21501.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	600,33	-600,33	538,33
21501.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	112,88	0,00	229,00	-116,12	210,00
21501.41451000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	150,00	-150,00	150,00
21501.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.200,00	0,00	47.140,57	-39.940,57	0,00
21501.41590000H	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	428,15	-428,15	0,00
21501.44249000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,11	-0,11	0,11
21501.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	878,66	0,00	909,61	-30,95	17.750,86
21501.46614000H	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	141,27	-141,27	0,00
21501.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	124.890,51	0,00	126.387,72	-1.497,21	119.820,60
21501.53200000S	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.649,71	-1.649,71	0,00
21501.53210000S	Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	546,92	-546,92	0,00
21501.53302200S	Abschreibungen auf Grünflächen	0,00	0,00	1.718,27	-1.718,27	0,00
21501.53450000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	0,00	0,00	6.605,95	-6.605,95	0,00
21501.53570000S	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	948,57	-948,57	0,00
21501.53580000S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	4.985,18	-4.985,18	0,00
21501.53590000S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	1.183,63	-1.183,63	0,00
21501.53630000S	Abschreibungen auf Schulgebäude und Schulumhallen auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	31.054,38	-31.054,38	0,00
21501.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge	0,00	0,00	7.793,91	-7.793,91	0,00
21501.53810000S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	139,02	-139,02	0,00
21501.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	5.118,90	-5.118,90	0,00
21501.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	20.618,08	-20.618,08	0,00
21501.56550000S	Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	75,33	-75,33	0,00
Produkt 27200	Bibliothek					

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
27200.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	300,00	0,00	580,00	-280,00	545,00
27200.46614000H	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	114,67	-114,67	0,00
27200.52200000S	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	600,00	0,00	1.596,47	-996,47	1.596,47
27200.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	147,76	-147,76	0,00
Produkt	28100	Förderung von Einrichtungen				
28100.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	2.000,00
28100.41451000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.500,00	0,00	3.400,00	-900,00	3.200,00
28100.46614000H	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	935,96	-935,96	0,00
28100.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	361,00	-361,00	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	10.991,54	0,00	56.629,67	-45.638,13	24.394,30
	Ausgabe	125.490,51	0,00	210.930,80	-85.440,29	121.417,07
	Zu-/Überschuss	-114.498,97	0,00	-154.301,13	39.802,16	-97.022,77

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt	36601	Jugendarbeit				
36601.41451000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	1.500,00
36601.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	1.951,60	-1.951,60	0,00
36601.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	100,00	0,00	547,39	-447,39	5.457,35
36601.52200000S	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.000,00	0,00	5.061,50	-61,50	6.930,95
36601.52300000S	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0,00	225,00	-225,00	659,35
36601.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	2.217,29	-2.217,29	0,00
36601.54151000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	14.308,60	0,00	14.660,54	-351,94	12.573,48
Produkt	36602	Öffentliche Spielplätze				
36602.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	2.405,29	-2.405,29	0,00
36602.53302200S	Abschreibungen auf Grünflächen	0,00	0,00	94,37	-94,37	0,00
36602.53590000S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	778,46	-778,46	0,00
36602.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	14.621,38	-14.621,38	0,00
36602.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	1.501,97	-1.501,97	0,00
36602.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	438,31	-438,31	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	100,00	0,00	6.404,28	-6.304,28	6.957,35
	Ausgabe	19.308,60	0,00	39.598,82	-20.290,22	20.163,78
	Zu-/Überschuss	-19.208,60	0,00	-33.194,54	13.985,94	-13.206,43



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt	42400					
	Dornbuschhalle					
42400.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	4.749,34	-4.749,34	0,00
42400.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.500,00	0,00	2.275,00	-775,00	2.685,00
42400.46614000H	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	2.456,53	-2.456,53	0,00
42400.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.000,00	0,00	30.687,19	-15.687,19	28.593,71
42400.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	2.208,26	-2.208,26	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	1.500,00	0,00	9.480,87	-7.980,87	2.685,00
	Ausgabe	15.000,00	0,00	32.895,45	-17.895,45	28.593,71
	Zu-/Überschuss	-13.500,00	0,00	-23.414,58	9.914,58	-25.908,71

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 51102	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung					
51102.46112000H	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	254.212,57	-254.212,57	0,00
Produkt 51103	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
51103.41439000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen Sondervermögen	0,00	0,00	1.301,92	-1.301,92	1.752,03
Produkt 53800	Abwasserabgabe					
53800.56550000S	Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	8,95	-8,95	0,00
Produkt 54000	Konzessionsabgaben Strom/Gas					
54000.46250000H	Konzessionsabgaben	135.000,00	0,00	143.590,61	-8.590,61	125.571,08
Produkt 54101	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung					
54101.09600000H- 11	Anlagen im Bau - Harkensee - Barendorf	0,00	0,00	3.069,39	-3.069,39	3.069,39
54101.09600000S- 24	Anlagen im Bau - Beleuchtung Ernst-Thälmann-Straße	-27.746,00	0,00	0,00	-27.746,00	0,00
54101.23259010H- 20	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten - Hermann-Litzendorf-Straße	0,00	0,00	107.319,17	-107.319,17	122.366,13
54101.41442000H- 2	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - Gehweg und Beleuchtung B 105	0,00	0,00	342,85	-342,85	0,00
54101.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.100,00	0,00	1.112,60	-12,60	1.112,59
54101.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.900,00	0,00	241.873,58	-236.973,58	0,00
54101.41510000H- 13	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Rosenhagen Straße des Friedens	0,00	0,00	10,75	-10,75	0,00
54101.41510000H- 15	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Barendorf Seestraße	0,00	0,00	595,16	-595,16	0,00
54101.41510000H- 16	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Schwanbeck, Schönberger Straße	0,00	0,00	236,80	-236,80	0,00
54101.41590000H	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	804,60	-804,60	0,00
54101.43230000H- 18	Entgelte für die Lieferung von Strom, Gas, Wasser, Fernwärme, einschließlich Grundgebühren, und Entgelte für die Unterhaltung der Hausanschlüsse für Gas, Wasser, Abwasser und Elektrizität - Parkplatz Rosenhagen	100,00	0,00	138,00	-38,00	138,00
54101.43759010H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	0,00	0,00	21.277,48	-21.277,48	0,00
54101.44110000H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0,00	98,04	-98,04	115,91
54101.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	522,99	-522,99	6.736,93
54101.44251000H- 18	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - Parkplatz Rosenhagen	0,00	0,00	547,42	-547,42	547,42

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
54101.44300000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte (Privatrechtlich)	0,00	0,00	292,90	-292,90	0,00
54101.46112000H	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	3.981,94	-3.981,94	0,00
54101.53200000S	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	42.963,24	-42.963,24	0,00
54101.53230000S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	5.311,61	-5.311,61	0,00
54101.53490000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	0,00	296,55	-296,55	0,00
54101.53570000S	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	11.925,55	-11.925,55	0,00
54101.53580000S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	97.641,20	-97.641,20	0,00
54101.53590000S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	9.553,43	-9.553,43	0,00
54101.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	157,06	-157,06	0,00
54101.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1,63	-1,63	0,00
54101.56550000S	Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	493,67	-493,67	0,00
Produkt 54104	Verkehrsausstattung, Winterdienst					
54104.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	777,44	-777,44	0,00
Produkt 55100	Öffentliches Grün					
55100.07100000H	Fahrzeuge	0,00	0,00	50,00	-50,00	50,00
55100.41440000H- 28	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU - Kennzeichnung Rad- und Wanderwege	0,00	0,00	14.876,97	-14.876,97	0,00
55100.41441000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00	4.431,37	-4.431,37	7.694,77
55100.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	5.367,10	-5.367,10	5.222,97
55100.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	747,18	-747,18	0,00
55100.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	1.318,20	-1.318,20	1.318,20
55100.46200000H	Weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	20,00	-20,00	20,00
55100.46614000H	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	1.007,72	-1.007,72	0,00
55100.53580000S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	1.059,04	-1.059,04	0,00
55100.53730000S	Abschreibungen auf Denkmalzonen	0,00	0,00	968,60	-968,60	0,00

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
55100.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	1.021,60	-1.021,60	0,00
55100.53810000S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	689,96	-689,96	0,00
55100.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	352,40	-352,40	0,00
Produkt	55201 Gewässerunterhaltung					
55201.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	5.053,26	-5.053,26	0,00
55201.53500000S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	85.411,99	-85.411,99	0,00
55201.53570000S	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	8.983,86	-8.983,86	0,00
Produkt	55203 Wasser- und Bodenverband					
55203.56550000S	Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	176,05	-176,05	0,00
Produkt	55300 Friedhofs- und Bestattungswesen					
55300.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	293,91	-293,91	0,00
Produkt	57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete					
57100.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.000,00	0,00	51.625,96	-16.625,96	0,00
57100.46290000H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	1.755,25	-1.755,25	0,00
57100.53570000S	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	922,59	-922,59	0,00
57100.53580000S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	50.703,37	-50.703,37	0,00
Produkt	57300 Märkte					
57300.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	43,65	-43,65	299,20
Produkt	57502 Kommunale Tourismusförderung/Strand					
57502.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	49,15	-49,15	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	176.100,00	0,00	867.625,43	-691.525,43	276.014,62
	Ausgabe	-27.746,00	0,00	319.762,85	-347.508,85	0,00
	Zu-/Überschuss	203.846,00	0,00	547.862,58	-344.016,58	276.014,62

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 61100	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen					
61100.20120000H	Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	234.500,00	0,00	266.498,65	-31.998,65	266.498,65
61100.20400000S	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	376.986,80	-376.986,80	0,00
61100.40110000H	Grundsteuer A	57.700,00	0,00	64.804,38	-7.104,38	63.010,52
61100.40120000H	Grundsteuer B	369.654,97	0,00	370.033,10	-378,13	362.011,91
61100.40130000H	Gewerbesteuer	945.000,00	0,00	1.848.133,66	-903.133,66	1.801.180,49
61100.40210000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.008.800,00	0,00	1.070.276,68	-61.476,68	1.061.013,36
61100.40310000H	Vergnügungssteuer	500,00	0,00	840,00	-340,00	480,00
61100.40320000H	Hundesteuer	16.100,00	0,00	17.147,70	-1.047,70	16.785,46
61100.40340000H	Zweitwohnungssteuer	54.000,00	0,00	61.091,84	-7.091,84	62.061,44
61100.41320000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land, § 16 FAG	226.500,00	0,00	226.551,29	-51,29	226.551,29
61100.47920000H	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.000,00	0,00	2.903,29	-1.903,29	4.704,54
61100.54310000S	Gewerbesteuerumlage	134.621,45	0,00	197.004,16	-62.382,71	193.654,76
61100.56550000S	Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	282,36	-282,36	0,00
61100.57910000S	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewer	900,00	0,00	8.632,25	-7.732,25	8.879,50
Produkt 61200	sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen					
61200.13722000H	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr	2.200,00	0,00	2.460,82	-260,82	2.460,82
61200.46290000H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00
61200.47150000H	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	5.205,05	-5.205,05	5.205,05
61200.47200000H	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	88,00	-88,00	0,00
61200.47900000H	Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	94,29	-94,29	-222,85
Produkt 62600	Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile					
62600.47400000H	Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	25.500,00	0,00	37.347,87	-11.847,87	37.347,87
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	2.941.454,97	0,00	3.973.576,62	-1.032.121,65	3.909.088,55
	Ausgabe	135.521,45	0,00	582.905,57	-447.384,12	202.534,26
	Zu-/Überschuss	2.805.933,52	0,00	3.390.671,05	-584.737,53	3.706.554,29



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Gesamt						
	Einnahme	3.202.082,08	0,00	5.227.022,65	-2.024.940,57	4.472.195,08
	Ausgabe	302.693,74	0,00	1.308.915,47	-1.006.221,73	416.038,25
	Zu-/Überschuss	2.899.388,34	0,00	3.918.107,18	-1.018.718,84	4.056.156,83

*** Ende der Liste ***

Stadt Dassow
Haushaltsjahr 2015

alle Konten mit
noch verfügbaren Mittel
(gesamt)

Produkt 0 – 9

Konto 0 -9

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtstoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 11100	Verwaltungssteuerung					
11100.50430000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.949,25	0,00	1.936,68	12,57	1.936,68
11100.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	100,00	0,00	16,00	84,00	0,00
11100.56930000S	Repräsentationen	1.000,00	0,00	603,27	396,73	597,30
Produkt 11200	Personalwesen					
11200.56140000S	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	700,00	0,00	414,71	285,29	530,81
11200.56414000S	Unfallversicherungen	3.800,00	0,00	3.239,06	560,94	4.379,83
Produkt 11401	Gemeindliche Grundstücke und Gebäude					
11401.02410000S	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
11401.02900000H	Sonstige unbebaute Grundstücke	40.000,00	0,00	9.250,00	30.750,00	9.250,00
11401.02900000S	Sonstige unbebaute Grundstücke	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
11401.04830000S	Wege	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
11401.09600000S- 37	Anlagen im Bau - Gebäude am Sportplatz	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
11401.09600000S- 40	Anlagen im Bau - Neubau Kindertagesstätte	98.500,00	0,00	0,00	98.500,00	0,00
11401.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
11401.43220000H	Entgelte	1.800,00	0,00	1.557,14	242,86	1.710,08
11401.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.000,00	0,00	426,53	573,47	3.059,26
11401.52200000S	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	27.827,64	0,00	24.015,92	3.811,72	26.653,61
11401.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00
11401.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.700,00	0,00	21.968,38	5.731,62	0,00
11401.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	8.968,88	0,00	8.968,88	0,00	4.868,88
11401.56690000S	Sonstige laufende Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
Produkt 11408	Zentrale Dienste					
11408.41330000H- 34	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Präventionsarbeit	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
11408.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
11408.52480000S- 34	Sonstige bezogene Leistungen - Präventionsarbeit	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
11408.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	782,87	0,00	0,00	782,87	0,00
11408.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	8.000,00	0,00	5.996,12	2.003,88	5.996,12
Produkt	12600 Brandschutz/Feuerwehr					
12600.04990000S	Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
12600.07140000S	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	80.000,00	0,00	4.825,00	75.175,00	4.825,00
12600.07140000S- 126	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge - First Responder	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
12600.07250000S	Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	3.312,16	0,00	0,00	3.312,16	0,00
12600.08270000S	Geringwertige Vermögensgegenstände	37.000,00	0,00	3.995,70	33.004,30	3.995,70
12600.31423000S	Investitionskredite vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre	10.800,00	0,00	10.789,61	10,39	10.789,61
12600.41459000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	500,00	0,00	15,00	485,00	15,00
12600.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	500,00	0,00	300,00	200,00	161,10
12600.46200000H	Weitere sonstige laufende Erträge	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
12600.50190000S	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	13.613,51	0,00	13.200,00	413,51	13.440,00
12600.52300000S	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	751,21	0,00	428,79	322,42	2.621,69
12600.52350000S	Fahrzeugunterhaltung	36.164,51	0,00	28.821,90	7.342,61	22.359,88
12600.52360000S	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.723,42	0,00	1.723,42	0,00	1.223,42
12600.52490000S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	3.000,00	0,00	2.237,15	762,85	2.237,15
12600.52490000S- 126	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel - First Responder	1.000,00	0,00	150,73	849,27	84,11
12600.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	4.000,00	0,00	3.573,12	426,88	7.146,24
12600.52551000S	Kostenerstattungen an private Unternehmen	3.000,00	0,00	524,17	2.475,83	570,99
12600.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.700,00	0,00	26.624,01	75,99	0,00



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.56120000S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.000,00	0,00	2.512,97	487,03	4.593,97
12600.56120000S- 126	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung - First Responder	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
12600.56130000S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
12600.56240000S	Datenverarbeitung	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
12600.56300000S	Geschäftsaufwendungen	5.000,00	0,00	3.692,53	1.307,47	3.571,65
12600.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	14.000,00	0,00	9.956,83	4.043,17	9.956,83
12600.57420000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land	403,69	0,00	375,18	28,51	778,59
12600.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	950,46	0,00	917,00	33,46	917,00
12600.57930000S	Kreditbeschaffungskosten	189,01	0,00	171,89	17,12	185,38
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	46.400,00	0,00	11.548,67	34.851,33	14.195,44
	Ausgabe	699.136,61	0,00	311.679,02	387.457,59	134.260,44
	Zu-/Überschuss	-652.736,61	0,00	-300.130,35	-352.606,26	-120.065,00

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 21501	Regionale Schule mit Grundschule					
21501.0820000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.529,24	0,00	31.824,04	12.705,20	4.444,84
21501.08224000S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	22.778,05	0,00	22.778,05	0,00	16.248,26
21501.08250000S	Schuleinrichtungen	38.115,57	0,00	34.231,59	3.883,98	19.231,59
21501.08270000S	Geringwertige Vermögensgegenstände	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	2.765,72
21501.31513100S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	43.800,00	0,00	43.750,00	50,00	43.750,00
21501.41459000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
21501.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	9.500,00	0,00	9.042,63	457,37	8.960,16
21501.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	54.100,00	0,00	42.073,51	12.026,49	42.073,51
21501.50290000S	Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
21501.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	900,00	0,00	563,65	336,35	563,65
21501.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	8.521,00	0,00	8.437,36	83,64	8.437,36
21501.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	4.100,00	0,00	2.148,72	1.951,28	2.148,72
21501.52400000S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.522,75	0,00	667,03	855,72	686,62
21501.52410000S	Schülerbeförderungskosten	236,10	0,00	221,56	14,54	221,56
21501.52450000S	Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	5.353,45	0,00	5.023,77	329,68	5.396,43
21501.52480000S	Sonstige bezogene Leistungen	8.000,00	0,00	2.986,76	5.013,24	2.238,16
21501.52490000S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	1.500,00	0,00	3,96	1.496,04	3,96
21501.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
21501.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.800,00	0,00	11.785,30	14,70	0,00
21501.53850000S	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
21501.54190000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	5.700,00	0,00	3.750,00	1.950,00	6.214,84
21501.56220000S	Leasing	7.000,00	0,00	3.748,84	3.251,16	3.748,84

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
21501.56230000S	Leiharbeitskräfte	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
21501.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	24.100,00	0,00	23.942,18	157,82	24.002,34
Produkt 21502	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen					
21502.52543000S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	51.469,73	0,00	38.064,83	13.404,90	32.239,15
Produkt 27200	Bibliothek					
27200.08230000S	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	1,52	0,00	0,00	1,52	0,00
27200.08270000S	Geringwertige Vermögensgegenstände	263,72	0,00	0,00	263,72	0,00
27200.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
27200.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.499,99	0,00	1.485,31	14,68	1.485,31
27200.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	600,00	0,00	400,42	199,58	400,42
27200.56300000S	Geschäftsaufwendungen	427,12	0,00	398,30	28,82	426,40
Produkt 28100	Förderung von Einrichtungen					
28100.08270000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	300,00	0,00	237,98	62,02	237,98
28100.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.000,00	0,00	415,68	584,32	537,93
28100.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	15.900,00	0,00	10.857,33	5.042,67	10.857,33
28100.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	225,30	0,00	216,79	8,51	216,79
28100.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	3.300,00	0,00	2.148,28	1.151,72	2.148,28
28100.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	894,93	0,00	865,36	29,57	865,36
28100.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
28100.52490000S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	13.000,00	0,00	11.209,99	1.790,01	11.209,99
28100.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.000,00	0,00	506,75	493,25	506,75
28100.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00
28100.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	100,00	0,00	50,54	49,46	0,00
28100.54159000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	22.800,00	0,00	22.188,69	611,31	21.948,60

Produkt:Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
28100.56130000S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.397,94	0,00	1.304,59	93,35	0,00
28100.56300000S	Geschäftsaufwendungen	600,00	0,00	256,33	343,67	303,77
28100.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	1.200,00	0,00	444,10	755,90	1.327,33
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	11.500,00	0,00	9.458,31	2.041,69	9.498,09
	Ausgabe	468.936,41	0,00	338.571,91	130.364,50	266.349,86
	Zu-/Überschuss	-457.436,41	0,00	-329.113,60	-128.322,81	-256.851,77

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 36100	Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege					
36100.44243000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
36100.54159000S- 99	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich - Kindertagespflege	49.261,43	0,00	24.863,00	24.398,43	25.056,00
Produkt 36601	Jugendarbeit					
36601.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	5.400,00	0,00	1.372,44	4.027,56	1.372,44
36601.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.600,00	0,00	401,05	1.198,95	401,05
36601.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.636,49	0,00	3.636,49	0,00	1.933,96
Produkt 36602	Öffentliche Spielplätze					
36602.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.938,93	0,00	721,86	3.217,07	721,86
36602.52300000S	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	280,73	0,00	0,00	280,73	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
	Ausgabe	64.117,58	0,00	30.994,84	33.122,74	29.485,31
	Zu-/Überschuss	-63.917,58	0,00	-30.994,84	-32.922,74	-29.485,31



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt	42400 Dornbuschhalle					
42400.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
42400.31423000S	Investitionskredite vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre	86.400,00	0,00	86.316,78	83,22	86.316,78
42400.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	5.452,34	0,00	5.417,29	35,05	5.417,29
42400.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	2.100,00	0,00	1.574,82	525,18	1.574,82
42400.52200000S	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	6.455,77
42400.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
42400.52490000S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	61,10	0,00	0,00	61,10	0,00
42400.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	57.200,00	0,00	57.187,37	12,63	0,00
42400.56300000S	Geschäftsaufwendungen	400,00	0,00	230,98	169,02	230,98
42400.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	1.800,00	0,00	1.670,92	129,08	1.670,92
42400.57420000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land	6.300,00	0,00	3.001,47	3.298,53	6.228,79
42400.57930000S	Kreditbeschaffungskosten	1.500,00	0,00	1.375,15	124,85	1.483,05
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ausgabe	194.713,44	0,00	187.774,78	6.938,66	109.378,40
	Zu-/Überschuss	-194.713,44	0,00	-187.774,78	-6.938,66	-109.378,40

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 51102	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung					
51102.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
51102.56255000S	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	100.000,00	0,00	40.967,10	59.032,90	28.810,35
51102.56290000S	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.000,00	0,00	371,54	628,46	371,54
Produkt 51103	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
51103.46710000H	Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	53.000,00	0,00	0,00	53.000,00	7.145,40
51103.52600000S	Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen	1.000,00	0,00	408,36	591,64	874,20
51103.54110000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen	38.514,98	0,00	7.287,91	31.227,07	7.629,67
51103.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.200,00	0,00	2.261,00	1.939,00	2.261,00
51103.56379000S	Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
Produkt 53800	Abwasserabgabe					
53800.43290000H	Sonstige Benutzungsgebühren	600,00	0,00	411,70	188,30	340,10
53800.56490000S	Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	600,00	0,00	0,00	600,00	411,59
Produkt 54101	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung					
54101.01300000S- 26	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter - Oberflächenentwässerung Lübecker Str. /B-Plan 23	68.600,00	0,00	68.600,00	0,00	0,00
54101.04829000H- 27	Sonstige Straßen - Erschließung Eigenheimsiedlung	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
54101.09600000S- 11	Anlagen im Bau - Harkensee - Barendorf	285.360,56	0,00	285.360,56	0,00	247.171,86
54101.09600000S- 25	Anlagen im Bau - Beleuchtung R.-Breitscheid-Straße	65.000,00	0,00	63.494,11	1.505,89	63.494,11
54101.09600000S- 27	Anlagen im Bau - Erschließung Eigenheimsiedlung	580.000,00	0,00	5.796,11	574.203,89	5.796,11
54101.09600000S- 33	Anlagen im Bau - Bushaltestelle Wilmstorf	9.500,00	0,00	3.268,80	6.231,20	0,00
54101.09600000S- 35	Anlagen im Bau - Gehweg Grevesmühlener Straße/Teilstück zum ehem. Schwimmbad	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
54101.31513100S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	11.000,00	0,00	10.904,12	95,88	10.904,12
54101.43228000H- 18	Parkgebühren - Parkplatz Rosenhagen	9.000,00	0,00	7.087,30	1.912,70	7.087,30
54101.52260000S	Aufwendungen für Strom	77.896,94	0,00	58.446,96	19.449,98	92.521,41
54101.52260000S- 18	Aufwendungen für Strom - Parkplatz Rosenhagen	2.000,00	0,00	1.910,00	90,00	1.910,00

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
54101.52330000S- 18	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Parkplatz Rosenhagen	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
54101.52900000S	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000,00	0,00	2.351,85	5.648,15	6.029,93
54101.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	93.146,87	0,00	98,17	93.048,70	98,17
54101.52920000S- 18	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Parkplatz Rosenhagen	14.000,00	0,00	12.064,40	1.935,60	12.097,49
54101.53500000S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	710.700,00	0,00	566.098,17	144.601,83	0,00
54101.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
54101.56820000S	Kraftfahrzeugsteuer	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
54101.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	300,00	0,00	294,26	5,74	294,26
Produkt 54104	Verkehrsausstattung, Winterdienst					
54104.04800000S	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
54104.04859000S	Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
54104.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
54104.52330000S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.000,00	0,00	1.980,51	3.019,49	1.649,11
54104.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	90.000,00	0,00	49.502,28	40.497,72	50.053,86
Produkt 55100	Öffentliches Grün					
55100.07100000S	Fahrzeuge	20.000,00	0,00	19.863,69	136,31	19.863,69
55100.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00	3.865,31
55100.23140000H- 28	Sonderposten aus Zuwendungen von der EU - Kennzeichnung Rad- und Wanderwege	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	30.444,91
55100.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	55.900,00	0,00	51.985,40	3.914,60	51.985,40
55100.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	707,00	0,00	696,07	10,93	696,07
55100.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	11.600,00	0,00	10.536,45	1.063,55	10.536,45
55100.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	4.200,00	0,00	2.626,46	1.573,54	2.626,46
55100.52300000S	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	2.137,42	0,00	0,00	2.137,42	392,70
55100.52338000S	Unterhaltung der Strandzuwege	34,99	0,00	0,00	34,99	0,00

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
55100.52350000S	Fahrzeugunterhaltung	20.000,00	0,00	18.989,24	1.010,76	18.864,63
55100.52900000S	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.638,88	0,00	2.061,20	2.577,68	1.874,01
55100.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.689,48	0,00	0,00	4.689,48	0,00
55100.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	561,72	0,00	0,00	561,72	0,00
Produkt	55201 Gewässerunterhaltung					
55201.52311000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	55.996,65	0,00	25.032,32	30.964,33	3.032,32
Produkt	55203 Wasser- und Bodenverband					
55203.43229000H	Sonstige Entgelte	56.000,00	0,00	0,00	56.000,00	-526,75
55203.54490000S	Sonstige allgemeine Umlagen	58.951,07	0,00	0,00	58.951,07	0,00
Produkt	55300 Friedhofs- und Bestattungswesen					
55300.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	600,00	0,00	556,61	43,39	556,61
55300.43224000H	Entgelte für das Bestattungswesen	900,00	0,00	52,94	847,06	0,00
55300.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	600,00	0,00	585,41	14,59	585,41
55300.52341000S	Unterhaltung der Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	300,00	0,00	21,98	278,02	21,98
55300.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
55300.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.100,00	0,00	1.071,30	28,70	0,00
Produkt	57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete					
57100.56810000S	Grundsteuer	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
57100.57390000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstiges Sondervermögen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
Produkt	57300 Märkte					
57300.52260000S	Aufwendungen für Strom	1.200,00	0,00	244,08	955,92	594,00
57300.52300000S	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	294,65	0,00	0,00	294,65	0,00
Produkt	57502 Kommunale Tourismusförderung/Strand					
57502.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
57502.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
57502.56300000S	Geschäftsaufwendungen	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	176.900,00	0,00	8.108,55	168.791,45	45.047,57
	Ausgabe	2.457.331,21	0,00	1.328.679,81	1.128.651,40	647.317,21
	Zu-/Überschuss	-2.280.431,21	0,00	-1.320.571,26	-959.859,95	-602.269,64



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 61100	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen					
61100.40220000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	77.000,00	0,00	76.510,88	489,12	76.901,29
61100.41111000H	Schlüsselzuweisung	633.900,00	0,00	612.934,16	20.965,84	612.934,16
Produkt 61200	sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen					
61200.31523100S	Investitionskredite von Sparkassen / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	49.100,00	0,00	49.069,68	30,32	49.069,68
61200.32420000S	Liquiditätskredite vom Land	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00
61200.46220000H	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	2.000,00	0,00	1.691,66	308,34	2.633,09
61200.57512000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inlä	13.600,00	0,00	13.507,04	92,96	13.507,04
61200.57930000S	Kreditbeschaffungskosten	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00
Produkt 61800	Einheitskasse					
61800.37431999H	geplante Zu- und Abnahme Verbindlichkeiten Einheitskasse	1.332.000,00	0,00	0,00	1.332.000,00	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	2.044.900,00	0,00	691.136,70	1.353.763,30	692.468,54
	Ausgabe	514.400,00	0,00	62.576,72	451.823,28	512.576,72
	Zu-/Überschuss	1.530.500,00	0,00	628.559,98	901.940,02	179.891,82
Gesamt						
	Einnahme	2.279.900,00	0,00	720.252,23	1.559.647,77	761.209,64
	Ausgabe	4.398.635,25	0,00	2.260.277,08	2.138.358,17	1.699.367,94
	Zu-/Überschuss	-2.118.735,25	0,00	-1.540.024,85	-578.710,40	-938.158,30

*** Ende der Liste ***

Bestätigungsvermerk

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde

Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr.1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang sowie den Anlagen zum Jahresabschluss - unter Einbeziehung des Rechnungswesens der

Stadt Dassow

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurde von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers und des Bürgermeisters erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie der Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens und der wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Dassow abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung des § 3 a KPG vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Feststellung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Dassow 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, in der Buchführung, im Jahresabschluss und in den Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Für die Stadt Dassow besorgt die Amtsverwaltung des Amtes Schönberger Land gemäß § 127 Abs. 2 KV M-V die Kassengeschäfte und führt das Rechnungswesen.

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde im Umfang auf ein erforderliches Maß bezogen. Die Prüfung wurde insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnung, das eigene Rechnungswesen der Stadt Dassow, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Bürgermeisters hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsvorschriften und der wesentlichen Einschätzung der Verwaltung der Gemeinde sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichende sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen größeren wesentlichen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung auf der Grundlage der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse und uns erteilten Auskünfte entsprechen der Jahresabschluss und die dem Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV MV und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Dassow.

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Dassow ergänzend fest:

Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2015:	T€ 31.511,6
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2015	% 50,7
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2015	% 91,5
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2015 in Höhe von	T€ - 1.729,7
Die Verbindlichkeitsquote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2015	% 8,5

Die Stadt Dassow ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit /Finanzhilfe des Landes beträgt zum 31.12.2015	T€ 500,0
Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2015 beträgt:	T€ 196,1
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 0,0
Zweckgebundene Ergebnissrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0,0
Das Jahresergebnis 2015 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ 196,1
Der Ergebnisvortrag aus Haushaltsvorjahren beträgt	T€ - 523,6

Im Haushaltsjahr 2015 ist der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung unter der Berücksichtigung des Ergebnisvortrages nicht gegeben.

Die Finanzrechnung 2015 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26) aus in Höhe von:	T€ 915,8
Korr. fehlerhafte Buchungen - Zuordnung Aufwand/Erträge bzw. investive E/A	T€ - 3,1
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik vorzutragen(Muster 5a)	T€ 672,8
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2015	T€ - 200,8
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 1.384,7

Einen Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung kann die Stadt Dassow in Haushaltsjahr 2015, gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik, unter der Berücksichtigung der vorzutragenden Beträge aus dem Vorjahres, erreichen.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2015	T€ 480,9
abzüglich Korrekturen Zuordnung auf Aufwand umgekehrt	T€ - 3,6
Sie sind im Haushaltsjahr 2015 finanziert durch:	
Investitionseinzahlungen	T€ 786,0
abzüglich Korrekturbuchungen	T€ - 0,5
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 0
durch Eigenkapital	T€ 0,0
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um	T€ - 200,8
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€ 570,0

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist in der Ergebnisrechnung nicht gegeben und in der Finanzrechnung gegeben.

Die Stadt Dassow hat 2015 eine 8. Fortführung des Haushaltssicherungskonzeptes erstellt. Diese wurde am 10.03.2014 von der Stadtvertretung beschlossen und der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises NWM am 27.03.2015 vorgelegt.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Dassow geben nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen. Über die Feststellungen hinaus hat die Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von größerer Bedeutung sind.

Dassow, den 20.6.06.2018


Herr Stefan Westphal
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Dassow

Berichte
des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Dassow
über die Prüfung des

Jahresabschlusses 2015

(Fassung vom 11.06.2018)

der Stadt Dassow

Inhaltsverzeichnis:

- Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2015 der Stadt Dassow, in der Fassung vom 11.06.2018
- Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 der Stadt Dassow, in der Fassung vom 11.06.2018
- Anlagen zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 der Stadt Dassow:
 - Fragekatalog mit Feststellungen zum Jahresabschluss 2015
 - Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2015,
 - Wesentlichkeitsfeststellung,
 - Einzelprüfungen für das Haushaltsjahr 2015 zum Belegwesen, der Auftragsvergabe, sowie der Prüfung der Handkasse in der Regionalen Schule mit Grundschule

Bericht

des Rechnungsprüfungsausschusses der

Stadt Dassow

über die Prüfung des Jahresabschlusses

der Stadt Dassow

zum 31.12.2015

Inhaltsverzeichnis	Seite
Abkürzungsverzeichnis	IV
A. Auftrag und Auftragsdurchführung.....	1
B. Grundsätzliche Feststellungen	3
C rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse	4
D. Verwaltungsaufbau, Organisation der Verwaltung, Personalstruktur	6
E. aktuelle wirtschaftliche Grundlagen	6
F. Vorjahresabschlüsse	10
G. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung.....	11
H. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung.....	12
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung.....	12
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen.....	12
2. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012.....	13
3. Jahresabschluss 2015	14
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	15
1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderung.....	15
2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	15
K. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Anhang	15
I. Prüfungsdurchführung	15
II. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung	16
Aktivseite.....	16
1. Anlagevermögen	16
2. Umlaufvermögen	16
3. aktive Rechnungsabgrenzung	16
Passivseite.....	17
4. Eigenkapital.....	17
5. Sonderposten	17
6. Rückstellungen	17
7. Verbindlichkeiten	17
8. Rechnungsabgrenzungsposten	18
Ergebnisrechnung und Finanzrechnung	
9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Ergebnisrechnung	18
10. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Finanzrechnung	18
11. Anhang und Anlagen	19
12. Rechenschaftsbericht.....	19

L. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde.....	19
I. Vermögens- und Finanzlage	19
II. Ertragslage.....	22
M. Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung in Anlehnung an § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz	23
I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre	23
II. Eigenen Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung.....	24
III. Eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der örtlichen Prüfung, außerhalb der eigentlichen Jahresabschlussprüfung	25
IV. Fremde Prüfungsfeststellungen.....	25
V. Zum Abschluss der Prüfung bestehende, nicht korrigierte Prüfungsfeststellungen.....	25
N. Fazit	25
O. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung	27
Bestätigungsvermerk	27
Schlussbemerkung.....	29

Anlagen

1. Fragekatalog mit Prüfungsfeststellungen
2. Plausibilitäts- und Vorprüfungen zum Jahresabschluss
3. Tabelle zur Feststellung der Wesentlichkeitsgrenzen und Nichtaufgriffsgrenzen
4. Auftragsvergabestatistik 2015
5. Protokolle zu einzelnen folgenden Teilprüfungen:
 - Einzelbelegprüfung für das Haushaltsjahr 2015 vom 09.06.2016 und 13.10.2016
 - unermuteten Handkassenprüfung in der Regionalschule mit Grundschulteil am 03.12.2015
 - Einzelprüfung zur Auftragsvergaben im Haushaltsjahr 2015 vom 16.07.2015,

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
Abst	Auftragsberatungsstelle
AN	Arbeitnehmer
AV	Anlagevermögen
d. h.	das heißt
DSG	Datenschutzgesetz
DV	Datenverarbeitung
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EöB	Eröffnungsbilanz
ER	Ergebnisrechnung
e.V.	eingetragener Verein
FL	Flur
Flst.	Flurstück
ff.	und folgende (Seiten) / fortfolgend
FR	Finanzrechnung
GemHVO-Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GOS	Gesellschaft für Ortsentwicklung und Stadtsanierung mbH
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
HH	Haushalt
i. d. F.	in der Fassung
i. d. R.	in der Regel
i. e. S.	im engeren Sinne
i. S.	im Sinne
Kita	Kindertagesstätte
KomDoppikEG M-V	Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz in Mecklenburg-Vorpommern
KPG	Kommunalprüfungsgesetz
K-RL	Kapitalrücklage
KV M-V	Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern
M-V	Mecklenburg-Vorpommern
ND	Nutzungsdauer
o. g.	oben genannt
OP-Liste	Offene Postenliste
PH	Prüfungshandlung
RPA	Rechnungsprüfungsausschuss
SSV	Städtebauliches Sondervermögen
T€	Tausend Euro
Tz.	Textziffer
u. a.	unter anderem
ügA	übergemeindliche Aufgaben
vgl.	vergleiche
z. B.	zum Beispiel
ZMV	Kommunale Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern
ZWAB	Zweckverband Wasser und Abwasser
zzgl.	zuzüglich

A. Auftrag und Auftragsdurchführung

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde. Die Stadt Dassow hat gemäß ihrer Hauptsatzung vom 27.04.2012, und der jetzt gültigen Hauptsatzung 18.11.2014, einschließlich 1 Änderung vom 29.09.2015 und der 2. Änderung vom 17.01.2017 einen eigenen Rechnungsprüfungsausschuss eingerichtet.

Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss der

Stadt Dassow

(nachfolgend kurz „Gemeinde“ genannt)

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015 geprüft.

Die Prüfung erfolgte insbesondere auf der Grundlage der nachfolgenden Rechtsvorschriften

- Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz - KomDoppikEG M-V) vom 14. Dezember 2007,
- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 13. Juli 2012,
- Kommunalprüfungsgesetz (KPG) in der Fassung vom 17. Dezember 2012,
- Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO - Doppik) vom 25. Februar 2008 mit Änderungen vom 13. Dezember 2011,
- Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemKVO - Doppik) vom 25. Februar 2008 mit Änderungen vom 13. Dezember 2011,
- Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung - Doppik vom 08. Dezember 2008 mit Änderungen vom 13. Dezember 2011 und der 2. Änderung vom 05.03.2013 und den entsprechenden Anlagen zur Verwaltungsvorschrift
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens des Amtes Schönberger Land vom 31 März. 2015,
- Richtlinie zur Bewertung des kommunalen Vermögens und der Verbindlichkeiten des Amtes Schönberger Land und der amtsangehörigen Städte und Gemeinden (Bewertungsrichtlinie-BewertR) vom 01.01.2008,
- Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens, Stand Januar 2006, mit Aktualisierung 2008
- Inventurrichtlinie des Amtes Schönberger Land vom 01. Juni 2007
- Dienstanweisung für das Auftrags- und Vergabewesen des Amtes Schönberger Land vom 04.01.2005
- sowie der uns durch das Amt bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

1. Die Prüfung vom Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Dassow wurde gemäß dem Erfordernisses des § 3 Abs. 1 KPG M-V benannten Schwerpunkte durchgeführt und umfassten für die Jahresabschlussprüfung 2015 folgende Punkten :

- Prüfung des Jahresabschlusses 2015 sowie der Anlagen zum Jahresabschluss,
- Prüfung der Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung,
- Prüfung, ob die Haushaltswirtschaft ordnungsgemäß erfolgt,
- Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung,
- Laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde,

- Prüfung, ob die im Rechnungswesen der Gemeinde eingesetzten automatisierten Datenverarbeitungsprogramme von ihrer Anwendung sowie deren sachgerechten Einsatz geprüft und freigegeben sind,
 - die Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres.
2. Die Jahresabschlussprüfung wurde unter dem Vorsitz von Herrn Stefan Westphal, Ausschussvorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Dassow und unter Mitwirkung von
Herrn Hans Espenschied, 1. stellvertretender Ausschussvorsitzender,
Herrn Axel Böttcher, 2. Stellvertretender Ausschussvorsitzender
und Frau Anne Brauer, Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses

in der Zeit vom 31.05. bis zum 20.06.2018 stichprobenartig durchgeführt.

Sonstige Teil-Prüfung, Beratungen und Auswertungen im Rahmen der Erfordernisse des § 3 Abs. 1 KPG M-V für das Haushaltsjahr 2015 wurden durch den RPA der Stadt Dassow bereits im Jahr 2015 und 2016 durchgeführt. Die durch diese Prüfungen erlangten Erkenntnisse sind in diesen Bericht zur Jahresabschlussprüfung berücksichtigt.

Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss 2015 der Stadt Dassow dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunal-rechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzende Dienstanweisung des Amtes Schönberger Land im Wesentlichen eingehalten worden sind.

3. Der Umfang unserer Prüfungshandlungen berücksichtigt dabei die Kenntnis- und Wissensstand der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses.
4. In unsere Prüfungsdurchführung haben wir die Empfehlungen des Gemeinschaftsprojektes zur Durchführung von Prüfungen des Jahresabschlusses (Praxishilfe Jahresabschlussprüfung) berücksichtigt und unseren Prüfungshandlungen postenbezogene Fragestellungen zu Grunde gelegt. Der Fragenkatalog und der Nachweis der Prüfungsfeststellungen sind dem Bericht als Anlage beigefügt sowie die durch uns geprüften Jahresabschlussbestandteile 2015 und Anlagen.
5. Über das Ergebnis unserer Prüfungsfeststellungen erstatten wir gegenüber der Stadtvertretung Dassow nachfolgenden Bericht. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften des KomDoppikEG M-V i. V. mit den §§ 30 ff. und §§ 47 ff. GemHVO-Doppik sowie die Festlegungen der Dienstanweisung und der Inventurrichtlinie des Amtes Schönberger Land beachtet.
6. Für sachdienliche Auskünfte stand Frau Heike Westphal, Stabsstelle im Amt Schönberger Land zur Unterstützung der örtlichen Rechnungsprüfung, den Ausschussmitgliedern zur Verfügung.
7. Die Unterlagen zum Jahresabschluss 2015 wurden dem Rechnungsprüfungsausschuss gemäß des § 42 GemHVO-Doppik vollständig von der Amtsverwaltung des Amtes Schönberger Land, Fachbereich Finanzverwaltung/Kämmerei, übergeben. Eine Mitwirkung bei der Erstellung der v. g. Unterlagen zum Jahresabschluss erfolgte über die Prüfungsmitglieder nicht.
8. Der Prüfbericht ist nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss 2015 zu verwenden. Der Prüfbericht dient der Berichterstattung an die Stadtvertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

B. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Stadt Dassow

9. Die Verwaltungsführung hat im Rechenschaftsbericht die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter der Heranziehung von den verschiedensten Kennzahlen beurteilt. Die Ertragslage der Stadt Dassow ist zu 15,6 % aus Zuweisungen und 21,4 % aus der Einkommens- und Umsatzsteuerbeteiligung gekennzeichnet. Hieran ist zu erkennen, dass die Stadt teilweise von den Landeszuweisungen und sonstigen Landestransferleistungen abhängig ist.
10. Die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2015, ohne Berücksichtigung der Auflösung der Sonderposten (T€ 5.364,4- 442,1= 4.922,3T€), sind ausreichend um die laufenden Aufwendungen, ohne Berücksichtigung der Abschreibung auf das Anlagevermögen (T€ 5.168,3-1.188,6= 3.979,7T€) zu decken.
11. Im Haushaltsjahr 2015 entsteht ein Jahresüberschuss von 196,1 T€, vor Rücklagenentnahme. Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ist nicht notwendig. Trotz diesem guten abschließen im Haushaltsjahr 2015 ist der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse (- 523.563,63€) nicht ausgeglichen. Ertragslage der Stadt Dassow ist auf Grund der defizitären Tendenz der Vorjahre noch nicht als positiv zu bezeichnen. Hier muss die weitere Entwicklung der nächsten Jahre noch abgewartet werden.
12. Die zweckgebundene Kapitalrücklage setzt sich zusammen aus der investive Schlüsselzuweisung (SZW) =58.406,65 € (8,7% der Gesamt-SZW) und aus der Zuweisung für investive übergemeindliche Aufgaben 208.092,00 €, insgesamt 266.498,65 € für das Jahr 2015.
13. Die Finanzlage der Stadt Dassow stellt sich im Haushaltsjahr 2015 positiv dar. Liquide Mittel sind in den letzten drei Jahren zwar stetig gesunken, mit dem Haushaltsjahr 2015 konnte eine nicht unbeachtliche Zunahme (+ 570,0T€) verzeichnet werden. Die liquiden Mittel belaufen sich zum 31.12.2015 auf 1.002.719,82 €. Der Rückgang der liquiden Mittel in den letzten Jahren stand in engen Zusammenhang mit der Rückzahlung der Landesfinanzhilfe (2013 = 495,4T€ und 2014 = 450,0T€). Auch 2015 war eine Rate in Höhe von 450,0 T€ fällig. Diese zusätzliche Belastung konnte aber durch hohe Einzahlungen bei den Realsteuern kompensiert werden.
14. Diese hohen eigenen Einnahmen führen in zwei Jahren zu Steigerungen bei den Aufwendungen / Auszahlungen im Bereich der Umlagen (Kreis- und Amtsumlage). Ein Rückstellung für künftige Belastungen nach dem FAG ist nach der dargelegten Berechnung nicht erforderlich. Die Berechnung besagt eine Steigerung um 29 % bei Steuern und Zuweisung gegenüber den Durchschnitt der letzten zwei Jahre, ab 30 % ist eine zweckgebundene Ergebnissrücklage zu bilden.
15. Die Inanspruchnahme eines Kredites zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand des Amtes war zu keiner Zeit des Jahres erforderlich.
16. Die Eigenkapitalquote der Stadt Dassow ist mit 50,7 % bzw. die wirtschaftliche Eigenkapitalquote mit 91,5% als hoch anzusehen, berücksichtigt werden muss aber, dass sie zum Größtenteils aus dem Anlagevermögen hervorgeht.
17. Das Eigenkapital hat sich in den letzten Jahres seit der Einführung der doppischen Haushaltsführung wie folgt entwickelt:

Jahr	Bestand in T€	Veränderung in Euro	Begründung
01.01.2012	16.811,5		EöB
31.12.2012	15.893,2	- 913,3	JFB 2012 = -143,6 T€ Korr. EöB = -771,7 T€
31.12.2013	15.913,7	+ 20,5	zweckgeb. Kapitalrücklage: = + 20,5 T€ (inv. SZW+ Inv. ügA)
31.12.2014	15.516,2	- 397,5	Entnahme zweckgeb. KR = -20,5 JFB 2014 = - 377,0
31.12.2015	15.978,8	+ 462,6	zweckgeb. Kapitalrücklage 266,5T€ Jahresüberschuss 2015= 196,1 T€

18. Insgesamt kann die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Dassow aber als entspannt angesehen werden.

C. rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

19. Die Stadt Dassow liegt im Landkreis Nordwestmecklenburg. Die Stadt Dassow wird über das Amt Schönberger Land seit dem 01.01.2005 verwaltet. Die rechtlichen Grundlagen der Stadt Dassow leiten sich aus den jeweiligen Bundes-oder Landesgesetzen und Verordnung ab.

Im Rahmen der Selbstverwaltung wurden von Seiten der Stadtvertretung Dassow folgende Satzungen und Verordnungen erlassen, welche im Haushaltsjahr 2013 gültig waren:

- Hauptsatzung der Stadt Dassow vom 18.11.2014, Beschluss der Stadtvertretung vom 28.10.14, Bekanntmachung im Amtsblatt 11/2014; einschließlich 1. Änderung der Hauptsatzung der Stadt Dassow vom 29.09.2015, Beschluss der Stadtvertretung vom 28.07.2015, Bekanntmachung im Internet am 20.10.2015
- Geschäftsordnung der Stadtvertretung der Stadt Dassow vom 25.01.2007 , Beschluss der Stadtvertretung vom 24.01.2007
- Sanierungssatzung – Städtebauliche Erneuerung Dassow „ Ortskern“ , Beschluss der Stadtvertretung vom 26.03.1992 , Genehmigung durch den Erlass des Innenministerium des Landes MV vom 29.06.1993, Bekanntmachung 24.09.1993; Satzungsbeschluss über die Erhaltungssatzung im Rahmenplangebiet der Stadt Dassow nach § 172 BauGB, Beschluss der Stadtvertretung vom 10.09.1992
- Satzung der Stadt Dassow zur Erhebung von Benutzungsgebühren für den Festplatz am Schwimmbad Dassow, Beschluss der Stadtvertretung vom 28.08.1996, Bekanntmachung OZ 06.11.1996 + Aushänge; 1. Satzung zur Änderung der Satzung der Stadt Dassow zur Erhebung von Benutzungsgebühren für den Festplatz am Schwimmbad vom 22.01.2002, Beschluss der Stadtvertretung vom 18.12.2001, Bekanntmachung OZ am 28.01.2001; Satzung wurde mit Aufhebungssatzung vom 15. Oktober 2015 aufgehoben und gleichzeitig eine Entgeltordnung erlassen.
- Gebührensatzung der Stadt Dassow über die Sondernutzung an öffentlichen Straßen vom 05. Mai 1997 (Beschluss Stadtvertretung 26.09.1996), Bekanntmachung OZ am 22.05.1997; 1. Satzung zur Änderung der Gebührensatzung der Stadt Dassow über die Sondernutzung an öffentlichen Straßen vom 18.02.2002, Beschluss der Stadtvertretung vom 10.01.2002, Bekanntmachung OZ vom 22.02.2002;
- Satzung über die Erhebung des Erschließungsbeitrages in der Stadt Dassow vom 23.November 1998 (Beschluss Stadtvertretung vom 23.11.1998), Bekanntmachung 08.01.1999 OZ;
- Satzung der Stadt Dassow über die Benutzung der Stadtbibliothek und die Erhebung von Gebühren durch die Stadtbibliothek Dassow vom 08.08.2003, Beschluss der Stadtvertretung vom 03.07.2003, Bekanntmachung OZ am 12.08.2003;
- Satzung der Wasserwehr der Stadt Dassow vom 17. Februar 2004, Beschluss der Stadtvertretung vom 22.01.2004, Bekanntmachung OZ am 17.03.2004;
- Satzung zum Schutze des Baumbestandes der Stadt Dassow vom 16.03.2004, Beschluss der Stadtvertretung vom 04.03.2004, Bekanntmachung OZ am 19.03.2004
- Satzung der Stadt Dassow über die Erhebung von Kostenbeiträgen bei der Beschaffung von Unterrichts- und Lernmitteln an den Schule der Stadt Dassow vom 27.09.2007 (Beschluss der Stadtvertretung vom 26.09.2007), Bekanntmachung Amtsblatt 11/2007;
- Satzung der Stadt Dassow über die Erhebung einer Hundesteuer vom 30.Juli.2008 (Beschluss der Stadtvertretung vom 16.07.2008, Bekanntmachung im Amtsblatt NR. 08/2008;

- Satzung über die Erhebung einer Zweitwohnungssteuer in der Stadt Dassow vom 30. Juli 2008, Beschluss der Stadtvertretung vom 16.07.2008 , Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 08/2008
- Satzung über die Stundung, Niederschlagung und Erlass von Ansprüchen vom 08.Oktober 2009, Beschluss der Stadtvertretung vom 09.09.2009 Bekanntmachung im Amtsblatt 10/2009;
- Satzung der Stadt Dassow über die Erhebung von besonderen Wegebeiträgen nach § 8 Abs. 7 des Kommunalabgabengesetzes – KAG M-V vom 22. Oktober 2009, Beschluss der Stadtvertretung vom 21.10.2009, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 10/2009
- Satzung der Stadt Dassow über die Abwälzung der Abwasserabgabe für Kleineinleiter vom 15.01.2010, Beschluss der Stadtvertretung vom 09.12.2009 , Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 01/2010;
- Entgeltordnung der Stadt Dassow über die Benutzung des Kulturraumes der Stadt Dassow in Harkensee vom 03. Mai 2010, Beschluss der Stadtvertretung vom 10.03.2010
- Satzung der Stadt Dassow über die Erhebung einer Vergnügungssteuer für das Halten von Spiel- und Geschicklichkeitsgeräten vom 26. Oktober 2010, Beschluss der Stadtvertretung vom 13.10.2010, Bekanntmachung Amtsblatt 11/2010;
- Satzung der Stadt Dassow über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandsbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 16.Dezember 2010, Beschluss der Stadtvertretung vom 04.11.2010, Bekanntmachung Amtsblatt 12/2010; einschließlich 1. Satzung zur Änderung der Satzung der Stadt Dassow über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandsbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 20.März 2014, Beschluss der Stadtvertretung vom 05.03.2014, Bekanntmachung Amtsblatt 03/2014
- Satzung der Stadt Dassow über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandsbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Wallensteingraben-Küste vom 16. Dezember 2010, Beschluss der Stadtvertretung vom 04.11.2010, Bekanntmachung Amtsblatt 12/2010. einschließlich 1. Satzung zur Änderung der Satzung der Stadt Dassow über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandsbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Wallensteingraben-Küste vom 20.März 2014, Beschluss der Stadtvertretung vom 05.03.2014, Bekanntmachung Amtsblatt 03/2014
- Benutzungs- und Entgeltordnung für die Benutzung der Dornbuschhalle der Stadt Dassow vom 07. Juni 2011, Beschluss der Stadtvertretung vom 18.05.2011;1. Änderung zur Benutzungs- und Entgeltordnung für die Benutzung der Dornbuschhalle der Stadt Dassow vom 07.06.2011 , gültig ab dem 01.01.2012;
- Straßenreinigungssatzung der Stadt Dassow vom 29.Juni 2011, Beschluss der Stadtvertretung vom 18.05.2011, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 07/2011; einschließlich 1. Satzung zur Änderung der Straßenreinigungssatzung der Stadt Dassow vom 20.März 2014, Beschluss der Stadtvertretung vom 05.03.2014, Bekanntmachung Amtsblatt 03/2014
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für Dienstleistungen der freiwilligen Feuerwehren der Stadt Dassow vom 31. Januar 2012, Beschluss der Stadtvertretung 07.12.2011), Bekanntmachung Amtsblatt 02/2012;
- Satzung über die Sondernutzung des Strandbereiches der Stadt Dassow zu Badezwecken vom 29. März 2012, Beschluss der Stadtvertretung vom 26.10.2011, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 04/2012
- Parkgebührenordnung der Stadt Dassow für das Parken auf öffentlichen Wegen und Plätzen, Beschluss der Stadtvertretung 20.06.2012, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 07/2012;

- Satzung der Stadt Dassow über die Erhebung von Beiträgen für den Ausbau von Straßen, Wegen und Plätzen vom 12. Dezember 2012, gültig rückwirkend zum 01.01.2011, Beschluss der Stadtvertretung vom 26.09.2012, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 12/2012.

Zwischenzeitlich wurde die Hauptsatzung geändert und die Geschäftsordnung 2mal (2016 und 2017) neu beschlossen. Des Weiteren wurden die Satzungen über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandsbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes jährlich geändert.

Die aufgeführten Satzungen wurden bekanntgemacht und der Rechtsaufsichtsbehörde angezeigt. Rechtsverstöße sind nicht ersichtlich.

Des Weiteren sind für die verwaltungsinternen Abläufe Verordnungen, Dienstanweisungen und ähnliche Vorgaben des Amtes Schönberger Land auch für die Stadt Dassow maßgeblich verbindlich.

Zu den steuerlichen Verhältnissen im Bereich der Kernverwaltung der Stadt Dassow ist festzustellen, dass kein Betrieb der gewerblichen Art geführt wird.

D. Verwaltungsaufbau, Organisation der Verwaltung, Personalstruktur

20. Die Stadt Dassow wird über das Amt Schönberger Land verwaltet. Sie verfügt somit über keine eigene Verwaltungsstruktur.

Gemäß Landes- und Kommunalwahlgesetz Mecklenburg-Vorpommern (LKWG M-V) kann die Stadtvertretung Dassow auf Grund ihrer Einwohnerzahl höchstens aus 15 Mitgliedern einschließlich des Bürgermeisters bestehen.

Im Haushaltsjahr 2015 setzt sich die Stadtvertretung aus 15 Stadtvertretern zusammen. Im Haushaltsjahr 2015 fanden insgesamt 7 Sitzungen der Stadtvertretung Dassow statt. Des Weiteren fanden im Haushaltsjahr 2015= 52 Ausschusssitzungen und 9 Sitzungen der Ortsteilvertretungen statt.

Die Personalstruktur der Stadt Dassow bezogen auf den Stellenplan 2015 weist 7 Planstellen, davon 4 in Teilzeit aus. Die tatsächliche Besetzung zum 30.06.2015 lag bei 6 Stellen, davon in Teilzeit 4 Beschäftigte. (Vollzeitäquivalente beträgt: 5,31).

E. aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

21. Wichtige Grundzahlen für die Erarbeitung von Kennzahlen

Einwohnerentwicklung

Datum	Einwohnerzahl	Abweichung zum Vorjahr
31.12.2010	3.972	
31.12.2011	4.028	+ 56
Ergebnis Zensus 2011	4.017	- 11
31.12.2012	4.025	+ 8
31.12.2013	4.013	- 12
31.12.2014	4.010	- 3
31.12.2015	4.034	+ 24

Fläche/ Größe

Die Gesamtfläche der Gemeindegebietes (Dassow) beträgt 6.652,8330 ha. Davon sind in der Eröffnungsbilanz 326,1732 ha für die Stadt/Gemeinde bilanziert als Eigentum oder Nutzungsberechtigter.

Jahr	Zugänge	Abgänge	Veränderung	Bestand	Vermögensbestand
	in m ²	in m ²	in m ²	in ha	in T€
01.01.2012				326,2	4.043,4
31.12.2012	4.248	5.011	- 855	326,1	3.717,7
31.12.2013	1.608	2.427	- 819	326,0	3.691,3
31.12.2014	6.323	5.681	+ 642	326,1	3.583,1
31.12.2015	19.908	4.003	+15905	324,5	3.580,2

22. Wichtige Kennzahlen - Pro-Kopf-Verschuldung

Es bestanden zum 31.12.2014 = 6 Investitionskredite mit einer Gesamtverschuldung von 1.930.480,41 Euro; das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 4.010 – 31.12.2014) 481,42 Euro/Einwohner. Die Verschuldung sank im laufenden Jahr 2015 um 200.830,19 € auf nunmehr 1.729.650,22 €; das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 4.034 – 31.12.2015) 428,77 Euro/Einwohner. Die Investitionskredite sind in der Bilanz entsprechend aufgeführt. Die Tilgungsbeträge wurden in Höhe der vertraglich vereinbarten Ratenzahlung in der Finanzrechnung abgebildet. Bei zwei Kreditverträgen wurde die Rate 01/2015 vorfristig im Dezember 2014 abgebucht. Eine Darstellung in der Finanzrechnung erfolgte 2014 nicht. Die Zahlung wurde im Amtshaushalt – ungeklärte Fälle – verbucht. Die fehlerhafte Buchung wurde im Haushaltsjahr 2015 korrigiert.. Die Saldenbestätigung zum 31.12.2015 differiert diesbezüglich nur in den angezeigten Tilgungsbeträgen um 5.377,34 / 43.018,58 €, in der Restverschuldung besteht eine Übereinstimmung mit der Bilanzausweisung (Folgefehler)

Des Weiteren wurde der Stadt Dassow eine zweckgebundene befristete Finanzhilfe des Landes MV in Höhe von 1.895.420,90 Euro, mit Bewilligung vom 22.10.2009 gewährt. Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurde die Rückzahlung der Finanzhilfe in Raten vom Land MV angeordnet. Für das Haushaltsjahr 2013 wurden 495.420,90 € (1. Rate) und 2014 und 2015 wurden jeweils 450.000,00€ (2.63. Rate) über die Stadt Dassow gezahlt. Damit bestehen zum 31.12.2015 noch Verpflichtungen in einer Restsumme von 500.000,00 €. Das entspricht eine pro Kopf Verschuldung/ Belastung von (EW 31.12.2015 = 4.034) 123,95 €/pro Einwohner.

Der genehmigte Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit, festgeschrieben in der Haushaltssatzung 2015 der Stadt Dassow (Bekanntmachung erfolgte im Internet am 08.05.2015) und betrug 1.800.000,00 Euro.

23. Vermögenanteile

Die Stadt Dassow hat von E.ON e.dis 100.077 Aktienanteile übertragen bekommen. Im Rahmen der Doppik-Einführung hat die Stadt Dassow als Mitglied des Kommunalen Anteilseignerverbandes Ostseeküste der E.ON edis AG ihren Anteil am Verband zu bilanzieren. Der zu bilanzierende Anteil am Verband beträgt per 31.12.2011/01.01.2012: 300.231,00 EURO und hat sich in den Haushaltsjahren 2012 bis 2015 nicht verändert.

Ferner ist die Stadt Dassow Alleineigentümer der Grundstücksgesellschaft Dassow mbH. Das Stammkapital beträgt 153.400,00 EUR.

Die Stadt Dassow ist Mitglied beim Zweckverband Wasser- und Abwasserversorgung Grevesmühlen. Der zu bilanzierende Anteil am Verband beträgt zum 01.01.2012: 1.878.815,71 € und bezieht sich auf den Stichtag 31.12.2008 und wurde nach den Verhältnis der Hausanschlüsse berechnet.

Die genannten Vermögensanteile haben sich zum Vorjahr im laufenden Haushaltsjahr 2015 nicht verändert und sind unter den Bilanzpositionen 1.3.1 und 1.3.5 vollständig nachgewiesen.

24. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften und Patronatserklärungen bestehen wie folgt zu Lasten der Stadt:

Zu Gunsten der Grundstücksgesellschaft Dassow mbH in Höhe von:	
50.000,00 EUR	für Kontokorrentkredit
204.555,08 EUR	für Umschuldung Erschließung Gewerbegebiet Holmer Berg II - Freigabe durch die Bank am 04.07.2016
915.500,00 EUR	für Erschließung Gewerbegebiet Holmer III- Freigabe durch die Bank am 04.07.2016
236.700,00 EUR	Berg III – Eigenanteil – Freigabe durch die Bank am 04.07.2016
413.200,00 EUR	für Erschließung Gewerbegebiet Holmer III- Freigabe durch die Bank am 04.07.2016
93.700,00 EUR	Berg III – Eigenanteil – Freigabe durch die Bank am 04.07.2016

Zu Gunsten der stag Stadtbau GmbH in Höhe von:

500.000,00 EUR	zur Finanzierung der treuhänderischen Erschließung des Wohngebietes „An der Schillerstraße“
----------------	---

25. Die Stadt Dassow tritt auch aus Darlehnsgeber in Erscheinung.

Folgende Darlehen wurden ausgereicht:

Kreditnehmer	Bemerkungen										
Diakonie Im Nördlichen Mecklenburg	Kreditbetrag: 31.158,00 € zur Anteilsfinanzierung zum Bau der betreuten Wohnanlage in Dassow, H.- Litzendorf- Straße („betreutes Wohnen“), Tilgungsleistung 2014: 1.152,03 € <table border="1"> <tr> <td>01.01.2012</td> <td>31.12.2012</td> <td>31.12.2013</td> <td>31.12.2014</td> <td>31.12.2015</td> </tr> <tr> <td>22.279,53€</td> <td>21.144,61€</td> <td>20.004,01€</td> <td>18.857,71€</td> <td>17.705,68€</td> </tr> </table>	01.01.2012	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	22.279,53€	21.144,61€	20.004,01€	18.857,71€	17.705,68€
01.01.2012	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015							
22.279,53€	21.144,61€	20.004,01€	18.857,71€	17.705,68€							
Lübecker gemeinnütziger Bauverein e.G., Lübeck	Kreditbetrag: 99.165,06 € zur Mitfinanzierung der Erstellung von 28 Genossenschaftswohnungen Tilgungszahlung 2015: 991,65 € <table border="1"> <tr> <td>01.01.2012</td> <td>31.12.2012</td> <td>31.12.2013</td> <td>31.12.2014</td> <td>31.12.2015</td> </tr> <tr> <td>91.231,86€</td> <td>90.240,21€</td> <td>89.248,56€</td> <td>88.256,91€</td> <td>87.265,26€</td> </tr> </table>	01.01.2012	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	91.231,86€	90.240,21€	89.248,56€	88.256,91€	87.265,26€
01.01.2012	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015							
91.231,86€	90.240,21€	89.248,56€	88.256,91€	87.265,26€							
Gesamt	Veränderung innerhalb des Jahres 2015 = - 2.143,68 € Bestand zum 31.12.2015 = 104.970,94 €, nachgewiesen in der Bilanz unter Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen Bestände sind korrekt abgebildet.										

Das Steueraufkommen der Stadt Dassow hat sich weiter positiv entwickelt. Das gute Ergebnis spiegelt sich in folgenden Zahlen: Steueraufkommen pro Kopf (Einwohner per 31.12.2015= 4.034)

Steuerart	Anordnungssoll Vorjahr	Ertrag 2015	pro Kopf	Einzahlung 2015	dav. Zahlungen auf offenen Posten Vorjahr	pro Kopf
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Grundsteuer A	68.181,44	64.804,38	16,06	63.010,52 Offener Posten 8.125,22	1.155,13	17,11
Grundsteuer B	343.784,76	370.033,10	91,73	362.011,91 Offener Posten	8015,35	87,49

				25.632,55		
Gewerbsteuer	1.276.737,00	1.848.133,66	458,14	1.801.180,49 Offener Posten 182.709,32	49.106,18	327,30
Gewerbsteuer- umlage	- 147.078,81	- 197.004,16	- 48,84	- 193.654,76 Offener VJ-Posten 3.502,29	6.851,69	- 38,39
Anteil an der Einkommensteuer	1.031.381,74	1.070.276,68	265,31	1.061.013,36 offener VJ-Posten 12.165,76	2.902,44	256,48
Anteil an der Umsatzsteuer	68.604,71	76.510,88	18,97	76.901,29 Offener VJ-Posten -14,53	375,88	17,02

26. Angaben über Zuweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2015 (Angaben gemäß Finanzrechnung) pro Kopf Berechnung erfolgt nach der Einwohnerzahl vom 31.12.2015 = 4.034

	Einzahlung/ Auszahlung Vorjahr in Euro	Einzahlung/ Auszahlung 2015 in Euro	Erläuterung	pro Kopf in Euro
Schlüsselzuweisung (SZW) gesamt	596.407,03	671.340,86	FAG Differenz - 0,05	166,42
dav. laufende SZW	544.519,62	612.934,16	Differiert zum FAG um -0,05	151,94
davon investive SZW	51.887,41	58.406,65	8,7% der gesamt SZW, da Haushaltsausgleich in der FR (Vorjahr 8,7%)	14,48
Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben (üGA)- laufende ordentliche Einzahlungen/ Erträge	225.090,48	226.551,29	gemäß der Daten des kommunalen Finanzausgleiches Differenz: + 0,05	56,16
Zuweisung investiv für üGA	206.370,32	208.092,00	FAG Differenz -0,05	51,58
Sonderhilfe des Landes				
Kreisumlage	1.453.616,33	1.385.133,13	43,67 % der Umlagegrundlage (Vorjahr 43,67 % der Umlagegrundlage)	343,36
Amtsumlage	538.237,50	485.288,23	15,30 % der Umlagegrundlage (Vorjahr: 16,17 % der Umlagegrundlage)	120,30

Die Umlagegrundlage (Steuerkraft 2013=2.575.411,46€ + SZW 2014=596.407,03 € wurde für die Stadt Dassow auf 3.171.818,49 € für das Haushaltsjahr 2015 festgeschrieben. Dieser Betrag weicht vom Orientierungserlass um -0,20 € ab. Eine Neuberechnung zur Amtsumlage erfolgte auf Grund der Änderung zur Umlagegrundlage im Juli 2015 nicht. Bei 15,30 % der Amtsumlage entsteht eine Unstimmigkeit von -0,03€. Dieser Betrag ist unwesentlich, liegt weit unter der Nichtaufgriffsgrenze und wird somit nicht weiter berücksichtigt.

nachrichtlich –Vorjahresberechnung:

Umlagegrundlage 2012 (Steuerkraft 2010=1.696.101,61€ + SZW 2011=799.858,12€) = 2.495.959,73 €

Umlagegrundlage 2013 (Steuerkraft 2011=2.090.512,97€ + SZW 2012=799.256,16€) = 2.889.769,13 €

Umlagegrundlage 2014 (Steuerkraft 2012=2.543.495,65€ + SZW 2013=785.143,62€) = 3.328.638,27 €

27. Angabe und Beschreibung von wesentlichen freiwilligen Aufgaben im Kernhaushalt

	Haushaltsplan 2015 (Saldo)	ausgewiesen Saldo Aufwendungen./ Erträge
111.5693 Repräsentationen	1.000 €	603,27 €
2720. Bibliothek	12.600 €	16.883,57 €
2810. Kulturpflege –	64.000 €	50.409,78 €
36201. Jugendklub +36601. Jugendarbeit	30.400 €	26.603,92 €
GESAMT	108.000 €	94.500,54 €
prozentual zum Ergebnishaushalt (5.350,3 T€- Aufwendungen HHPL)	2,01 %	1,77 %

F. Vorjahresabschluss 2014

28. Die Unterlagen zum Jahresabschluss 2014 der Stadt Dassow wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Dassow am 19.04.2018 geprüft. Im Ergebnis der Prüfung wurden am 19.04.2018 der Prüfbericht und der Bestätigungsvermerk mit Beschluss der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Dassow genehmigt. Der Bestätigungsvermerk wurde ohne Einschränkungen erteilt. Wir, die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses waren der Auffassung, dass keine Bedenken gegen einen Beschluss der Stadtvertretung bestehen, den Jahresabschluss der Stadt Dassow zum 31.12.2014 in der Fassung vom 10.04.2018 festzustellen und dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2014 Entlastung zu erteilen. Die Bekanntmachung zur Einsichtnahme des Bestätigungsvermerkes und des Prüfberichtes erfolgte im Internet unter www.schoenberger-land.de/Bekanntmachung im Juni 2018, und als Bürgerinformation im Amtsblatt Nr. 06/2018 des Amtes Schönberger Land.
29. Die Stadtvertretung Dassow hat 29.05.2018 den Jahresabschluss 2014 festgestellt und dem Bürgermeister die Entlastung erteilt. Die Bekanntmachung ist bisher noch nicht erfolgt.
30. Der Vorjahresabschluss 2014 der Stadt Dassow schließt in seinen wirtschaftlichen Verhältnissen wie folgt ab: :

Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2014:	T€ 29.967,2
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2014:	% 51,8
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2014	% 89,1
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2014 in Höhe von	T€ - 1.90,5
Die Verbindlichkeitenquote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2014	% 10,9
Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit /Finanzhilfe des Landes beträgt zum 31.12.2014 (in den kurzfristigen Verbindlichkeiten enthalten)	T€ 950,0
Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2014 beträgt:	T€ - 655,7
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 278,8
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0
Das Jahresergebnis 2014 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ - 377,0
Der Ergebnisvortrag aus Haushaltsvorjahren beträgt	T€ - 146,6
Die Finanzrechnung 2014 weist einen Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen (Nr. 26) aus in Höhe von:	T€ 385,8
Korr. fehlerhafte Zuordnung Aufwand	T€ - 47,7
Aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. GemHVO-Doppik vorzutragen (Muster5a)	T€ 901,7
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2014	T€ - 252,6
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 987,2
Die Investitionsauszahlungen betragen in 2014	T€ 948,6

abzüglich Korrekturen zur ER	T€ - 26,3
Sie sind im Haushaltsjahr 2014 finanziert durch:	
Investitionseinzahlungen	T€ 708,5
abzüglich Korrekturen zur ER (z.B. inv. SZW)	T€ 21,4
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 91,7
durch Eigenkapital	T€ 100,7
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um	T€ - 252,6
Die liquiden Mittel haben insgesamt abgenommen um	T€ - 469,3

31. Im Haushaltsjahr 2014 ist der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung nicht erreicht unter der Berücksichtigung des Ergebnisvortrages. In der Finanzrechnung ist der Haushaltsausgleich im HHJ 2014 unter der Berücksichtigung der vorzutragenden Beträge aus dem Vorjahr gegeben.
32. Nähere Ausführungen zur Abwicklung /Erledigung der noch zu korrigierenden Feststellungen aus dem Prüfbericht zum Jahresabschluss 2014, sowie den weiteren Vorjahresabschlüssen sind unter Punkt M aufgeführt.

G. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

33. Gegenstand unserer Prüfung waren der von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015, bestehend aus der Ergebnis- und der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang und dem Rechenschaftsbericht sowie die gemäß § 60 Abs. 3 KV M-V dem Jahresabschluss beizufügenden Anlagen. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und der beizufügenden Anlagen trägt die Verwaltung des Amtes unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers.
34. Unsere Aufgabe war es, die Ergebnisrechnung unter Einbeziehung der Teilergebnisrechnungen und die Bilanz dahingehend zu prüfen, ob die im Haushaltsjahr vollzogenen Geschäftsvorfälle sachgerecht in den nach den §§ 44 und 47 GemHVO-Doppik auszuweisenden Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz abgebildet wurden und den maßgeblichen kommunalrechtlichen Ansatz- und Bewertungsvorschriften entsprechen. Die Finanzrechnung unter Einbeziehung der Teilfinanzrechnungen des Haushaltsjahres war dahingehend zu überprüfen, ob die ausgewiesenen Posten gemäß § 45 GemHVO-Doppik im Einklang mit den korrespondierenden Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz stehen.
35. Die Gemeinde war zum Beginn unserer Arbeiten im Wesentlichen prüfungsbereit. Ausgangspunkt war die durch uns mit Datum vom 19. April 2018 geprüfte und bestätigten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014, in der Fassung vom 10.04.2018. Es wurde vom Rechnungsprüfungsausschuss ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014 wurde am 29. Mai 2018 von der Stadtvertretung festgestellt.
36. Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 3 ff. KPG M-V beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung risikoorientiert so angelegt, dass wir Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkennen konnten. Gegenstand unserer Prüfung waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie zum Beispiel Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, noch außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten. Die Prüfungsplanung und die Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden.

37. Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Dassow verschafft. Darauf aufbauend haben wir uns ausgehend von der Organisation des Amtes mit den wesentlichen Geschäftsfeldern beschäftigt, um die Risiken zu bestimmen, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Durch die Einsichtnahme in die Organisationsunterlagen haben wir untersucht, welche Maßnahmen die Verwaltung ergriffen hat, um diese Geschäftsrisiken zu bewältigen. In diesem Zusammenhang haben wir eine Prüfung der Angemessenheit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems durchgeführt.
38. Die Prüfungshandlungen zum internen Kontrollsystem haben wir schwerpunktmäßig in den Geschäftsprozessen durchgeführt, die einen engen Bezug zur Rechnungslegung haben. Im Berichtsjahr lag der Schwerpunkt in folgenden Geschäftsbereichen:
- Funktionsprüfung im Bereich der Anlagenbuchhaltung einschließlich des Nachweises der Sonderposten,
 - Ableitung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus den geführten Nebenbuchhaltungen,
 - Nachweis des Haushaltsausgleiches gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik.
39. Soweit wir aufgrund der Wirksamkeit der bei der Verwaltung eingerichteten organisatorischen Maßnahmen von der Richtigkeit des zu prüfenden Zahlenmaterials ausgehen konnten, haben wir die Untersuchung von Einzelvorgängen weitgehend eingeschränkt. Insbesondere bei Geschäftsvorfällen, die nach ihrer Art in größerer Zahl nach identischen Verfahren erfasst und im Rahmen eines wirksamen internen Kontrollsystems abgewickelt werden, trat die Prüfung der stetigen Anwendung der maßgeblichen organisatorischen Maßnahmen der Verwaltung in den Vordergrund. In den übrigen Bereichen haben wir unter Beachtung der Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit hauptsächlich aussagebezogene Prüfungshandlungen in Form von Einzelfallprüfungen auf der Basis von Stichproben mit bewusster Auswahl und analytische Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungssicherheit durchgeführt.
40. Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses haben wir u. a. Bankbelege, Zuwendungs- und Gebührenbescheide, Verträge, Rechnungen sowie sonstige Geschäftsunterlagen der Verwaltung eingesehen. Für die Kreditverbindlichkeiten lagen Saldenbestätigungen bzw. Kontoauszüge der kreditführenden Institute vor.

H. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

41. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2015 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorwiegend beachtet. Die Gliederung des vorgelegten Jahresabschlusses entspricht den Vorgaben der GemHVO-Doppik. Wertansätze des zu prüfenden Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2015 konnten durch die Vorlage der bestands- und wertbegründenden Belege nachvollzogen werden.
42. Die Buchführung und das Belegwesen sind nach unseren Feststellungen weitgehend ordnungsgemäß und entsprechen im Grundsatz den gesetzlichen Vorschriften. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen führen im Wesentlichen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung und Jahresabschluss, siehe Erläuterungen im Fragekatalog unter Punkt A.
43. Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme sind Bestandteil der vorliegenden Dienstweisung. Stichproben bei der Prüfung der Dokumentation der eingegebenen Daten, ihrer Veränderung waren ohne Beanstandung. Stichproben zur Identifikation der Berechtigten wurden nicht vorgenommen. Verwiesen wird hierbei auf den Hinweis im Fragekatalog unter Punkt 7, in dem darauf hingewiesen wird, dass die Dokumentation zu den Zugriffsrechten in der EDV umfassender gestaltet werden sollte. Für die einzelnen angelegten Benutzergruppen sind die spezifischen Berechtigungen zu definieren, sowie die Vergabe und der Entzug von Berechtigungen unter Angabe eines Datums nachgewiesen werden. Stichprobenartige Kontrollen

der EDV- Protokolle über die Dateneingabe wurden in der Anlagenbuchhaltung und im Kassenbereich vorgenommen.

44. Das durch das Amt eingesetzte modulgestützte Finanzsoftwaresystem CIP-KD“ der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in 99096 Erfurt ist zugelassen und geprüft. Die Freigabe nach § 19 Abs. 1 DSGVO für automatisierte Verfahren durch den Amtsvorsteher des Amtes Schönberger Land erfolgte mit Datum vom 27. November 2013.
45. Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsschlusses zu gewährleisten. Eine besondere interne Revision ist aber nicht eingerichtet.

2. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012

46. Die mit Datum vom 03. Dezember 2015 durch uns geprüfte und bestätigte Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 wurde durch die Stadtvertretung am 15. Dezember 2015 festgestellt.
47. Die Veröffentlichung erfolgte am 22.12.2015 im Internet unter www.schoenbergerland.de/Bekanntmachung, sowie als Bürgerinformation 29. Januar 2016 im Amtsblatt Nr. 01/16 des Amtes Schönberger Land.
48. In dem Prüfbericht wurde auf noch abzuarbeitende Änderungen bzw. Ergänzungen zur Eröffnungsbilanz hingewiesen. Teilweise erfolgte die Abarbeitung bereits mit den Jahresabschlüssen 2012 und 2013. In 2014 wurden keine weiteren Berichtigungen vorgenommen.
49. Aus dem Prüfbericht zur Eröffnungsbilanz sind noch folgende Feststellungen offen:
 - Bewertung der fehlenden Infrastrukturmaßnahmen einschließlich Sonderposten.
 - a) Es betrifft die Infrastrukturmaßnahmen 1. Teilabschnitt der H.-Litzendorf-Straße. Die Baumaßnahme wurde über die Stadtsanierung durchgeführt und bereits vor 2008 abgeschlossen.
 - b) Es betrifft des Weiteren die Bewertung eines Leitungsabschnittes sowie Sandfangs für die Straßenoberflächenwasserbeseitigung in Rosenhagen, Strandstraße (B9003R20131). Nach den vorliegenden Unterlagen bezieht sich das Baujahr auf 2011 und steht zu 100 % in Gemeindeeigentum.
50. Korrekturen zur Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 12 KomDoppikEG wie folgt in den Jahresabschluss eingearbeitet:

2012:

- Zugang im Bereich Sachanlagen über 5.000,00 € - beinhaltet eine Ingenieurrechnung aus dem Jahr 2000 für den Straßenbau Hinterstraße;
- Zugang im Bereich der Sonderposten für den Schulanbau über 197.724,53 € aus den übergemeindlichen Zuweisungen des Jahres 2010;
- Abgang im Bereich der Sonderposten für den Schulanbau über 30,00 € - Korrektur bei den übergemeindlichen Zuweisungen des Jahres 2011;
- Nacherfassung der Sonderposten aus Zuwendungen für die Erschließung des Gewerbegebietes Holmer Berg III in Höhe von 796,664,57 €;
- Nacherfassung des Verwalterkontos für die verwalteten Mietobjekte in Höhe von 19.226,58 € im Bereich der Forderungen aus Lieferung und Leistung gegen verbundenen Unternehmen;
- Abgang im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung über 198.425,75 € in Bezug auf den Bestand des Treuhandkontos für die Wohnbauentwicklungsmaßnahme Schillerstraße (Herauslösen des Kontokorrentkredites 200.000,00 € und der Transitkontos 1.574,25 €).

Es diesen einzelnen Veränderungen auf der Aktiv- bzw. Passivseite verändert sich die allgemeine Kapitalrücklage um – 771.706,77 €.

2013

- Es wurden keine Korrekturen zur Eröffnungsbilanz, gemäß § 12KomDoppikEG vorgenommen. Die Korrekturen beinhaltet die Aktivierung alter Infrastrukturmaßnahme – Radweg Bahndamm Pötenitz-Dassow aus Anlage im Bau einschlich der dazugehörigen Sonderposten- ohne Bestandveränderung Umsetzung.

2014 und 2015

wurden keine Korrekturen zur Eröffnungsbilanz, gemäß § 12KomDoppikEG vorgenommen.

Aufstellung / Veränderungen der allgemeinen Kapitalrücklage

Bilanzposition	Bezeichnung	Bestand	Korrekturwert	Korrekturbereiche		Bemerkung	
				Korrektur §12 KomDoppikEG (allgem. K-RL)	einzelne Veränderungen		Korrektur § 18 GemHVO-Doppik
			Euro	Euro	Euro	Euro	
P 1.1.1	Allg. Kapitalrücklage	16.811.481,16 €		0,00 €		0,00 €	01.01.2012
	Veränderungen 2012		-771.706,77 €	-771.706,77 €			
					5.000,00 €		Hinterstr. (AV)
					-197.694,53 €		Sopo Schulanbau
					19.226,58 €		Konto Verwallerabr. (Ford.)
					-796.664,57 €		Sopo Gewerbegebiet
					198.425,75 €		Korr. Konto zur Wohnbauentwicklung(Verb.)
	Bestand zum 31.12.2012	16.039.774,39 €			-771.706,77 €		
	Veränderung 2013		0,00 €				
	Bestand zum 31.12.2013	16.039.774,39 €					
	Veränderung 2014		0,00 €				
	Bestand zum 31.12.2014	16.039.774,39 €					
	Veränderung 2015		0,00 €				
	Bestand zum 31.12.2015	16.039.774,39 €					

51. Eine Korrektur gemäß § 18 GemHVO-Doppik wurde mit dem Jahresabschluss 2012 bis 2015 nicht vorgenommen.

3. Jahresabschluss 2015

52. Die Bilanz und die Ergebnisrechnung wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung abgeleitet. Dabei wurden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften eingehalten. Die Finanzrechnung entspricht den gesetzlichen Vorgaben der GemHVO-Doppik. Der Grundsatz der Bewertungsstetigkeit (§ 32 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Döppik) wurde beachtet. Zu bemerken ist aber die nicht korrekte Bildung der Haushaltsermächtigungen, die Darstellung und Auflösung der Deckungskreise, sowie die Darstellung in den Konten zu den Rechnungsabgrenzungsposten in Verbindung mit den Auflösungen der VJ- Abgrenzungen.
53. Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Posten von Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und fast vollständig wieder. Es fehlen die vollständigen Angaben zu den von der Stadt übernommenen Bürgschaften, sowie Angaben nach § 48, Abs. 2 Nr. 21GemHVO-Doppik.
54. Der Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2015 ist als solcher erkennbar und hebt sich eindeutig vom Anhang ab. Im Rechenschaftsbericht werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Gemeinde im Haushaltsjahr 2015 ordnungsgemäß dargestellt. Der Bericht umfasst, der Größe der Gemeinde angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Der Rechenschaftsbericht beinhaltet ferner Aussagen zu Vorgängen von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie zu Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderung

55. Hinsichtlich der Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie wertbestimmende Faktoren) verweisen wir auf die Angaben der Verwaltung im Anhang. Sie sind gegenüber der Eröffnungsbilanz und den Jahresabschlüssen bis 2014 unverändert.

2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

56. Nach unserer Prüfung vermittelt der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Dassow. Zu beachten sind hierbei die unter lfd. Nr. 52 dargelegten Beschränkungen.
57. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2015 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung prinzipiell beachtet. Die Gliederung des vorgelegten Jahresabschlusses entspricht den Vorgaben der GemHVO-Doppik. Die Buchführung und das Belegwesen sind nach unserer Überprüfung vornehmlich ordnungsgemäß und entsprechend den gesetzlichen Vorschriften.

K. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Anhang

I. Prüfungsdurchführung

58. Die zu Beginn der Prüfungshandlungen ausgewiesenen Wertansätze in den durch das Amt Schönberger Land für die Stadt Dassow aufgestellten Jahresabschlussbestandteilen, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz, wurden unter Berücksichtigung der Empfehlungen der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung zur Wesentlichkeit einzelner Posten (vgl. Praxishilfe Pkt. 8.4.4) geprüft. Gemäß der Empfehlung der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung haben wir folgende Wesentlichkeitsgrenzen für die Auswahl der Prüfungshandlungen und bei der Beurteilung der Prüfungsfeststellungen herangezogen:

Posten	Bezugsgrößen	Wesentlichkeitsgrenzen Euro
Posten der Bilanz		
Anlagevermögen	0,5 % der Summe des AV	14.900
Umlaufvermögen	0,5% der Summe des UV	7.900
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,5% der Summe des aktiven RAP	100
Eigenkapital	0,5% der Summe des Eigenkapitals	81.100
Sonderposten	0,5% der Summe der Sonderposten	63.500
Rückstellungen	0,5% der Summe der Rückstellungen	100
Verbindlichkeiten	0,5% der Summe der Verbindlichkeiten	13.300
Pass. Rechnungsabgrenzung	0,5% der Summe der passiven RAP	100
Posten der Ergebnisrechnung		
Ertragsposten Nr. 10	größer als 1% Summe der lfd. Erträge	55.400
Aufwandskonten Nr. 17	größer als 1% Summe der lfd. Aufwendungen	51.200
Posten der Finanzrechnung		
Einzahlungsposten Nr. 10	größer als 1% Summe der lfd. Einzahlungen	49.000
Auszahlungsposten Nr. 17	größer als 1% Summe der lfd. Auszahlungen	39.800
Posten der Investitionstätigkeit		
Einzahlungsposten Nr. 34	größer als 1% Summe der inv. Einzahlungen	7.900
Auszahlungsposten Nr. 40	größer als 1% Summe der inv. Auszahlungen	4.900

Die durchschnittliche Wesentlichkeitsgrenze in der Bilanz beläuft sich somit auf 39.500 €. Daraus ableitend wird die Nichtaufgriffsgrenzen auf einen Mindestbetrag von 1.400 € ausgewiesen

Die durchschnittliche Wesentlichkeitsgrenze in der Ergebnisrechnung beträgt 53.300 €. Daraus ableitend wird die Nichtaufgriffsgrenzen auf einen Mindestbetrag von 1.900 € ausgewiesen.

Die durchschnittliche Wesentlichkeitsgrenze in der Finanzrechnung beträgt 18.000 €. Daraus ableitend wird die Nichtaufgriffsgrenzen auf einen Mindestbetrag von 600 € ausgewiesen.

II. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung

59. Die sich aus dem Ergebnis der einzelnen Prüfungsfeststellungen ergebenden Wertkorrekturen werden zusammengefasst je Hauptposten aufgezeigt. Der der Prüfung zugrunde liegende Fragenkatalog und die wesentlichen Einzelfeststellungen werden in der beigelegten Anlage 1 erläutert. Des Weiteren sind die Anlagen gemäß der aufgezählten Punkte im Inhaltsverzeichnis dem Prüfbericht beigelegt. Die geprüfte Bilanz, die verkürzten Ergebnis- und Finanzrechnungen einschließlich der Zusammenfassungen der Teilrechnungen, der Anhang, der Rechenschaftsbericht sowie die dem Jahresabschluss beizufügenden Anlagen sind dem Bericht zu Grunde gelegt.

Aktivseite

1. Anlagevermögen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
1.1 immaterielle Vermögensgegenstände	1.802.908,77	+465,84	1.803.374,61
1.2 Sachanlagen	25.567.722,64	- 2.521,10	25.565.201,54
1.3 Finanzanlagen	2.606.228,44	- 46.545,62	2.559.682,82
Summe	29.976.859,85	-48.600,88	29.928.258,97

Korrektur beinhalten im Bereich der immateriellen VG die Aktivierung einer Zahlung der Stadt Dassow an das Treuhandvermögen für nicht förderfähige Kosten (Verkehrsschilder) bei einer Straßenbaumaßnahme. In den Sachanlagen wurde die Umsetzung eines Grundstückes (H.-Litzendorf-Str.) von den Finanzanlagen rückgängig gemacht, da es sich um ein D4 Objekt handelt. Die Korrektur in den Finanzanlagen bezieht sich auf den negativen Jahresabschluss 2015 (-49.066,72 €), der damit verbundenen Erhöhung des Eigenkapitals des SSV der Stadt Dassow und der entsprechenden Abbildung im Kernhaushalt der Stadt (Spiegelverfahren), sowie die Korrektur der Umsetzung des Grundstückes (+ 2.521,10€). Des Weiteren wurde die Holzungsarbeiten im Gewerbegebiet (- 5.452,88 €) als nicht aktivierungspflichtige Maßnahmen nach Aufwand umgesetzt. Die Maßnahme des WVB – Vorflut Siedlung wurde nachträglich wieder auf die nachgewiesenen Gesamtkosten erhöht (+5.452,88€).

2. Umlaufvermögen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
2.1 Vorräte	81.423,21		81.423,21
2.2 Forderungen und sonstige VG	1.498.095,40		1.498.095,40
Summe	1.579.518,61		1.579.518,61

3. aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
3.2 sonstige Rechnungsabgrenzung	3.834,05		3.834,05
Summe	3.834,05	0,00	3.834,05

Bilanzsumme Aktiv

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
Bilanzsumme Aktiv	31.560.212,51	-48.600,88	31.511.611,63

Passivseite

4. Eigenkapital

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
1.1.1 allgemeine Kapitalrücklage	16.039.774,39		16.039.774,39
1.1.2 zweckgebundenen Kapitalrücklage	162.868,23	+ 103.630,42	266.498,65
1.1.3 zweckgeb. Ergebnissrücklage	0,00		0,00
1.3 Ergebnisvortrag	-523.563,63		-523.563,63
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	523.563,63	- 327.448,12	196.115,51
Summe	16.202.642,62	- 223.817,70	15.978.824,92

Die Korrekturen beinhalten die Veränderungen im Anlagevermögen und in den Sonderposten, sowie den damit verbundenen Veränderungen in der Ergebnisrechnung. Des Weiteren wurden in der zweckgebundenen Kapitalrücklage die fehlerhaften Buchungen bezüglich der Entnahme aus der Rücklage storniert, da ein positives Jahresergebnis vorliegt.

5. Sonderposten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendung	9.986.879,49		9.986.879,49
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	735.322,27		735.322,27
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlung f. AV	1.959.989,77	+ 175.216,82	2.135.206,59
2.4 sonstige Sonderposten	0,00		0,00
Summe	12.682.191,53	+ 175.216,82	12.857.408,35

Korrektur beinhaltet die Aktivierung der Kofinanzierung aus Landesmitteln für die Maßnahmen Vorflut Siedlung des WBV Stepenitz-Maurine.

6. Rückstellungen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
3.3 sonstige Rückstellungen	183,35		183,35
Summe	183,35	0,00	183,35

7. Verbindlichkeiten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.135.187,83		1.135.187,83
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	396.795,40		396.795,40
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,96		0,96
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.301,92		1.301,92
4.9 Verbindlichkeiten aus Sonderverm. ZV	0,00		0,00
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.108.452,72		1.108.452,72
4.11 sonstige Verbindlichkeiten	22.635,54		22.635,54
Summe	2.664.374,37		2.664.374,37

8. Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
5.3 sonst. Rechnungsabgrenzung	10.820,64		10.820,64
Summe	10.820,64	0,00	10.820,64

Bilanzsumme Passiv

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
Bilanzsumme Passiv	31.560.212,51	- 48.600,88	31.511.611,63

Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Ergebnisrechnung

Nr. des Ergebnisrechnung	Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 44 i. V. m. § 2 Abs. 1 GemHVO-Doppik	Ansatz (bisher)	Korrekturwert	Ansatz (neu)
		Euro	Euro	Euro
20	laufendes Ergebnis aus Verw.-tätigkeit	422.353,70	-174.750,98	247.602,72
23	Finanzergebnis	-2.420,49	-49.066,72	-51.487,21
24	ordentliches Ergebnis	419.933,21	-223.817,70	196.115,51
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklage	419.933,21	-223.817,70	196.115,51
30	Entnahme aus der Kapitalrücklage	103.630,42	-103.630,42	0,00
32	Einstellung in die Rücklage	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis	523.563,63	-327.448,12	196.115,51

Die Änderungen beinhalten die korrespondierende Buchung zum SSV Jahresabschluss 2015 = -49.066,72€, sowie die Korrektur der Sonderposten von - 175.216,82 € einschl. der Umsetzung von +465,84 € nach immateriellen Vermögen (SSV).

10. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Finanzrechnung

Nr. des Finanzrechnung	Ein- und Auszahlungen gemäß § 45 i. V. m. § 3 Abs. 1 GemHVO-Doppik	Ansatz (bisher)	Korrekturwert	Ansatz (neu)
		Euro	Euro	Euro
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	920.749,91	-4.987,04	915.762,87
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionen	300.096,21	4.987,04	305.083,25
42	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	1.220.846,12		1.220.846,12
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	650.830,19	(+450.000,00)	-650.830,19
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	-1.220.846,12		-1.220.846,12
55	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufender Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00		0,00
56	Kontrollrechnung	0,00		0,00

Die ausgewiesenen Differenzen bestehen auf Grund falscher Zuordnungen auf investiven Auszahlungen für laufende Aufwendungen (5.452,88€) bzw. umgekehrt (465,84€) gesamt 4.987,04 €.

Aufstellung fehlerhafter Buchungen ohne Korrektur der Finanzrechnung:

Saldo der ordentlichen E/A bzw. investiven E/A

ordentlichen E/A	investive E/A	Begründung
Einzahlungen		
+ 500,00 €	- 500,00 €	Zuwendung für Medienbeschaffung- Bibliothek
Auszahlungen		
+ 2.181,76 €	- 2.181,76	Sach- und Dienstleistung Schle/SpielplatzGrünanlagen (963,90+16,97+122,10+1078,79=2.181,76)
+ 1.413,50 €	- 1.413,50 €	Feuerschutzbekleidung- Festwert

11. Anhang und Anlagen

60. Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie der Bilanz und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und nahezu vollständig wieder. Es fehlen die vollständigen Angaben zu den von der Stadt übernommenen Bürgschaften, sowie Angaben nach § 48, Abs. 2 Nr. 21 GemHVO-Doppik.

Die dem Jahresabschluss gemäß §§ 50 GemHVO-Doppik beizufügenden Anlagen stehen im Einklang mit der Bilanz und den Angaben im Anhang. Eine Übersicht der Teilrechnungen gemäß § 46 GemHVO-Doppik liegt der Jahresrechnung 2015 nicht bei. Eine Aufstellung zu den Teilrechnungen ist im Anhang dargelegt. Die beigefügte Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2015 gibt nicht vollständig die übertragenden Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik wieder. Es fehlen Übertragungen bei den ordentlichen Aufwendungen/Auszahlungen und bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

61. Der Jahresabschluss 2015 in der Fassung vom 11.06.2018 einschließlich dem Anhang, dem Rechenschaftsbericht und der Anlagen dienen diesen Bericht als Grundlage.

12. Rechenschaftsbericht

62. Im Rechenschaftsbericht werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Stadt Dassow für das Haushaltsjahr 2015 ordnungsgemäß dargestellt. Der Rechenschaftsbericht beinhaltet Aussagen zu Vorgängen von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie zu Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde. Der Bericht umfasst, der Größe der Gemeinde angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

L. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde

I. Vermögens- und Finanzlage

Zur Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir die Posten der Bilanz nach Fristigkeiten gegliedert und dabei einen Zeitraum bis zu einem Jahr als kurzfristig angesehen.

	31.12.2014		31.12.2015		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
<u>Aktivseite</u>					
Anlagenvermögen	28.871,3	96,3	29.928,3	95,0	1.057,0
Langfristig gebundenes Vermögen	28.871,3	96,3	29.928,3	95,0	1.057,0
Forderungen und sonstige VG, Vorräte	651,6	2,2	576,8	1,8	-74,8
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	432,7	1,4	1.002,7	3,2	570,0
Liquide Mittel, Bankbestände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aktive Rechnungsabgrenzung	11,6	0,0	3,8	0,0	-7,8
Kurzfristig gebundenen Vermögen	1.095,9	3,7	1.583,3	5,0	487,4
Summe Aktiva	29.967,2	100,0	31.511,6	100,0	1.544,4
<u>Passivseite</u>					
Eigenkapital	15.516,2	51,8	15.978,8	50,7	462,6
Sonderposten	11.195,1	37,4	12.857,4	40,8	1.662,3
wirtschaftliches Eigenkapital	26.711,3	89,1	28.836,2	91,5	2.124,9
Langfristige Verbindlichkeiten (Kredite)	1.930,5	6,4	1.729,7	5,5	-200,8
Landesfinanzhilfe	950,0	3,2	500,0	1,6	-450,0
Langfristige Rückstellungen (Pensionen)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Langfristiges Fremdkapital	2.880,5	9,6	2.229,7	7,1	-650,8
Langfristiges verfügbares Kapital (wirtschaftl. Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital)	29.591,8	98,7	31.065,9	98,6	1.474,1
sonstige Rückstellungen	4,8	0,0	0,2	0,0	-4,6
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten und RAP	370,6	1,2	445,5	1,4	74,9
Kurzfristiges Fremdkapital	375,4	1,3	445,7	1,4	70,3
Summe Passiva	29.967,2	100,0	31.511,6	100,0	1.544,4

63. Aus der Abbildung der wirtschaftlichen Lage ist ersichtlich, dass sich die wirtschaftliche Eigenkapitalquote gegenüber dem Jahresabschluss 2014 geringfügig auf 91,5 % erhöht und die Fremdkapitalquote sich entsprechend auf 8,5 % vermindert hat. Wesentlich dafür ist die Abnahme der langfristigen Verbindlichkeiten.
64. Das zu Restbuchwerten ausgewiesene Brutto-Anlagevermögen der Stadt Dassow (T€ 29.928,3) ist zu 48,7 % aus unterschiedlichen Fördermitteln des Bundes, des Landes und des Landkreises sowie aus Beiträgen (insgesamt T€ 12.857,4) und durch Investitionskredite (T€ 1.729,7) finanziert.
65. Hinsichtlich der Finanzrechnung, die die Zahlungsströme des Haushaltsjahres verdeutlicht und die Veränderung des Finanzmittelfonds darstellt, verweisen wir auf die Zusammenfassung des Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2015, sowie auf die Erläuterungen im Anhang unter Punkt G, und der Anlage gemäß 5a GemHVO-Doppik –Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der Liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2015.
66. Der Finanzmittelfonds erhöht sich im Haushaltsjahr um T€ 570,0. Ursächlich für die Erhöhung sind die Mehreinzahlungen im Bereich der Realsteuern. Der Bestand an liquiden Mitteln entspricht dem Wert der Forderung der Gemeinde gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand und beläuft sich zum 31.12.2015 auf 1.002.719,82 €.

In den sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich (Bilanzposition Passiv 4.10.2) ist die rückzahlbare Finanzhilfe des Landes in Höhe von 1.895.420,90 € nachgewiesen. Im Haushaltsjahr 2013 und 2014 wurden die 1. + 2. Rate zur Rückzahlung der Finanzhilfe fällig in Höhe von insgesamt 945.420,90 €. 2015 wurde die 3. Rate in Höhe von 450.000,00 € gezahlt. Somit beläuft sich der Bestand der Finanzhilfe zum 31.12.2015 nur noch auf 500.000,00 €.

67. Die Liquiditätskennziffern der Stadt Dassow stellen sich zum 31. Dezember 2015 wie folgt dar:

	01.01.2012	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
	%	%	%	%	%
Liquidität 1. Grades	92,39	146,98	76,93	42,84	89,51
Flüssige Mittel	1.391.401,32 €	1.557.657,53 €	902.002,05 €	432.703,89 €	1.002.719,82 €
Kurzfristiges Fremdkapital	1.506.020,81 €	1.059.767,96 €	1.172.458,75 €	1.010.028,58 €	1.120.201,17 €
Liquidität 2. Grades	164,24	214,46	145,64	99,14	134,08
Flüssige Mittel ± kurzfristige Forderungen	2.473.506,34 €	2.272.766,01 €	1.707.517,91 €	1.001.311,40 €	1.501.929,45 €
Kurzfristiges Fremdkapital	1.506.020,81 €	1.059.767,96 €	1.172.458,75 €	1.010.028,58 €	1.120.201,17 €
Liquidität 3. Grades	195,90	231,09	158,04	108,50	141,35
kurzfristige gebundenes Vermögen	2.950.287,00 €	2.449.044,01 €	1.852.914,91 €	1.095.889,26 €	1.583.352,66 €
Kurzfristiges Fremdkapital	1.506.020,81 €	1.059.767,96 €	1.172.458,75 €	1.010.028,58 €	1.120.201,17 €

Bei der Berechnung wurden bei dem kurzfristigen Fremdkapital die Tilgungsraten (Investitionskredite + Landeshilfe) für das nächste Jahr berücksichtigt.

68. Insgesamt hat sich die Liquiditätslage der Stadt Dassow zum 31. Dezember 2015 im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 verbessert. Die Liquidität 1. und 2. Grades der allgemein empfohlenen Deckungsgrade konnten mit dem Jahresabschluss 2015 erreicht werden. Die empfohlenen Deckungsgrade belaufen sich auf: Liquidität 1. Grades = 50 % / Liquidität 2. Grades = 100 % / Liquidität 3. Grades = 200 %. Dieses positive Ergebnis resultiert aus dem hohen Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2015.
69. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Dassow war im gesamten Haushaltsjahr 2015 jederzeit gegeben.
70. Der genehmigte Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit betrug 1.800.000,00 € für das Haushaltsjahr 2015. Er mussten im Haushaltsjahr 2015 nicht in Anspruch genommen werden.
71. Aus den liquiden Mittelbestand konnte Zinsen in Höhe von 5.205,05 € im Jahr 2015 erwirtschaftet werden.
72. Einen Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung kann die Stadt Dassow in diesem Haushaltsjahr, gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik erreichen. Der Jahresüberschuss (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen) ist ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen zu decken. Die Finanzrechnung ist unter der Berücksichtigung des Vortrages aus dem Vorjahr ausgeglichen.

II. Ertragslage

Ertragslage	2014		2015		Differenz 2015/2014 T€
	T€	%	T€	%	
Steuern und ähnliche Abgaben	3.055,1	63,4	3.689,7	69,4	634,6
Zuwendungen, allg, Umlagen und sonst. Transfererträge	1.189,3	24,7	1.296,3	24,4	107,0
soziale Sicherung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	29,6	0,6	34,0	0,6	4,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	78,4	1,6	73,9	1,4	-4,5
Kostenerstattungen	100,7	2,1	59,3	1,1	-41,4
Bestandsveränderungen	30,2	0,6	0,0	0,0	-30,2
sonstige laufende Erträge	335,9	7,0	161,0	3,0	-174,9
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.819,2	100,0	5.314,2	100,0	495,0
Personalaufwand	181,6	3,8	236,0	4,4	54,4
Versorgungsaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	929,5	19,3	976,4	18,4	46,9
Abschreibung	1.187,0	24,6	1.188,1	22,4	1,1
außerplanm. Abschreibung	2,7	0,1	1,7	0,0	-1,0
Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen	2.955,1	61,3	2.500,6	47,1	-454,5
Soziale Sicherung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige laufende Aufwendungen	262,0	5,4	163,8	3,1	-98,2
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.517,9	114,5	5.066,6	95,3	-451,3
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-698,7	-14,5	247,6	4,7	946,3
Finanzergebnis	43,0	0,9	-51,5	-1,0	-94,5
ordentliches Ergebnis	-655,7	-13,6	196,1	3,7	851,8
außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-655,7	-13,6	196,1	3,7	851,8
Veränderung der Rücklagen	278,7	5,8	0,0	0,0	-278,7
Jahresergebnis	-377,0	-7,8	196,1	3,7	573,1

73. Wesentliche Ertragskomponenten im Haushaltsjahr 2015 sind:

- Steueraufkommen aus Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer T€ 2.283,0 (Vorjahr 1.688,7T€)
- Sonstiges Steueraufkommen T€ 79,0 (Vorjahr 70,4T€)
- Anteil der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer T€ 1.146,8 (Vorjahr 1.100,0T€)
- Allgemeine Schlüsselzuweisungen des Landes T€ 612,9 (Vorjahr 544,5T€)
- Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben (laufende Verwaltung) T€ 226,6 (Vorjahr 225,1T€)

74. Zur Deckung der Personalaufwendungen wurden im Haushaltsjahr 2015 4,4 % der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit verwendet.

75. Die Abschreibungen des Sachanlagevermögens (T€ 1.188,1) sind zu 37,2 % durch Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen (T€ 442,1) gedeckt.

76. Das Jahresergebnis 2015 wird wesentlich durch
- die Kreisumlage T€ 1.385,1 (Vorjahr 1.453,6T€)
 - die Amtsumlage T€ 485,3 (Vorjahr 538,2T€)
 - sowie durch die nicht gedeckten Abschreibungen T€ 746,0 (Vorjahr 775,1 T€ beeinflusst.
77. Insgesamt werden 57,6 % der laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit zur Deckung der Kreis- und Amtsumlage sowie der Abschreibungen verwendet.
78. Ein Weiterer hohe Aufwandsfaktor sind die Wohnsitzanteile für die Kinderbetreuung, sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2015 auf 375,9 T€ (Vorjahr 363,3T€).
79. Für den laufenden Schulbetrieb, sowie für Schullastenausgleich wurden 2015 insgesamt Aufwendungen von T€ 545,7 (Vorjahr: 526,8T€) aufgebracht. Dem gegenüberstehen Erträge aus Schullastenumlagen und Gebühren von T€ 100,6 (Vorjahr: 122,5T€).

M. Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung in Anlehnung an § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGr.G)

I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre

80. Aus dem Prüfbericht zur Eröffnungsbilanz sind noch folgende Feststellungen offen:
- Bewertung der fehlenden Infrastrukturmaßnahmen einschließlich Sonderposten.
 - a) Es betrifft die Infrastrukturmaßnahmen 1. Teilabschnitt der H.-Litzendorf-Straße. Die Baumaßnahme wurde über die Stadtsanierung durchgeführt und bereits vor 2008 abgeschlossen.
 - b) Es betrifft des Weiteren die Bewertung eines Leitungsabschnittes sowie Sandfangs für die Straßenoberflächenwasserbeseitigung in Rosenhagen, Strandstraße (B9003R20131). Nach den vorliegenden Unterlagen bezieht sich das Baujahr auf 2011 und steht zu 100 % in Gemeindeeigentum.
81. Die Feststellungen aus der Jahresabschlussprüfung 2012 bestehen wie folgt fort:
- o Unter der HHSt 21501.5240- Regionale Schule mit Grundschule, Betriebsaufwendungen sind Verbindlichkeiten für ein Schulfest nachgewiesen, begründet sind diese aus Spenden aus dem Jahr 2011. Das Schulfest hat bereits am 21.06.2012 stattgefunden. Die dafür verausgabten Mittel wurden 2012 als Aufwendung dargestellt. Ein Abgang/Auflösung der Verbindlichkeiten hierzu wurde bisher nicht vollzogen.

Unter der Haushaltstelle 51103.56379 wurden 210,00 € verausgabt. Diese Rechnung betrifft nicht Aufwendungen der Stadt Dassow. Die Erstattung des Betrages steht noch aus.

Die drei Stundungsgewährungen bis 2021 nach Baugesetzbuch für Straßenausbaubeiträgen in einer Gesamthöhe von 43.959,19 € sind nicht berücksichtigt. Eine entsprechende Korrektur/ Wertberichtigung ist hier erforderlich.
82. Die Feststellungen aus der Jahresabschlussprüfung 2013 und 2014 bestehen noch im Haushaltsjahr 2015 wie folgt:
- Die ungerechtfertigten übertragen bzw. neu gebildeten Haushaltsermächtigungen konnten im Haushaltsjahr 2015 nicht aufgelöst werden, da bereits die Finanzrechnung bis einschließlich 2017 abgeschlossen sind.
- Die Dokumentation zur Regelung der EDV-Zugriffsrechte wurde bei der Prüfung zur Eröffnungsbilanz als nicht aussagefähig beanstandet. Die Dokumentation der Rechtevergabe wurde überarbeitet vorgelegt. Für die einzeln angelegten Benutzergruppen sind die spezifischen Berechtigungen noch nicht umfassend definiert. Des Weiteren sind die Vergabe bzw. der Entzug

von Berechtigungen unter Angabe eines Datums nachzuweisen. Diese Feststellung gilt auch für das Haushaltsjahr 2015.

II. Eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung

83. Die Erstellung des Jahresabschlusses 2015 erfolgt verspätet. Gemäß GemHVO-Doppik sollte der Jahresabschluss zum 30.04 des Folgejahres erstellt werden. Dieses war nicht möglich, da ein Verzug der Fertigstellung der Eröffnungsbilanz und auch der Jahresabschlüsse bis 2014 vorliegt. Nach heutiger Kenntnis wird es noch ein/zwei Jahre brauchen, um die nachträglichen Jahresabschlüsse aufzuarbeiten.
84. Das Verbuchen von Erträgen und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen entspricht nicht immer dem Kontenrahmen, dieses führte unter anderem zu Abweichungen in den korrespondierenden Konten.
85. Die Inventurrichtlinie vom 01.06.2007 schreibt die Erstellung eines Inventurrahmenplanes jährlich vor, unter Punkt 2.1 der Inventurrichtlinie. Ein Inventurrahmenplan für die einzelnen Haushaltsjahre wurde nicht aufgestellt. Die Bestandsfortschreibung zum 31.12.2015 des Inventars erfolgte nach den Büchern und Belegen.
86. Die Zuordnung an die Bilanzkonten im Bereich Forderung bzw. Verbindlichkeiten ist teilweise nicht korrekt dargestellt, dieses betrifft unter anderem die VJ-Abgrenzungen unter den Bilanzpositionen sonstige Vermögensgegenstände sowie sonstige Verbindlichkeiten.
87. Niederschlagungen auf offenen Forderungen wurden im HHJ 2015 zum Teil unter Absenkung der entsprechenden Ertragskonten verbucht –fehlerhafte Kontennachweisführung, führte teilweise zu Abweichungen in den korrespondierenden Konten.
88. Es wurden Haushaltsermächtigungen für laufende Aufwendungen bzw. Auszahlungen in Höhe von 19,3T€ weiter übertragen ins Folgejahr. Eine Weiterübertragung ist hier nicht zulässig Die Haushaltsermächtigungen beziehen sich Größtenteils auf Aufwendungen/Auszahlungen für den Schullastenausgleich. Bei noch offener Ausgleichszahlung wäre eine Rückstellung zutreffender, da ansonsten der Aufwand im Folgejahr dargestellt wird. Es wird empfohlen, alle vorliegenden Haushaltsermächtigungen jährlich gemäß den rechtlichen Vorschriften § 15 GemHVO-Doppik zu prüfen und ggf. aufzulösen. Des Weiteren sind auch die durch die Fachämter beantragten Haushaltsermächtigungen fürs Folgejahr auf Rechtmäßigkeit zu prüfen und ggf. zurückzuweisen.
Die Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen weist eine Übertragung für Auszahlungen für Investitionstätigkeiten in Höhe von 2.014.404,38 € aus. Des Weiteren wurden Übertragungen an ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 98.040,14 € ausgewiesen. Die tatsächlichen Übertragungen in Abstimmung mit den Konten belaufen sich aber in einer Höhe von 2.163.854,89 €. Die Differenz beläuft sich auf 51.410,37 €. Eine Prüfung der Haushaltsermächtigungen ist unbedingt erforderlich.
89. Die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband wurden für das Haushaltsjahr 2015 in 2015 nicht erhoben, der Gebührenaussfall beträgt ca. 56,0 T€. Die Erhebung erfolgte bereits im Haushaltsjahr 2018.
90. Die Erhebung der Gebühren aus 2013 und 2014 wurde in den Haushaltsjahren 2016 und 2017 nachgeholt.
91. Die Deckungskreise sind teilweise nicht entsprechend der Festlegungen im Haushaltsplan 2015 gebildet und wurden somit nicht ordnungsgemäß aufgelöst.
92. Bei einzelnen Konten wurde die Auflösung/Zahlung der VJ- Abgrenzungen als aktive bzw. passive Rechnungsabgrenzung (RAP) dargestellt. Auf eine korrekte Darstellung in den einzelnen Konten ist zukünftig zu achten.
93. Der Ratenzahlungsbetrag für die Landeskredite (LFI) (Rate 01/2015), abgebucht am 30.12.2014, wurde nicht korrekt bei der Stadt Dassow verbucht, sondern unter den Amtshaushalt – durchlaufende Gelder. Dieses führte dazu, dass die Saldenbestätigung und der ausgewiesenen

Bilanzposten zum 31.12.2014 nicht übereinstimmen, Differenz: 5.377,34 €+ 43.018,58 €. Die Tilgungsrate wurde im Haushaltsjahr 2015 ordnungsgemäß der Stadt zugeordnet. Somit sind die Saldenbestätigungen in dem Restschuldsumme korrekt, aber nicht in der ausgewiesenen Tilgungshöhe für das Jahr 2015 (Folgefehler).

94. Im Rahmen der Prüfung zur Abrechnung des Wohnbauentwicklungsgebiet ist die noch nicht Erfassung der Erschließungsbeiträge für die bereits abgeschlossenen Treuhandmaßnahmen aufgefallen. Es handelt sich um die Wohnbauentwicklungsgebiet H.-Litzendorf- Straße BA I und II. Die Ermittlung der Werte sollte schnellstmöglich nachgeholt werden.
95. Eine Übersicht der Teilrechnungen gemäß § 46 GemHVO liegt der Jahresrechnung nicht bei.
96. Der Hauptproduktbereich „6“ ist in der Teilergebnisrechnung nicht als gesonderter Teilhaushalt ersichtlich. Im Anhang zum Jahresabschluss wird der Hauptproduktbereich „6“ als gesonderter Teilbereich ausgewiesen.

III. Eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der örtlichen Prüfung, außerhalb der eigentlichen Jahresabschlussprüfung

97. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Dassow hat für das Haushaltsjahr 2015 weitere Prüfungshandlungen vorgenommen Hierbei handelt es sich um Prüfungen im Bereich der Auftragsvergabe, des Belegwesens und eine Kassenprüfung in der Regionalen Schule. Hierbei sind folgende Feststellungen aufgetreten:

Auftragsvergabe:

Die Dokumentationen zum Vergabeverfahren bei der freihändigen Vergabe nach § 20 VOB/A und VOL/A sind nicht bzw. nur teilweise beachtet. Bietererklärungen von aufgeforderten Unternehmen wurden nicht eingeholt. Die Durchführung der Eignungsprüfung für die aufgeforderten Unternehmen ist nicht aktenkundig. Eine Beteiligung der ABSt ist nicht erfolgt. Die Vergabevorschriften wurden nicht ausreichend beachtet. Die entsprechenden Prüfungsberichte liegen den Unterlagen als Anlage bei.

Belegwesen:

Teilweise ist die Einhaltung des einheitlichen verbindlichen Kontenplanes nicht vollständig gewährleistet, hier ist zukünftig auf eine richtige Zuordnung gemäß § 43 bis 47 GemHVO zu achten. Des Weiteren wurde darauf hingewiesen, dass die Anlagen zum Beleg vollständig und in prüffähiger Form hinterlegt werden sollten.

IV. Fremde Prüfungsfeststellungen

98. Die Stadt Dassow wurde im Rahmen einer überörtlichen Prüfung durch das Gemeindeprüfungsamt des Landkreises NWM im Jahr 2016 geprüft. Die Prüfung beinhaltete eine Ordnungsprüfung und eine Organisations- und Wirtschaftlichkeitsprüfung der Jahre 2013 bis 2015
99. Die Stadtvertretung hat am 27.09.2016 zu dem Bericht der überörtlichen Prüfung Stellung genommen. Die Bekanntmachung erfolgte entsprechend den gesetzlichen Vorschriften.

V. Zum Abschluss der Prüfung bestehende, nicht korrigierte Prüfungsfeststellungen

100. Wesentliche Prüfungsfeststellungen, die die Aussagen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde beeinflussen, bestehen über das Prüfungsende hinaus nicht.
101. Weitere Prüfungsfeststellungen sind unter den Punkten 86 bis 97 aufgeführt. Sie beeinflussen das vermittelte Bild zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Dassow nicht essenziell und führen somit nicht zu wesentlichen Einwendungen gegen den Jahresabschluss 2015.

N. Fazit

102. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Dassow hat die Prüfung des verspätet aufgestellten Jahresabschlusses 2015 unter Beachtung des § 3 KPG M-V vorgenommen. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass Unstimmigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der

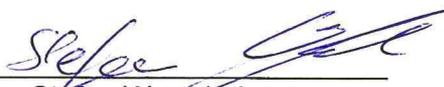
Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung unter Einbeziehung der Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung sowie der Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermittelten Bildes der Vermögenslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

103. Im Rahmen der Prüfung wird die Richtigkeit des Jahresabschlusses durch die stichprobenartige Überprüfung von:
- Zu- und Abgänge des AV, FV, EK und der Sonderposten
 - Veränderungen der Forderungen und Verbindlichkeiten
 - Veränderungen der Vorräte, Kapitalrücklage, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten
 - Positionen der Ergebnisrechnung
 - Positionen der Finanzrechnung
 - Haushaltsausgleich

beurteilt.

104. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir, die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses, sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichende sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.
105. Die Prüfung hat zu keinen größeren wesentlichen Einwendungen geführt.
106. Nach der Beurteilung der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Dassow aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den Vorschriften der §§ 2 bis 11 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz und der §§ 47 und 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Dassow.
107. Die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ist nicht vollständig im Haushaltsjahr 2015 gewährleistet, siehe eigene Prüfungsfeststellungen. Weitere essenzielle Besonderheiten haben sich aus der Prüfung nicht ergeben, die nach der Auffassung der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von größerer Bedeutung sind. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung hat zu keinen wesentlichen Feststellungen geführt, die die Versagung des Bestätigungsvermerkes rechtfertigen.
108. Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Dassow geben nach unserer Beurteilung keinen größeren Anlass zu wesentlichen Beanstandungen. Berücksichtigt werden muss hierbei aber die Finanzhilfe des Landes, welche sich positiv auf die noch ausgewiesenen liquiden Mittel der Stadt auswirken. Ab 2013 begann die Rückzahlung der Finanzhilfe in Jahresraten bis 2016. Bis einschließlich 2015 wurden bisher 1.395,9 T€ zurückgezahlt. Es ist nur noch eine Rate in Höhe von 500,0T€ im HHJ 2016 offen.
109. Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Dassow bekunden, dass ihnen keine Hinderungsgrund bekannt ist, welcher einen Feststellungsbeschluss der Stadtvertretung zum Jahresabschluss 2015 der Stadt Dassow zum 31.12.2015 in der Fassung vom 11.06.2018 entgegensteht.
110. Der Rechnungsprüfungsausschuss befürwortet einen entsprechenden Bestätigungsvermerk.

Dassow, den 20. 6. 2018


Herr Stefan Westphal
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Dassow

O. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

Bestätigungsvermerk

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde

Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr.1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang sowie den Anlagen zum Jahresabschluss - unter Einbeziehung des Rechnungswesens der

Stadt Dassow

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurde von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers und des Bürgermeisters erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie der Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens und der wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Dassow abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung des § 3 a KPG vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Feststellung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Dassow 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, in der Buchführung, im Jahresabschluss und in den Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Für die Stadt Dassow besorgt die Amtsverwaltung des Amtes Schönberger Land gemäß § 127 Abs. 2 KV M-V die Kassengeschäfte und führt das Rechnungswesen.

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde im Umfang auf ein erforderliches Maß bezogen. Die Prüfung wurde insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnung, das eigene Rechnungswesen der Stadt Dassow, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Bürgermeisters hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsvorschriften und der wesentlichen Einschätzung der Verwaltung der Gemeinde sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichende sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen größeren wesentlichen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung auf der Grundlage der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse und uns erteilten Auskünfte entsprechen der Jahresabschluss und die dem Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV MV und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Dassow.

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Dassow ergänzend fest:

Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2015:	T€ 31.511,6
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2015 -	% 50,7
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2015	% 91,5
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2015 in Höhe von	T€ - 1.729,7
Die Verbindlichkeitenquote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2015	% 8,5

Die Stadt Dassow ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit /Finanzhilfe des Landes beträgt zum 31.12.2015	T€ 500,0
--	----------

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2015 beträgt:	T€ 196,1
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 0,0
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0,0
Das Jahresergebnis 2015 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ 196,1
Der Ergebnisvortrag aus Haushaltsvorjahren beträgt	T€ - 523,6

Im Haushaltsjahr 2015 ist der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung unter der Berücksichtigung des Ergebnisvortrages nicht gegeben.

Die Finanzrechnung 2015 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26) aus in Höhe von:	T€ 915,8
Korr. fehlerhafte Buchungen - Zuordnung Aufwand/Erträge bzw. investive E/A	T€ - 3,1
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik vorzutragen(Muster 5a)	T€ 672,8
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2015	T€ - 200,8
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 1.384,7

Einen Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung kann die Stadt Dassow in Haushaltsjahr 2015, gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik, unter der Berücksichtigung der vorzutragenden Beträge aus dem Vorjahres, erreichen.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2015	T€ 480,9
abzüglich Korrekturen Zuordnung auf Aufwand umgekehrt	T€ - 3,6
Sie sind im Haushaltsjahr 2015 finanziert durch:	
Investitionseinzahlungen	T€ 786,0
abzüglich Korrekturbuchungen	T€ - 0,5
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 0
durch Eigenkapital	T€ 0,0

Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um	T€ - 200,8
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€ 570,0

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist in der Ergebnisrechnung nicht gegeben und in der Finanzrechnung gegeben.

Die Stadt Dassow hat 2015 eine 8. Fortführung des Haushaltssicherungskonzeptes erstellt. Diese wurde am 10.03.2014 von der Stadtvertretung beschlossen und der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises NWM am 27.03.2015 vorgelegt.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Dassow geben nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen.

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

Schlussbemerkungen

Grundlage des vorliegenden Berichtes ist der durch das Amt Schönberger Land vorgelegte Jahresabschluss der Stadt Dassow zum 31. Dezember 2015 mit Datum vom 11.06.2018.

Nach unserer Auffassung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss den Jahresabschluss der Stadt Dassow zum 31.12.2015 in der Fassung vom 11.06.2018 festzustellen und dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2015 Entlastung zu erteilen.

Die Verwendung der vorstehenden Prüfungsfeststellungen ist nur in Verbindung mit der gesamten Stellungnahme gestattet und bezieht sich auf den Jahresabschluss 2015 in der Endfassung vom 11.06.2018.

Dassow, den 20.6.2018



Herr Stefan Westphal
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Dassow

Anlagen

**zum Prüfbericht über die Prüfung
des Jahresabschlusses 2015**

der Stadt Dassow

Inhaltsverzeichnis:

- Fragebogen mit Feststellungen zum Jahresabschluss 2015 der Stadt Dassow;
Stand 06.06.2018
- Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2015 der Stadt Dassow,
Stand 22.05.2018,
- Berechnung der Wesentlichkeitsfeststellung zum Jahresabschluss 2015 der
Stadt Dassow, Stand vom 22.05.2018

- diverse Einzelprüfungen
 - Belegprüfungen für das Haushaltsjahr 2015 vom 09.06.2015 und
13.10.2016
 - Prüfungen von Auftragsvergaben für das Haushaltsjahr 2015 vom
16.07.2016 einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2015
 - Prüfung der Handkasse in der Regionale Schule mit Grundschule am
03.12.2015

**Fragebogen und Prüfungsfeststellungen
zum Jahresabschluss zum 31.12.2015**

Inhaltsverzeichnis

A.	Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesen	2
B.	Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchungssystemen	3
C.	Rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem	3
	<u>Bilanz</u>	
D.	Aktivseite	4
	1. Anlagevermögen	4
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5
	1.2 Sachanlagen	5
	1.3 Finanzanlagen	7
	2. Umlaufvermögen	7
	2.1 Vorräte	8
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9
	3. Liquide Mittel	10
	4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10
E.	Passivseite	11
	1. Eigenkapital	11
	2. Sonderposten	11
	3. Rückstellungen	12
	4. Verbindlichkeiten	13
	5. Rechnungsabgrenzungsposten	14
F.	Ergebnisrechnung	15
G.	Finanzrechnung	17
H.	Teilrechnungen	21
I.	Anhang	22
J.	Rechenschaftsbericht	23

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

A. Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesen

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
1	Entsprechen die aufgestellten Jahresabschlussbestandteile formal den Bestimmungen der GemHVO-Doppik über Aufbau und Gliederung?	Der erstellte Jahresabschluss entspricht formal den gesetzlichen Vorschriften.	
2	Wurde die gesetzliche Mindestgliederung der Bestandteile erweitert und sind entsprechende Angaben im Anhang erfolgt?	Eine Erweiterung der Mindestgliederung in den Jahresabschlussbestandteilen wurde nicht festgestellt.	
3	Erfolgte die Aufstellung des Jahresabschlusses fristgerecht gemäß § 60 KV?	Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte im II. Quartal 2018. Die Aufstellungsfrist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V wurde nicht eingehalten.	30.04. des Folgejahre (2016)
4	Sind die auf der Basis der Inventurrichtlinie durchgeführten Inventurverfahren als ordnungsgemäß zu bewerten?	Die angewandte Buch- und Beleginventur ist sachgerecht und nicht zu beanstanden	letzte körperliche Inventur erfolgte 2014/2015 Grundlage der EöB, ein Inventurrahmenplan lag zu Prüfung nicht vor
5.	Sind Inventurdifferenzen protokolliert und buchhalterisch richtig erfasst?	Inventurdifferenzen wurden festgestellt und nach Korrektur ordnungsgemäß verbucht. Sachspende –Spielplatz Rosengarten	Vorflut Siedlung Maßnahme über den WBV abgerechnet einschl., Ko-Finanzierung-zahlungsneutral-nachgebucht
6	Wurden die Dienstanweisungen zur Organisation des Rechnungswesens seit der letzten Prüfung verändert?	Vorliegende Dienstanweisungen wurden auskunftsgemäß seit der letzten Prüfung nicht verändert.	
7.	Wurden die in der Dienstanweisung verankerten Zeichnungsberechtigungen eingehalten?	Eine Dokumentation zur Regelung der Zugriffsrechte lag vor. Der Umfang ist nicht aussagekräftig genug und sollte umfassender gestaltet werden. (Art und Umfang)	Eine Prüfung wurde nicht vorgenommen
8	Wurde eine den Erfordernissen entsprechende Kostenrechnung eingeführt?	Der produktorientierte Haushalt mit einer angemessenen Produktgliederung entspricht für die Stadt im Wesentlichen den Anforderungen an eine Kosten- und Leistungsrechnung	keine zusätzliche Kostenrechnung geführt – Feststellung: nicht erforderlich

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

B. Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger DV-geschützter Buchungssysteme

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
9	Wurden im lfd. Haushaltsjahr Veränderungen an den Stammdaten vorgenommen und sind diese protokolliert?	Sofern Änderungen notwendig werden, erfolgen diese in Verantwortung der Kämmerei und wurden in der EDV protokolliert.	
10	Ist nachvollziehbar dokumentiert, wer wann welche Daten eingegeben oder verändert hat?	Stichprobenartige Kontrollen der EDV-Protokolle über die Dateneingabe in der Anlagenbuchhaltung und im Kassenbereich sind ohne Beanstandungen	Die Dokumentation der Zugriffsrechte ist aussagefähiger zu gestalten
11	Ist die Einbindung der Nebenbuchhaltung mindestens 1x monatlich gewährleistet?	Die Einhaltung der Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung erfolgt durch automatisierte Schnittstellen und gewährleistet die zeitnahe Erfassung im Hauptbuch.	
12	Wurde im Haushaltsjahr wesentliche Änderungen an der eingesetzten Finanzsoftware vorgenommen	Auskunftsgemäß sind keine wesentlichen Änderungen erfolgt.	

C. Rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
13	Entspricht die Verwaltung der Personenkonten den Regelungen der Dienstanweisung?	Die Verwaltung der Personenkonten erfolgt in Verantwortung der jeweiligen Fachämter in Verbindung mit der Kämmerei und steht im Einklang mit der bestehenden Dienstanweisung	Steuern/Abgaben – FA II Mieten/Pachten -FA IV // FA I für Sitzungsgeld/ Aufwandsentschädigung- und Schulkosten FA II (Kämmerei) für sonstige PK
14	Gibt es eine interne Revision	Eine besondere interne Revision ist nicht eingerichtet	nur zur Unterstützung des örtlichen Rechnungsprüfungs- ausschusses
15	Gib es Anhaltspunkte dafür, dass die Regelungen der Dienstanweisung nicht beachtet werden?	Gravierende Verstöße konnten im Verlauf der Prüfung nicht festgestellt werden.	

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

BILANZ

D. Aktivseite

Vorbemerkung

Die stichprobenartige Prüfung umfasste die wesentlichen Posten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung. Die im Ergebnis des Jahresabschlusses vorgenommenen Korrekturen werden in den betreffenden Posten erläutert.

1. Anlagevermögen

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
16	Sind die ausgewiesenen Bilanzwerte durch die Sachkonten und Konten der Nebenbuchhaltung nachgewiesen?	Die Prüfung der Übereinstimmung der Bilanzwerte mit den Sachkonten und Personenkonten waren ohne größere Beanstandungen. Abweichungen sind in einigen Bilanzpositionen aufgetreten, fehlerhafte investive bzw. konsumtive Buchungen und durch fehlende Buchungen	fehlerhafte Zuordnung z. B. im Bereich Bibliothek, Feuerwehr und Radwegekennzeichnung, fehlende Buchungen z. B. Vorflut Siedlung Sachspende nicht gebucht
17	Ist die Fortschreibung auf den Bilanzstichtag gewährleistet?	Die Fortschreibung der Vermögenswerte auf den Bilanzstichtag entspricht der GemHVO-Doppik	nach Korrektur
18	Sind die Zugänge und Abgänge des Haushaltsjahres zutreffend erfasst und nachgewiesen?	Bei der Überprüfung der Zugänge und Abgänge mit den korrespondierenden Konten der Ergebnis- und Finanzrechnung wurde Abweichungen festgestellt. s. Anlagen der Vorprüfung Die Abweichungen wurden nur im Ergebnishaushalt korrigiert.	Korrekturen-/Umbuchungen im Finanzhaushalt sind teilweise unterblieben, da die Finanzrechnung bereits zum Zeitpunkt der Prüfung abgeschlossen ist.
19	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 12 KomDoppikEG Gebrauch gemacht?	Es wurden keine Korrekturen nach § 12 KomDoppikEG vorgenommen.	
20	Wurde der Grundsatz der Stetigkeit der Bewertungsmethoden beachtet? Gibt es begründete Abweichungen?	Abweichungen gegen die Eröffnungsbilanz bzw. den Vorjahresabschlüssen wurden nicht festgestellt.	

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposten A 1.1	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
entgeltlich erworbene. Software	2.874,20		2.874,20
gezahlte Investitionszuschüsse	1.593.832,29		1.593.832,29
geleistete. Anzahlung. auf immaterielle VG- städtebauliches Sondervermögen	206.202,38	??	206.202,38
Summe immaterielle VG	1.802.908,77	??	1.802.908,77

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
21	Ist der Posten wesentlich?	Die Bilanzposition ist wesentlich	
22	Welche Veränderungen wurden festgestellt?	Veränderungen betreffen die Abschreibung mit 67,4T€, Zugang 0 T€ /Abgang: 0 T€	Ausgleichsbuchung SSV wurde bisher noch nicht verbucht
23	Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik?	keine Zugänge	
24	Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt?	Die korrespondierenden Posten sind entsprechende in der Finanzrechnung ausgewiesen.	Abschreibungskonto differieren untereinander +561,03€- s. Sachanlagen

1.2 Sachanlagen

Bilanzposten A 1.2	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Wald, Forsten	25.259,19		25.259,19
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.618.048,41	-2.521,10	1.615.527,31
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.702.531,08		7.702.531,08
Infrastrukturvermögen	12.472.823,22	-5.452,88 (+5.452,88)	12.467.370,34
Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00		0,00
Kunstgegenstände/ Denkmäler	14.186,62		14.186,62
Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	502.824,45		502.824,45
Betriebs- und Geschäftsausstattung	279.707,20		279.707,20
Anlagen im Bau, Anzahlung auf Sachanlagen	2.952.342,47	(- 5.452,88 +5.452,88)	2.952.342,47
Summe Sachanlagen	25.567.722,64	- 7.973,98	25.559.748,66

(Erläuterung: Storno der Umsetzung von 5.452,88 € Holzung Gewerbegebiet nach Anlagen im Bau, danach Von Infrastrukturvermögen zu laufenden Aufwand-(Unterhaltung) Nachaktivierung von Kosten für die Vorflut Siedlung in AiB in Höhe von 5.452,88 €)

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
25	Ist der Posten wesentlich?	Die Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens sind wesentlich. Die Prüfung beinhaltet die-Veränderungen des Haushaltsjahres. Beanstandungen: Kosten Holzung 5.452,88 € nicht aktivierungspflichtig-Aufwand Umsetzung eines Grundstücks nach Konto 039 = 2.521,10 € nicht korrekt, Abrechnung Maßnahmen Vorflut Siedlung nicht korrekt gebucht. (Gesamtkosten: 1.108.820,92€/ Förderung 924.471,59 € -s. Sopo Korrekturen zu den Anlagen im Bau in Höhe von + 5.452,88 €	stichprobenartige Prüfung der Konten Beanstandungen aus d. Plausibilitätsprüfung wurden korrigiert Für den Verkauf von 2 Fahrzeugen zu je 1,00 € wurde die Zahlung des Kaufpreises nicht ordnungsgemäß verbucht- dieses ist im letzten offenen Haushalt(2017) zu korrigieren.
26	Welche Veränderungen wurden festgestellt?	Die Veränderungen beinhalten die Abschreibung mit 1.120,6 T€, Umsetzung aus Infrastrukturvermögen nach Vorräte 10,6 T€ betrifft die THM Schillerstr. BA II. Zugänge von 2.310,5 T€ und Abgänge 4,1T€ Abgänge z.B.: Rückzahlung Vorfinanzierung BOV Straße Harkensee/Barendorf, Verkauf eines Grundstückes in Vorwerk	Zugänge z. B. durch Straßenbaumaßnahme BOV Harkensee/Barendorf Vorflut Siedlung + Holmbach Planungskosten für zukünftigen Straßenbau Straßenbeleuchtung Breitscheidstraße, Wohngebiet Schillerstraße, Spielplatz Rosengarten, Stehlen, Strandzuwegung, Grundstücksankauf, Erwerb Fahrzeugen, EDV+ Mobiliar Ausstattung Schule, div. Ausrüstung FFW
27	Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik?	Die Zugänge wurden zutreffend zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die Prüfung der planmäßigen Abschreibung ergab keine Beanstandung.	stichprobenartig geprüft
28	Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt?	In der Finanzrechnung wurden die Einzahlungen (Pos. 30) und Auszahlungen (Pos. 36) für Sachanlagen nicht in gleicher Höhe dargestellt. Differenzen wurden in den Bemerkungen bei den Zu- und Abgängen in der Plausibilitätsprüfung erläutert.	s. Erläuterungen Plausibilitätsprüfung beinhaltet auch die Umbuchung auf Aufwand 2.181,76 €, z.B. Bereiche Schutzbekleidung FFW, Unterhaltungskosten für Schule und Spielplatz
29	Erfolgte eine Abstimmung der Abschreibungsbeträge mit den Posten der Ergebnisrechnung?	Die in der Übersicht des Anlagevermögens ausgewiesenen Abschreibungsbeträge von insgesamt 1.120.627,85 € stimmen mit den einzelnen korrespondierenden Posten in der Ergebnisrechnung nicht vollständig überein-	ER Pos. 14 1.120.066,82,12 € Abweichungen – 561,03 € sind in der Plausibilitätsprüfung dargestellt s. immaterielles VG

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

1.3 Finanzanlagen

Bilanzposten A 1.3	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Anteile an verbundenen Unternehmen	153.400,00		153.400,00
Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, AdöR, Stiftungen	2.347.857,50	+ 2.521,10	2.350.378,60
Sonstige Ausleihungen	104.970,94		104.970,94
Summe Finanzanlagen	2.606.228,44	+ 2.521,10	2.608.749,54

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
29	Ist der Posten wesentlich?	Der Posten Finanzanlagen ist insgesamt wesentlich.	
30	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Die Abgänge im Bereich sonstige Ausleihungen betreffen die Rückzahlungsbeträge für die Darlehen zum altersgerechten Wohnraum bzw. sozialen Wohnungsbau 2,2 T€ VWK 94,29€ ist eingearbeitet.	Korrektur beinhaltet die Stornierung der Umsetzung eines Grundstückes (H.-Litzendorf-Str.) nach 039 (Spiegelverfahren)

2. Umlaufvermögen

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
32	Sind die ausgewiesenen Bilanzwerte durch die Sachkonten, Konten der Nebenbuchhaltung und ggf. Beschlüssen der Gremien nachgewiesen?	Die Prüfung der Übereinstimmung der Bilanzwerte mit den Sachkonten und den Konten der Nebenbuchhaltung ergaben Abweichungen,	s. Plausibilitätsprüfung
33	Ist die Fortschreibung auf den Bilanzstichtag gewährleistet?	Die Fortschreibung der Vermögenswerte auf den Bilanzstichtag entspricht im allgemeinen der GemHVO-Doppik	Die Forderungen sind nicht mit den Kassenresten identisch Abweichungen unterhalb der Wesentlichkeitsgrenzen Einzelprüfung in den nächsten Jahren erforderlich
34	Sind die Zugänge und Abgänge des Haushaltsjahres zutreffend erfasst und nachgewiesen?	Bei der Überprüfung der Zugänge u. Abgänge mit den korrespondierenden Konten der ER und FR wurde Abweichungen festgestellt. Sonst. Vermögensgegenstände sind VJ - Abgrenzungen verbucht – die Zuordnung in die korrekte Forderungsart ist nicht gegeben	s. Anlage der Vorprüfung- Bereich Forderungen VJ-Abgrenzungen werden nicht als offenen Posten in der Kasse ausgewiesen (25.543,08 €).

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

35	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 12 KomDoppikEG Gebrauch gemacht?	Es wurden keine Korrekturen nach § 12 KomDoppikEG im Umlaufvermögen vorgenommen.	
36	Wurde der Grundsatz der Stetigkeit der Bewertungsmethoden beachtet? Gibt es begründete Abweichungen?	Abweichungen gegen die Eröffnungsbilanz und den Vorjahresabschlüssen wurden nicht festgestellt.	negative Forderungen wurden den Verbindlichkeiten zugeordnet. (2.352,59 €)

2.1 Vorräte

Bilanzposten A 2.1	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Unfertige Erzeugnisse	0,00		0,00
Fertige Erzeugnisse	81.423,21		81.423,21
Summe Vorräte	81.423,21		81.423,21

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
37	Ist der Posten wesentlich?	wesentlich	
38	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	die Veränderungen zum Vorjahr beinhalten: Zugänge von 27,6 T€ Ankauf eines Grundstückes Gemarkung Dönkendorf- zum Weiterverkauf vorgesehen , Abgang= 51,4 T€ Grundstücksveräußerungen Wohngebiete –THM "Schillerstraße Umsetzung + 10,6 T€ von Flächen aus dem Infrastrukturvermögen -THM BA II- „Schillerstraße“	Kosten f. Flächennutzungsplan „Crossbahn“ Stand 31.12.2015 = 15.819,86 € keine Veränderung zum Vorjahr
39	Wurden Wertminderungsgründe zutreffend berücksichtigt?	bereits bei der Bewertung zur EöB beachtet	

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposten A 2.2	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Transferforderungen	256.703,53		256.703,53
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	61.677,94		61.677,94
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	147.661,46		147.661,46
Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0,00
Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, ZV	1.301,92		1.301,92
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.002.719,82		1.002.719,82
Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	2.487,65		2.487,65
Sonstige Vermögensgegenstände	25.543,08		25.543,08
Summe Forderungen und sonst. VG	1.498.095,40		1.498.095,40

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
40	Ist der Posten wesentlich?	Der Posten Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind insgesamt wesentlich	
41	Wurden die Veränderungen der Forderungsbestände rechnerisch geprüft?	Die Veränderungen des Forderungsbestandes wurden mit der OP-Liste der Basiskonten und den Kassenkonten rechnerisch geprüft. Zusätzlich wurden die korrespondierenden Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung in die Prüfung einbezogen. Des Weiteren wurden die ausgewiesenen zahlungsneutralen Buchungen kontrolliert.	Die Gegenüberstellung ergab eine kleine Differenz- 53,50 €, liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze und wird somit für den JA 2015 nicht weiter berücksichtigt- Die Differenz zwischen Forderungen Bilanz und Kassenreste ist in den nächsten Jahren zu klären.
42	Wurde der Bestand an Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand ordnungsgemäß nachgewiesen?	Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand bestehen zum 31.12.2015 in Höhe von 1.002.719,82 €. Hier liegt eine Veränderung in Höhe von + 570.015,93 € vor.	In der FR unter Pos. 50- Zunahme der Forderungen nachgewiesen + Abstimmung mit dem Tagesabschluss
43	Wurden Wertminderungsgründe zutreffend berücksichtigt?	Wertminderungen sind in der Jahresabschlussbilanz 2015 in Höhe von 1084,56 € berücksichtigt. Des Weiteren wurden noch befristete Niederschlagungen vorgenommen.	Veränderung zum Vorjahr + 1.151,10 € Gegenbuchung unter 5655 Einzelwertberichtigungen gesamt zum 31.12.2015 = 97.443,93 €

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

44	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 12 KomDoppikEG Gebrauch gemacht und sind sie sachgerecht begründet?	Es wurden keine Korrekturen nach § 12 KomDoppikEG im Bereich der Forderungen vorgenommen.	
45	Sind die sonstige Vermögensgegenstände sachgerecht ausgewiesen	Hier handelt es sich in Höhe von 25.543,08 € um VJ- Abgrenzungen Zahlungsströme werden nicht korrekt nachgewiesen.	

3. liquide Mittel

Liquide Mittel werden in der Bilanz der Stadt Dassow nicht ausgewiesen. Sie sind Bestandteil der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten. Dieses ist bedingt durch die gemeinsame Kassenführung im Amtshaushalt. Die Ausweisung erfolgt unter A 2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand bzw. P 4.10.1-Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand. Der Bestand zum Haushaltsvorjahr in Höhe von 432.703,89 € ist in Übereinstimmung mit dem Jahresabschluss 2014 unter Forderungen ausgewiesen. Die Veränderungen im laufenden Haushaltsjahr 2015 sind in der Finanzrechnung unter Position 50 – Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von 570.015,93 € eingetragen. Der Bestand an Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2015 beträgt somit 1.102.719,82 €. Dieser Betrag ist in der Finanzrechnung zum 31.12.2015 unter Position Nr. 60 in gleicher Höhe nachgewiesen. Der Nachweis ist zusätzlich über den Tagesabschluss der Kasse des Amtes Schönberger Land dokumentiert.

4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposten A 3	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
sonstige Rechnungsabgrenzungspost.	3.834,05		3.834,05
Summe Rechnungsabgrenzung	3.834,05	0,00	3.834,05

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
46	Ist der Posten wesentlich?	wesentlicher Posten	
47	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Es handelt sich um bereits beglichene Rechnungen für das Jahr 2016 für. Versicherungsbeiträge, Geschäftsaufwendungen, Dienstleistungen u. ä.	keine Beanstandungen

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

E. Passivseite

1. Eigenkapital

Bilanzposten P 1	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Kapitalrücklage – davon	16.202.642,62		16.202.642,62
Allgemeine Kapitalrücklage	16.039.774,39		16.039.774,39
Zweckgebundenen Kapitalrücklage	162.868,23	(+ 103.630,42) Buchung fehlt	162.868,23
Ergebnisvortrag	- 523.563,63		- 523.563,63
Jahresübertrag/Jahresfehlbetrag	523.563,63	-180.669,70	342.893,93
Summe Eigenkapital	16.202.642,62	- 180.669,70	16.021.972,92

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
48	Gab es Veränderungen in der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz?	Veränderungen der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz wurden nicht vorgenommen.	
49	Woraus setzt sich die zweckgebundene Kapitalrücklage zusammen?	investive SZW (8,70 %) = 58.406,65 € + investive Zuweisung für übergemeindliche Aufgabe 208.092,00 € = 266.498,65 € Der Betrag wurde teilweise zur Deckung des Fehlbetrages aus 2014 herangezogen, dieses ist unzulässig, die Korrektur ist noch nicht erfolgt. Eine Rücklagenbildung nach § 37 GemHVO (Finanzausgleichsrücklage) wurde nicht vorgenommen, eine entsprechende Berechnung lag vor. (Berechnung unter 30%)	keine Beanstandungen 8,7 % inv. SZW –da Haushaltsausgleich in der FR erreicht, Korrekturen beinhalten: 175.216,82 € Kofi Vorflut Siedlung 5.452,88 € Holzung Gewerbegebiet Vorflut Es fehlen noch einige Buchungen z.B. SSV Abschlussbuchungen

2. Sonderposten

Bilanzposten P 2	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Sonderposten zum AV, davon	12.682.191,53		12.857.408,35
Sonderposten aus Zuwendungen	9.986.879,49		9.986.879,49
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	735.322,27		735.322,27
Anzahlung auf Sonderposten für Anlagevermögen	1.959.989,77	+ 175.216,82	2.135.206,59
Sonstige Sonderposten	0,00		0,00
Summe Sonderposten	12.682.191,53	+ 175.216,82	12.857.408,35

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
50	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten in seiner Gesamtheit ist wesentlich.	Prüfung der Veränderungen
51	Besteht eine Verknüpfung zwischen Sonderposten und Vermögensgegenstand des Anlagevermögens?	Die Verknüpfung der einzelnen Sonderposten mit dem Vermögensgegenstand wird durch die Einbindung in die Anlagenbuchhaltung gewährleistet.	
52	Stimmt die Entwicklung des Bestandverzeichnisses mit den Bestandskonten überein?	Die Übersicht über die Entwicklung der Sonderposten ist mit den Sachkonten verprobt worden. Korrekturen beinhalten: Die Aktivierung der Ko-Finanzierung für die Vorflut Siedlung 175.216,82 €	Eine Abweichung zw. Anlagenbuchhaltung und Bilanz besteht in Höhe von 88.028,88 € und beinhaltet die Sonderhilfe 2014 und 2015
53	Erfolgte eine Abstimmung der Auflösungsbeträge mit den Posten der Ergebnisrechnung?	Die in der Übersicht der Sonderposten ausgewiesenen Auflösungserträge 442.053,59€ (Stand 22.05.2018) stimmen mit den korrespondierenden Posten in der Ergebnisrechnung nicht 100 % überein. Unter anderem eine falsche Kontenanbindung und eine Differenz von 298,09 €- für eine nachträgl. Afa Berechnung zum AV Stehlen- für 11 Monate aus dem Vorjahr (manuell).	Stand 22.05.2018 Konto 4151 =419.548,55 Konto 4159 = 1.232,75 € Konto 437 =21.277,48 € Konto 443 = 292,90

3. Rückstellungen

Bilanzposten P 3	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Rückstellungen für Pensionen und sonstigen Verpflichtungen	0		0
Sonstige Rückstellungen	183,35		183,35
Summe Rückstellungen	183,35	0,00	183,35

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
54	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten in seiner Gesamtheit ist wesentlich. Prüfung der Veränderungen im Haushaltsjahr	stichprobenartig
55	Sind die Voraussetzungen für die Rückstellungen gemäß § 35 GemHVO-Doppik erfüllt?	Die ausgewiesenen Rückstellungen entsprechen § 35 GemHVO-Doppik	Schullastenausgleich Nach Rückfrage werden die Mittel noch benötigt; Prüfung –da Wert sehr gering
56	Ist die Zusammensetzung der Rückstellungen hinreichend erläutert?	Verwiesen wird auf die Angaben im Anhang zum Jahresabschluss 2015 und der Aufstellung aus der sonstigen Abstimmung, s. Plausibilitätsprüfung.	

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

57	Ist die Inanspruchnahme / Zuführung von Rückstellungen zutreffend in der Ergebnisrechnung ausgewiesen?	Die Veränderungen sind in der Ergebnisrechnung dargestellt. Inanspruchnahme: 4.672,80 € Auflösung: 0,00 € Zuführung: 0,00 € Veränderung gesamt - 4.672,80€	Größtenteils handelt es sich um die Inanspruchnahme der Urlaubsrückstellung
----	--	--	---

4. Verbindlichkeiten

Bilanzposten P 4	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.135.187,83		1.135.187,83
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	396.795,40		396.795,40
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,96		0,96
Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.301,92		1.301,92
Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	0,00		0,00
Sonstige Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	1.108.452,72		1.108.452,72
Sonstige Verbindlichkeiten	22.635,54		22.635,54
Summe Verbindlichkeiten	2.664.374,37		2.664.374,37

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
58	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten ist insgesamt wesentlich.	Die Veränderungen des Haushaltsjahres wurden stichprobenartig geprüft
59	Stimmen die Bilanzwerte mit den Sachkonten überein?	Die Abstimmung der OP-Liste mit den Sachkonten stimmt überein. Das Treuhandkonto zur Wohnbauentwicklung wurde den Veränderungen 2015 angepasst. Der Bestand zum 31.12.2015 beläuft sich auf -328.112,73 € Veränderung -128.112,73€	die Überzahlungsbeträge von insgesamt 2.352,59 € sind in die Verbindlichkeiten übernommen Übereinstimmung mit Abrechnung gegeben.
60	Sind die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen durch entsprechende Verträge begründet?	Die nachgewiesenen Kredite der Stadt Dassow wurden mit den Kreditverträgen abgestimmt. Differenzen zwischen Saldenbestätigung und Finanzrechnung bezüglich der Tilgungshöhe im HHJ 2015 (- 48.395,92€)	betrifft die Rate 01/2015 vorzeitig bei zwei Verträgen bereits Dezember 2014 abgebucht Bestand zum 31.12.2015 korrekt nachgewiesen

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

61	Sind die Veränderungen der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sachgerecht in der Finanzrechnung abgebildet?	FR. Pos. 45 – 650.830,19€ entspricht den in den Kreditverträgen ausgewiesenen Tilgungsanteil für 2015, einschl. Rückzahlung Landeshilfe	dav. 450.000,00 € - Rückzahlungsbetrag für die 3. Rate der Finanzhilfe des Landes (planm. Tilgung: 200.830,19 €)
62	Wurden Zinsabgrenzungen bei den Kreditverträgen im Jahresabschluss zutreffend berücksichtigt?	Zinsen, einschließlich der Kreditbeschaffungskosten sind in Höhe von 2,1T€ unter sonstige Verbindlichkeiten abgegrenzt.	Berechnung liegt vor
63	Wurden die Veränderungen der Verbindlichkeiten mit den korrespondierenden Konten der Finanzrechnung abgestimmt?	Es erfolgte eine rechnerische Verprobung durch Gegenüberstellung der Aufwendungen und Auszahlungen. Des Weiteren wurden die zahlungsneutralen Buchungen an Hand einer Übersicht abgestimmt.	Forderungsüberzahlungen wurden als sonstige Verbindlichkeiten in der Bilanz dargestellt s lfd. Nr. 59 Landeskredite sind den sonst. Verbindlichkeiten gegenüber den öffentl. Bereich (594.462,39 €) zugeordnet.
64	Wurde der Bestand an Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand ordnungsgemäß nachgewiesen?	entfällt	
65	Sind die sonstigen Verbindlichkeiten sachgerecht ausgewiesen?	Sonstige Verbindlichkeiten liegen in Höhe von 22.635,54 € vor. Davon für: VJ- Abgrenzungen 20.280,20 € Überzahlungen: 2.352,59 € sonst. Verb. 2,75 €	(VJ-Abgrenzungen sind keine offenen Posten in der Kasse
	Sind sonstige Korrekturen erforderlich?	Verbindlichkeiten unter 3559 – von 3.676,07 € -Spenden zur Verwendung Schuleinweihung wurde 2012 durchgeführt Position wurde nicht dafür in Anspruch genommen (21501.5240)	Ist im nächsten offenen Haushalt ertragswirksam aufzulösen.
	Sonstige Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	In diesem Bereich ist die rückzahlbare Finanzhilfe des Landes MV nachgewiesen.	1.895.420,90 € Rückzahlung ab 2013- = 1.-3. Rate 1.395.420,90 €, Bestand 31.12.2015 = 500.000,00 €

5. passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposten P 5	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	10.820,64		10.820,64
Summe Rechnungsabgrenzung	10.820,64	0,00	10.820,64

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
66	Ist der Posten wesentlich?	wesentliche Posten	
67	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Beinhaltet die finanziellen Festlegungen aus den Ablösevertrag zur Baumaßnahme Gehweg an der B 105 mit dem SBA für Unterhaltung	keine Beanstandung jährl. Auflösung 342,85 €

F. Ergebnisrechnung

Posten Ergebnisrechnung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Erträge			
Steuern und ähnliche Abgaben	3.689.740,18		3.689.740,18
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.296.281,82		1.296.281,82
Erträge aus sozialer Sicherung	0,00		0,00
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	34.009,24		34.009,24
Priv.rechtl. Leistungsentgelte	73.936,65		73.936,65
Kostenerstattungen und-umlagen	59.267,07		59.267,07
Erhöhung/Verminderung der Bestände fertigen/ unfertiger Erzeugnisse	169.763,94	-175.216,82 +5.452,88	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00
Sonst. laufende Erträge	160.976,54		160.976,54
Zwischensumme	5.483.975,44	- 169.763,94	5.314.211,50
Zinserträge/ Finanzerträge	50.241,78		50.241,78
Summe ordentlicher Erträge	5.534.217,22	- -169.763,94	5.364.453,28

Posten Ergebnisrechnung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Aufwendungen			
Personalaufwendungen	236.000,58		236.000,58
Versorgungsaufwendungen	0,00		0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Kostenerstattungen	971.404,42	+ 5.452,88	976.857,30
Bilanzielle Abschreibungen	1.188.060,92		1.188.060,92
(außerplanmäßige) Abschreibung	1.755,94		1.755,94
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	2.500.592,25		2.500.592,25
Aufwendungen der sozialen Sicherungen	0,00		0,00
Sonst. laufende Aufwendungen	163.807,63		163.807,63
Zwischensumme	5.061.621,74	+ 5.452,88	5.067.074,62
Zinsaufwendungen	52.662,27		52.662,27
Summe ordentlicher Aufwendungen	5.114.284,01	+ 5.452,88	5.119.736,89

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

Saldo	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Jahresfehlbetrag vor Rücklagenentnahme Erträge ./ Aufwendung	419.933,21	-175.216,82	244.716,39

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
68	Wurden die horizontalen und vertikalen Gliederungsvorschriften beachtet?	Die Gliederungsvorschriften im Bereich des Produktrahmens entsprechend den gesetzlichen Vorschriften. Der Kontenrahmenplan wurde nicht 100% eingehalten. Rechnungsabgrenzungsmöglichkeiten nicht bei allen Rechnungen richtig beachtet	Kontenbereiche 522/523 und 539/565 nicht korrekt eingehalten,
69	Wurden die Ertragskonten mit den entsprechenden Einzahlungskonten abgestimmt?	Die Gegenüberstellung erfolgte auf der Ebene der Kontenarten und wurde mit den Veränderungen der Forderungen rechnerisch geprüft, einschließlich zahlungsneutraler Buchungen	geringfügige Differenz unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze
70	Wurden die Aufwandskonten mit den entsprechenden Auszahlungskonten abgestimmt?	Die Gegenüberstellung erfolgte auf der Ebene der Kontenarten und wurde mit den Veränderungen der Verbindlichkeiten rechnerisch geprüft, einschließlich zahlungsneutraler Buchungen	
71	Ergab die rechnerische Verprobung wesentliche Beanstandungen?	Die offenen Forderungen und Verbindlichkeiten stimmen mit den offenen Posten bzw. Bilanzpositionen nicht vollständig überein.	Einzelabstimmung der Forderungen ist ratsam
72	Woraus resultieren die Korrekturen?	175.216,82 € Aktivierung Ko-Finanzierung Vorflut Siedlung; Abschlussbuchungen zum SSV-Jahresabschluss 2015 fehlen-Spiegelverfahren.	5.452,88 € Umbuchung Holzung Gewerbegebiet nach Aufwand
73	Wurde von der Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr Gebrauch gemacht? Sind die gesetzl. Voraussetzungen erfüllt?	Es wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 7.306,35 € Schulkostenbeiträge bereits aus 2012 weiter übertragen teilw. noch in 2016/2017 offen/ 617,56 € im Bereich 54104.5230 Unterhaltung auch bereits aus 2012 – ebenfalls Weiterübertragung bis 2017 3.602,98 € für „Altes Rathaus-Unterhaltung (11401.52313 (1) – Weiterübertragung bis 2017 ebenfalls 15.000€ für Straßenunterhaltung. Neue Haushaltsermächtigungen: 45.000,00 € (11401.52313)	§ 15 GemHVO-Doppik nicht eingehalten, Übertragungen von Aufwendungen sind nur für ein Jahr zulässig. auch neue Ermächtigungen werde nicht gemäß § 15 GemHVO spätestens zum 31.12.2016 aufgelöst. Gesamtermächtigungen für 2016 129.641,73 €

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

		Dachsanierung Restbetrag erst in 2017 in Abgang / 11401.5625 Gebäudeeinmessung 4.040,00 € noch in 2017 offen/ FFW-Fahrzeug-unterhaltung 5.300€/500€ für Maschinen Unterhaltung Spielplätze 36601.5231 1500€ teilw. noch in 2017/ Dornbuschhalle Energiek. 24.443,44 noch in 2017 / 54104.5233 – 331,40€ Unterh. von Infrastrukturvermögen / 55201.52311- 22.000€ Gewässerunterhaltung teilweise noch in 2017 offen.	Die Aufstellung –Anlage Übersicht zu den Ermächtigungen weist nur einen Betrag von 98.040,14 € Die Differenz beträgt 31.601,59 € Eine Prüfung der Ermächtigungen einschl. der Aufstellung- Anlage zur JR- ist unbedingt erforderlich
74	Wurde der Haushaltsausgleich gemäß § 15 Abs. 2 GemHVO-Doppik erreicht?	Der Haushaltsausgleich wurde nicht erreicht; §16, Abs.2 (1) GemHVO unter Berücksichtigung des Vorjahresfehlbetrag, Die Ergebnisrechnung 2015 schließt ohne Rücklagenentnahme mit	Ergebnisvortrag aus Vorjahren: - 523.563,63 €
75	Sind sonstige Unstimmigkeiten in einzelnen Konten aufgetreten?	Rechnung (2012) über 210,00 € (51103.56379) fälschlicher Weise beglichen	Korrektur bislang noch nicht erfolgt.-

F. Finanzrechnung

Posten Finanzrechnung Einzahlungen	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	3.624.430,84		3.624.430,84
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	892.461,70	(+500,00)	892.461,70
Einzahlungen aus sozialer Sicherung	0,00		0,00
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	12.730,66		12.730,66
Priv.rechtl. Leistungsentgelte	75.989,42		75.989,42
Kostenerstattungen und-umlagen	98.140,51		98.140,51
Erhöhung/Verminderung der Bestände fertigen/unfertiger Erzeugnisse	0,00		0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00
Sonst. laufende Einzahlungen	135.419,57		135.419,57
Zwischensumme	4.839.172,70	(+ 500,00)	4.839.172,70
Zinseinzahlungen	51.955,03		51.955,03
Summe ordentlicher Einzahlungen	4.891.127,73	(+ 500,00)	4.891.127,73
außerordentliche Einzahlung	0,00		0,00
Summe ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	4.891.127,73	(+ 500,00)	4.891.127,73

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

Investitionseinzahlungen			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	640.341,08	(- 500,00)	640.341,08
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	126.115,02		126.115,02
Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00		0,00
Einzahlungen aus Sachanlagen	17.359,39		17.359,39
Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00		0,00
Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen	2.143,68		2.143,68
Einzahlungen aus Vorräten	0,00		0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	785.959,17	(- 500,00)	785.959,17
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00		0,00
Einzahlungen aus durchlaufende Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00		0,00

Posten Finanzrechnung Auszahlungen	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Personalauszahlungen	235.660,58		235.660,58
Versorgungsauszahlungen	0,00		0,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.031.296,86	+ 5.452,88 (+ 2.181,76)	1.036.749,74
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	2.497.967,21		2.497.967,21
Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00		0,00
Sonst. laufende Auszahlungen	149.177,22	(+ 1.413,50)	149.177,22
Zwischensumme	3.914.101,87	+ 5.452,88 (+ 3.595,26)	3.919.554,75
Zinsauszahlungen	56.275,95		56.275,95
Summe ordentlicher Auszahlungen	3.970.377,82	+ 5.452,88 (+ 3.595,26)	3.975.830,70
Investitionsauszahlungen			
Auszahlungen für immateriellen Vermögensgegenständen	0,00		0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	485.862,96	-5.452,88 (- 3.595,26)	480.410,08
Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00		0,00
Auszahlungen für sonst. Ausleihungen	0,00		0,00
Auszahlungen für Vorräten	0,00		0,00
Sonst. Investitionsauszahlungen	0,00		0,00
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	485.862,96	- 5.452,88 (- 3.595,26)	480.410,08

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen	650.830,19	(dav. 450.000,00 Tilgung Landeshilfe)	650.830,19
Auszahlungen aus durchlaufende Gelder	0,00		0,00

Saldo Finanzrechnung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen	920.749,91	-5.452,88 (- 3.095,26)	915.297,03
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00		0,00
Saldo der investive Ein- und Auszahlungen	300.096,21	+ 5.452,88 (+ 3.095,26)	300.096,21
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	- 650.830,19	(dav. 450.000,00 Tilgung Landeshilfe)	- 650.830,19
Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00		0,00
Veränderung der liquiden Mittel	570.015,93	0,00	570.015,93

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
76	Wurden die horizontalen und vertikalen Gliederungsvorschriften beachtet?	Die Gliederungen entsprechen in wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften s. Erläuterungen lfd. Nr. 68	
77	Stimmen die Werte lt. Saldenliste mit den Posten der Finanzrechnung überein?	Wertabweichungen wurden im Bereich der Zuordnung der Konten festgestellt –	21502.52 = 963,90 36602.52 = 16,97+122,10 551.52 = 1.078,79 55201.52 = 5.452,88 126.56 = 1.413,50 272.41 = 500,00
79	Ergibt sich die Kontrollsumme „0“? Position 56- Finanzrechnung	Die rechnerische Kontrollsumme beträgt „0“	keine Beanstandung
80	Sind die korrespondierenden Posten zwischen Bilanz und Finanzrechnung miteinander abgestimmt worden?	Gegenüberstellungen in der Plausibilitätsprüfung - Anlage	teilweise fehlen noch Korrekturbuchungen SSV- Abschlussbuchungen Spiegelverfahren
81	Lassen sich die Auszahlungen für Investitionen unter Berücksichtigung von Veränderungen der Verbindlichkeiten mit den Zugängen in der Anlagenbuchhaltung abstimmen?	Die Abstimmung erfolgt bereits im Zusammenhang mit der Prüfung des Anlagevermögens. Auf die Erläuterungen wird Bezug genommen, siehe laufende Nr. 26-28	Differenzen basieren z. B. auf Umbuchungen nach Aufwand im Bereich Betriebsausstattung, des Weiteren auf zahlungsneutrale Buchung im Zusammenhang mit THM und Maßnahmen des WBV, sowie auf Sachspende ohne Fibu-Spielplatz Rosengarten

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

82	<p>Wurde von der Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr Gebrauch gemacht. ? Sind die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt?</p>	<p>Weiterübertragungen von ordentlichen Auszahlungen s. Aufstellung Aufwendungen unter laufender Nr.73 Gesamt 129.641,73 € lt Anlage zur Jahresrechnung nur 98.040,14 € - Differenz ist zu klären</p> <p>Investive Haushaltsmittel wurde ins Folgejahr wie folgt übertragen: Auszahlungen: aus Vorjahr (2012 bis 2014) Schulanbau 331.362,34€-Abgang 2016) H.-Litzendorf-Str. 1.408,58€- anteilig in Höhe des Sicherheitseinbehalt Straße Harkensee/ Barendorf 13.000,00€ (Ausgleichsmaßnahme)- Abgang in 2016 Hinterstraße 65.000,00€ -noch in 2017 verfügbar – Rechtsstreit gemeindliches Grundvermögen: 24.180,14€-Planungskosten Motocross-bahn noch in 2017 altes Rathaus-428,90 €-noch in 2017 FFw Ausstattung 1.918,38 - noch in 2017 Schule Ausstattung(082)12.705,20 €, verfügt in 2016 Schuleinrichtung 3.883,98 € -verfügt in 2016 Außenanlage Schule 416,19 € -Abgang in 2016 Ulmenweg/Eichenallee 4.434,20 € noch in 2017 Gewässerausbau Feldhusen 102,54€ 2016 Abgang Gewässerausbau Holmbach 29.426,83€ bis 2016 Betriebsausstattung Verkehr 3.000,00€ bis 2018 Zufahrt Rosenhagen 39.148,10 € Abgang in 2016 Friedensstraße Harkensee 515.000,00€-Abgang 2016 Breitscheidstraße 10.000,00 noch in 2017 + Beleuchtung 1053,52 € bis 2016 Beleuchtung E.Thälmannstr. 7.254,00€ bis 2016 Straße Prieschendorf/Seedorf 10.000,00 noch in 2018 Eigenheimsiedlung 444.203,89 bis 2017/2018 Schulweg Pötenitz 125.000,00- 2016 Abgang Pötenitz Eichenallee 79.516,94 2016 Abgang Goethestraße 69.451,71 2017 in Abgang</p> <p>Neue Haushaltsermächtigungen: Grundstücksankäufe 11401= 38.055,20 +25.000,00noch in 2017 Ffw. Hydranten 10.000,00 noch 2017 Schule Ausrüstung: 22.000,00 € Schule EDV: 6.529,79 € Schuleinrichtung: 15.000,00 € Schule GWG 7.784,83 € Gemeindestraßen- Entwässerung Lübecker Str. 68.600,00-</p>	<p>§ 15 GemHVO-Doppik nicht beachtet nochmalige Weiterübertragung nicht rechtmäßig analog lfd. 73</p> <p>Übertragung laufende Aufwendungen und Auszahlungen insgesamt = 32,5 T€</p> <p style="text-align: right;">investiv: Einzahlung: 764,0 T€ Auszahlung: 2.216,6 T€ davon Neue Ermächtigungen 1.664.895,14 € Weiterübertragungen aus VJ 551.712,61 € Saldo:-1.452,6 T€</p> <p>Die Überprüfung der Haushaltsermächtigungen sollten regelmäßig zum Jahresende erfolgen, Inanspruchnahmen zur Deckung von üpl./apl. müssen bei Übertragungen beachtet werden.</p> <p>Ins Folgejahr wurden Auszahlungen in einer Gesamthöhe von 2.163.854,89 € übertragen</p> <p style="text-align: right;">lt. Anlage Jahresrechnung nur 2.112.444,52 € Differenz 51.410,37 € Klärung erforderlich</p>
----	--	---	--

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

		Invitionszuschuss Harkensee-Barendorf: 38.188,70 Abgang in 2016 Buswartehalle 3.268,80-teilw. bis 2018 öffentl Grün Betriebsausstattung 9.248,55 bis 2017 Einzahlungen/Förderungen: aus VJ 39,6 T€ Harkensee-Barendorf 104,0 T€ Schulweg Pötenitz 433,0 T€ Harkensee 17,0 T€ Ausbaubeiträge Schulweg	
83	Gib es wesentliche Beanstandungen in einzelnen Posten der Finanzrechnung	s v. g. Feststellungen: <ul style="list-style-type: none"> • fehlerhafte Zuordnung der Sachkonten vor allem investiv zu laufenden Aufwand bzw. umgekehrt • Abstimmung Forderungen bzw. Verbindlichkeiten zwischen Bilanz und offenen Posten Kasse lassen sich nicht ohne größeren Aufwand abstimmen • Sachspende wurde nicht durchgebucht • Zwei Zahlungen über je 1,00 € wurden nicht ordnungsgemäß verbucht- noch offene Reste 	Abstimmung ergab Differenzen, genaue Abstimmung erforderlich
84	Sind die Voraussetzungen für den Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik erreicht?	Der Haushaltsausgleich ist gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik gegeben, unter Berücksichtigung der Haushaltsvorjahre und auch unter der Berücksichtigung der Kreditverbindlichkeiten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Land (500,0T€).	Bestand Vorjahr Muster5a 432.703,89 € FR Pos. 26= 915.297,03 € abzüglich Fehler - 3.095,26 € planm.ordentliche Tilgung -200.830,19 € abz. Bestand Finanzhilfe des Landes -500.000,00 € Ergebnis: + 644.075,47 €

H. Teilrechnungen

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
85	Ist der Hauptproduktbereich „6“ als gesonderter Teilhaushalt ausgewiesen?	Die Ausweisung erfolgte in den Erläuterungen des Anhanges sachgerecht als eigener Teilhaushalt	in den Teilergebnis- bzw. Teilfinanzrechnungen – siehe Aufstellungen bei anderen Produkten mit ausgewiesen.
86	Wurden Veränderungen für Teilhaushalte und Produktzuordnungen vorgenommen?	Veränderungen konnte nicht festgestellt werden	
87	Stimmen die Teilhaushalte in der Summe mit den	Abweichungen konnten nicht festgestellt werden. Die	

Stadt Dassow

Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

	Gesamtrechnungen (Ergebnis- und Finanzrechnung) überein?	Zusammenfassung der Teilrechnungen ist im Anhang dargelegt.	gemäß § 46 GemHVO liegt der JR nicht bei
88	Wurden interne Leistungsverrechnungen in den Teilhaushalten ausgewiesen und sie in den Ertrag und Aufwand insgesamt deckungsgleich?	Es erfolgte noch kein Ausweis der internen Leistungsverrechnung	

I. Anhang

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
89	Enthält der Anhang die Mindestangaben nach § 48 GemHVO-Doppik?	fehlende Angaben wurden festgestellt - Aufstellung übernommenen Bürgschaften	§ 48; Abs. 2 Nr. 21 GemHVO-Doppik
90	Wurden wesentliche Posten des Jahresabschlusses erläutert?	Veränderungen in wesentlichen Posten der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung wurden erläutert.	
91	Sind die geforderten Anlagen dem Anhang beigelegt?	Die geforderte Anlage (Muster 5a) liegt bei. Kredit zur Sicherung des Zahlungsfähigkeit - Landesfinanzhilfe zur Liquidation nicht im Muster enthalten Bestand zum 31.12.2015 = 500.000,00 €	gemäß § 42 GemHVO
92	Sind erhebliche Abweichungen zwischen Planansätze sowie Ergebnisse der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert?	Entsprechende Aufstellungen, sowie Erläuterungen liegen der Jahresrechnung (Anhang) bei. Überziehungen belaufen sich bei den Aufwendungen auf 586.331,27€, davon werden Aufwendungen von 494,6 T€ als Überziehung im Bereich der Abschreibung Dem Gegenüberstehen freie Mittel im Bereich der Aufwendungen von 841.140,80 €. Im Investiven Bereich werden Mehrauszahlungen von 42.903,66 € ausgewiesen, dem gegenüberstehen freie investive Auszahlungsmittel von 2.633,4T€, dav. 2.397,1 HH-Ermächtigungen	Von Einzelprüfungen wurde abgesehen, da die Deckungskreise nicht vollständig aufgelöst wurden. Die freien Mittel der einzelnen Sachkonten decken vollständig den Gesamtüberziehungsbetrag. Die Haushaltsüberschreitung ist zu 84,4 % im Bereich Abschreibung angesiedelt. Im investiven Bereich ist die Deckung über die freien Finanzmittel ebenfalls vollständig gesichert.
92	Steht der Anhang im Einklang mit den Angaben in den anderen Rechnungslegungsbestandteilen?	Es konnten keine wesentlichen abweichenden Angaben festgestellt werden.	

Stadt Dassow
Jahresabschluss zum 31.12.2015 (Stand 22.05.2018/ 06.06.2018)

J. Rechenschaftsbericht

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
93	Ist der Rechenschaftsbericht als solcher erkennbar und eindeutig von den Bestandteilen des Jahresabschlusses – insbesondere dem Anhang- und den sonstigen Anlagen zum Jahresabschluss abgegrenzt?	Ja, der Rechenschaftsbericht zeichnet sich im Inhalt deutlich vom Anhang ab.	
94	Ist der Rechenschaftsbericht übersichtlich und verständlich aufgestellt?	ist nachvollziehbar und geordnet	
95	Wurden Aussagen getroffen zum Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung und die wesentliche Entwicklung aufgezeigt und erläutert.	Die kommunale Aufgabenerfüllung 2015 für die Stadt Dassow wurde zahlenmäßig verdeutlicht.	Prognose- und Risikobericht sind Bestandteil
96	Enthält der Rechenschaftsbericht umfassende, der Größe der Gemeinde angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage?	Diverse Kennziffern in den verschiedensten Bereichen (Vermögens- Finanz- und Ertragslage) sind im vorliegenden Rechenschaftsbericht ausgewiesen.	angemessen und ausreichend

Jahresabschluss zum 31.12.2015

Stadt Dassow

(Fassung vom 22.05.2018)

Plausibilitätsprüfung

Stadt Dassow

1. Allgemeine Plausibilitätsprüfung

Prüfungsfeld	Bilanz 31.12.2015 (vor Prüfungsbeginn)		Veränderungen im Haushaltsjahr (Zugänge, Abgänge)-Anlagenübersicht		
	in Euro		in Euro		
Anlagevermögen	A 1.	Stand 22.05.2018			
Restbuchwerte					
Immaterielle VG	A 1.1		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	1.870.341,84 €	Spalte 3	Zugang	0,00 €
	akt. Jahr	1.802.908,77 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €
			Spalte 9	Afa	67.433,07 €
	Veränderung	-67.433,07 €		Gesamt	-67.433,07 €
Restbuchwerte					
Sachanlagen	A 1.2		Spalte 5	Umbuchung	-8.122,36 €
	Vorjahr	24.390.051,80 €	Spalte 3	Zugang	2.310.531,50 €
	akt. Jahr	25.567.722,64 €	Spalte 4-11	Abgang	4.110,45 €
			Spalte 9	Afa	1.120.627,85 €
	Veränderung	1.177.670,84 €		Gesamt	1.177.670,84 €
Restbuchwerte					
Finanzanlagen	A 1.3		Spalte 5	Umbuchung	-2.521,10 €
	Vorjahr	2.610.893,22 €	Spalte 3	Zugang	94,29 €
	akt. Jahr	2.606.228,44 €	Spalte 4-11	Abgang	2.237,97 €
			Spalte 9	Afa	0,00 €
	Veränderung	-4.664,78 €		Gesamt	-4.664,78 €
Restbuchwerte					
Vorräte	A 2.1		Spalte 5	Umbuchung	10.643,46 €
	Vorjahr	94.577,86 €	Spalte 3	Zugang	27.588,32 €
	akt. Jahr	81.423,21 €	Spalte 4-11	Abgang	51.386,43 €
			Spalte 9	Afa	0,00 €
	Veränderung	-13.154,65 €		Gesamt	-13.154,65 €
Restbuchwerte					
Sonderposten zum AV	P 2.1				
Restbuchwerte					
Sopo aus Zuwendung	P 2.1.1		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	10.195.166,76 €	Spalte 3	Zugang	169.552,77 €
	akt. Jahr	9.986.879,49 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €
			Spalte 9	Afa	415.566,70 €
	Veränderung	-208.287,27 €		Gesamt	-246.013,93 €
Restbuchwerte					
Sopo aus Beiträgen und Entgelten	P 2.1.2		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	654.489,99 €	Spalte 3	Zugang	107.319,17 €
	akt. Jahr	735.322,27 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €
			Spalte 9	Afa	26.486,89 €
	Veränderung	80.832,28 €		Gesamt	80.832,28 €
Restbuchwerte					
Sopo aus Anzahlung für AV	P 2.1.3		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	345.410,17 €	Spalte 3	Zugang	1.629.456,57 €
	akt. Jahr	1.959.989,77 €	Spalte 4-11	Abgang	14.876,97 €
			Spalte 9	Afa	0,00 €
	Veränderung	1.614.579,60 €		Gesamt	1.614.579,60 €

-37.726,66 €
Sonderhilfe des Landes

Prüfungsfeld	Bilanz 31.12.2015		Anmerkungen/ korrespondierende Posten	Anlagen - Nummer
	Euro			
Bilanzsumme	A+P			
	Vorjahr	29.967.176,12 €	Übereinstimmung mit Vorjahresabschluss	
	akt. Jahr	31.560.212,51 €		
	Veränderung	1.593.036,39 €		
Jahresergebnis	P 1.4	€523.563,63	Ergebnisrechnung (vor Prüfung) Pos. 37	523.563,63 €
		Jahresfehlbetrag		
Finanzrechnung Pos. 56				

Stadt Dassow

formelle Abstimmung

(Abstimmung - Korrektur der Eröffnungsbilanz bzw. Einstellung/Entnahme in/aus Kapitalrücklage)

Bilanzposition	Bezeichnung	Korrekturwert	Korrekturbereiche			Bemerkung
			Korrektur §12 KomDoppikEG (allgem. K-RL)	Korrektur AHK (Anlagennachweis)	Korrektur § 18 GemHVO-Doppik	
		Euro	Euro	Euro	Euro	
P 1.1.1	Allg. Kapitalrücklage	0,00	0,00		0,00	
A 1.2 (4)						
P 2.1.3						
P 2.1.3						
Summe			0,00			

Korrektur § 12 Kom DoppikEG - Erkennbar an den Veränderungen der allgemeinen Kapitalrücklage P 1.1.1
 Korrektur nach § 18 GemHVO-Doppik - Erkennbar in der Ergebnisrechnung Pos. 29 und 30

bisherige Korrektur zur Eröffnungsbilanz

Bilanzposition	Bezeichnung	Bestand	Korrekturwert	Korrekturbereiche			Bemerkung
				Korrektur §12 KomDoppikEG (allgem. K-RL)	einzelne Veränderungen	Korrektur § 18 GemHVO-Doppik	
			Euro	Euro	Euro	Euro	
P 1.1.1	Allg. Kapitalrücklage	16.811.481,16 €		0,00 €		0,00 €	01.01.2012
	Veränderungen 2012		-771.706,77 €	-771.706,77 €			
					5.000,00 €		Hinterstr. (AV)
					-197.694,53 €		Sopo Schulanbau
					19.226,58 €		Konto Verwalterabr. (Ford.)
					-796.664,57 €		Sopo Gewerbegebiet
					198.425,75 €		Korr. Konto zur Wohnbauentwicklung(Verb.)
	Bestand zum 31.12.2012	16.039.774,39 €			-771.706,77 €		
	Veränderung 2013		0,00 €				
	Bestand zum 31.12.2013	16.039.774,39 €					
	Veränderung 2014		0,00 €				
	Bestand zum 31.12.2014	16.039.774,39 €					
	Veränderung 2015		0,00 €				
	Bestand zum 31.12.2015	16.039.774,39 €					

Abstimmung der Zugänge im AV - FV - Vorräte

(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

Bilanzposition	Zugänge	Korrespondierende Posten			Differenz	Bemerkung	Nebenrechnung		
		Anlagenachweis	Ausz.f. immat. VG	Ausz.f. Sachanlagen					
Bezeichnung	Spalte 3	FR Pos. 35	FR Pos. 36						
	Euro	Euro	Euro	Euro					
A 1.1.1	gewerb. Schutzrechte/ Lizenzen	0,00	0,00		0,00				
A 1.1.3	gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00		0,00				
A 1.1.5	Anzahlung auf immaterielle VG	0,00			0,00				
Summe Immat. VG		0,00	0,00		0,00				
A 1.2.1	Wald, Forsten	0,00			0,00				
A 1.2.2	sonst. unbebaute Grundstücke	21.943,12		37.586,64	-15.643,52	Kauf Flurstück 465 in Dassow (1) = 9998,32€ / Kauf Grundstück in Vorwerk (1) 11/1+35/1 für 11.944,80 € insgesamt = 21.943,12 €, davon neue offene Posten 11.944,80 €	Nebenrechnung: 11.944,80 - 27.588,32 = -15.643,52€	Grundstücksvertrag mit Gemeind Kalkhorst Teilfläche Dönkendorf (1) Flst. 130/13= 25.760,00 €+540,32 (Notar)+1288,00 (Finanzamt) insgesamt: 27.588,32 €- Zuordnung auf Vorräte 1431	11.773,86 € zuordnung auf 1442-Vorräte (Flächennutzungsplan Motorcrossbahn) - Prüfung Zuordnung auf Aufwand 51102.5625 / 4.046,00 in 2013 gebucht/ .. Herstellungskosten ?
A 1.2.3	bebaute Grundstücke	0,00		14.049,28	-14.049,28	Weiterleitung Kaufpreis an GOS für Grundstück H. Litzendorf-Str. 17			2.521,10 € Umsetzung von Sondervermögen nach 039 - nicht korrekt- da Verkauf über SSV abgerechnet wird
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	5.254,13		10.707,01	-5.452,88	2984,33 € Vorflutleitung Feldhusen / 2269,80€ - Stegbohlen Strandzugang 1 Pötenitz auch zahlung / Gesamt 5.254,13 €	5452,88 € Holzung Gewerbegebiet 55201.0492-22- Umsetzung nach 096- Vorflut Siedlung		Umsetzung einer Teilfläche nach Vorräte aus dem Flurstück 710- THM Schillerstraße , II.BA
A 1.2.6	Kunstgegenstände Denkmäler	0,00		0,00	0,00				
A 1.2.7	Mechinen , Fahrzeuge/ Betriebsvorr.	31.857,17		25.871,86	5.985,31	273,70€ Umbuchung nach 0827 / 599,76 € Umbuchung von 36602.082	963,90 € Umbuchung nach Aufwand 21501.523/ 16,97 € Umbuchung nach Aufwand 36602.523 = Gesamt: 980,87 Nebenrechnung: 6640,12+599,76-273,70-980,87 =5.985,31	6640,12 Spielgeräte für den Rosengarten- Sachspende keine Fibu Buchung	3.136,84 € 21501.0820- 2 Jugendbänke - Umbuchung nach Aktivierung auf 21501.073
A 1.2.8	Betriebs-u. Geschäftsausstattung	69.500,13		65.573,39	3.926,74	offene Posten Vorjahr 1.161,45 € abzüglich neue offenen Posten 6.615,14€ = -5.453,69 €	Umbuchung nach Aufwand 551.523 1.078,79 nach 36602.523 122,10 Gesamt: 1.200,89€ / Nebenrechnung: 5.453,69-1200,89-599,76+273,70=3.926,74	273,70€ Umbuchung von 07 / 599,76 € Umbuchung nach 36602.073	Umbuchung nach Aufwand 126.0827 nach 126.5615 einsch! Zahlung 7615 1.413,50€ (2.614,39€)
A 1.2.10	Anz. auf SV / Anlagen im Bau	2.181.976,95		332.074,78	1.849.902,17	Maßnahmen WBV - Vorflut Siedlung 532.932,61+169763,94 = 702.687,55 € / Gewässer Ausbau Holmbach = 671.878,35 € / Gesamt: 1.374.565,90€	THM BI+Bill = 3930,66+465952,73 = 469.883,39 €	Umsetzung von 0481 = 5.452,88€ Holzung Gewerbegebiet nach Vorflut Siedlung	Nebenrechnung: 1374565,90+469883,39+5452,88= 1.849.902,17
						Abrechnung prüfen / da Kofinanzierung nicht berücksichtigt ???			
Summe AV		2.310.531,50	0,00	485.862,96	1.824.668,54				
A 1.3.5	Sondervermögen ZV	0,00		0,00					
A 1.3.9	sonstige Ausleihungen	94,29		0,00	94,29	s. Abgang FV Korrekturbuchung	Verwaltungskostenanteil an Darlehentilgung Diakonie- zahlungsneutral		
Summe FV		94,29	FR Pos. 37	0,00	94,29				
A 2.1	Vorräte	27.588,32	FR: Pos. 39	0,00	27.588,32		Erwerb Teilfläche in Dönkendorf (1) / 130/12 Umsetzung von 02		Umsetzung einer Teilfläche nach Vorräte von Infrastrukturvermögen aus dem Flurstück 710- THM Schillerstraße , II.BA = 15 Teilgrundstücken in einer Größe von 10.262m² - Wert 10.643,46€

Abstimmung der Abgänge im AV - FV - Vorräte
(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

Bilanzposition	Abgänge	Korrespondierende Posten						Bemerkung	Differenz	Anlagenspiegel		
		Anlagenachweis	Einz.aus immat. VG	Einz.aus Sachanlagen	Differenz	Ertrag	Aufwand			Afa 2015	Aufwand	Differenzen
		Spalte 4 - 11	FR Pos. 29	FR Pos. 30	Euro	ER Pos. 9	ER Pos. 18			Euro	Euro	Euro
	gewerb. Schutzrechte/ Lizenzen	0,00	0,00		0,00				2.215,63	565,92	1.649,71	Kontenzuordnung
A 1.1.3	gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00		0,00		0,00		65.217,44	66.306,12	-1.088,68	
A 1.1.5	Anzahlung auf immat. VG	0,00	0,00		0,00						561,03	
Summe Imm. VG		0,00	0,00		0,00							
A 1.2.1	Wald, Forsten	0,00		0,00	0,00			0,00				
A 1.2.2	sonst. unbebaute Grundstücke	0,00		9.250,00	-9.250,00			0,00	2.591,10	1.812,64	778,46	
A 1.2.3	bebaute Grundstücke	0,00		0,00	0,00				163.976,38	132.922,00	31.054,38	
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.018,06		0,00	1.018,06	3.981,94		0,00	839.418,21	840.447,91	-1.029,70	
A 1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Böden									31.054,38	-31.054,38	
A 1.2.6	Kunstgegenstände								968,60	968,60	0,00	
A 1.2.7	Maschinen, Fahrzeuge	15,00		800,00	-785,00	799,00		-1.584,00	65.548,43	113.983,35	-309,79	
A 1.2.8	Betriebs-u. Geschäftsausstattung	8,00		4.240,00	-4.232,00	4.220,00			48.125,13			
A 1.2.10	Anz. auf SV / Anlagen im Bau	3.069,39		3.069,39	0,00							
Summe AV		4.110,45	0,00	17.359,39	-13.248,94	9.000,94	0,00		1.188.060,92	1.188.060,92	0,00	
A 1.3.5	Sondervermögen ZV	0,00										
A 1.3.9	sonst. Ausleihen	2.237,97		2.143,68	94,29							
Summe FV		2.237,97	FR Pos. 32	2.143,68	94,29				0,00	0,00	0,00	
A 2.1	Vorräte	51.386,43	FR Pos. 33	0,00	51.386,43				0,00	0,00	0,00	
									-1.584,00	Kontenzuordnung prüfen		

Abstimmung der Zugänge Eigenkapital und Sonderposten

Abstimmung der Zugänge Eigenkapital und Sonderposten

(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

Bilanzposition	Zugänge	Korrespondierende Posten			Differenz	Bemerkung			
		Anlagenachweis	Einz. aus Zuwendungen	Einz. aus Beiträgen /Entgelten					
Bezeichnung	Spalte 2	FR Pos. 27	FR Pos. 28						
	Euro	Euro	Euro	Euro					
P 1.1.2 *	zweckgebundenen Kapitalrücklage	im AV nicht nachgewiesen	58.406,65			Investive SZW	SZW:671.340,86€ X8,7%= 58.406,65€	ordn Ergebnis FR (26) = 920.749,91€ / Tilgung: 200.830,19 €+ 450.000,00 € €	
			208.092,00			ÜgA investiver Teil= 208092,05€	Differenz0,05€ - unwesentlich	ordentl Ergebnis positiv unter Berücksichtigung falscher Zahlungen in FR	
			37.726,66			Sonderhilfe des Landes-Kreditilgung			
			304.225,31						
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendung	169.552,77	165.673,73		3.879,04	Umbuchungen auf Ertrag 500,00€ Bibliotheksförderung	Zahlung auf offenen Posten Förderung Stehlen 30.444,91€ davon Umbuchung 25.770,86 auf 4664/6664 Rest 4.674,05 € Zahlung auf KR	75.000,00€+83332,87- Förderung FFW-Fahrzeug = 158.332,87 € / 2.166,81 € umbuchung auf Ertrag (f.Bekleidung First responder)	
						Zahlung: 500,00+4674,05+160499,68=165673,73	Nebenrechnung: 500,00+2166,81+4674,05 = 7.340,86 € / 6.640,12 +4579,78= 11.219,90€ / 11219,90-7340,86 = 3.879,04€	Bestandbuchung Förderung Stehlen 4.579,78 € - Gegenkonto in Minus 41442 (4877,87-abz. Antl. Afa 298,09 = 4.579,78€)	
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen	107.319,17	0,00	126.115,02	-18.795,85	Zahlungen auf offene Forderungen 19.977,97 €	Neu - 107.319,17 € für H.-Litzendorf-Str. €, davon Zahlung106.136,96 €- offenen Posten 1.182,21 €	Nebenrechnung: 1.182,21-19977,97 = -18.795,85	
P 2.1.3	Sopo aus Anzahlungen	1.629.456,57	170.442,04		1.459.014,53	Zahlung 170.442,04€- Förderung Straßenbau Harkensee-Barendorf	THM- "Schillerstraße" - Umbuchung Gewinn aus Veräußerung von Grundstücken auf Anzahlung Sopo- Beiträge 254.212,57 €	Förderung über WBV für Vorflut Siedlung 532.923,61 € / Förderung über WBV für naturnaher Ausbau Holmbach 671.878,00€ GESAMT: 1.204.801,61 € / Vorflut Siedlung Koff fehlt 175.216,82€	
Summe Sopo		1.806.328,51	640.341,08	126.115,02	1.444.097,72			Nebenrechnung 254.212,57+ 1.204.801,61= 1.459.014,53€	

* investive Schlüsselzuweisung sind in die zweckgebundene Kapitalrücklage (K-RL) einzustellen, für die Verwendung gibt es eine Verwendungsreihenfolge (VV Ziffer 18.3)

Abstimmung der Abgänge Eigenkapital und Sonderposten

(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

Bilanzposition	Abgänge	Korrespondierende Posten			Ertrag	Aufwand	Bemerkung	Anlagenspiegel		Differenz
		Anlagenachweis	Finanzrechnung					Differenz	Ertrag	
Bezeichnung	Spalte 4-11	Pos. FR 39a					Spalte 9	ER Pos. 2		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro				
P 1.1.2 *	zweckgebundenen Kapitalrücklage	0,00			0,00			0,00	0,00	
								0,00	1.232,75	ER Pos. 2-4159
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendung	0,00		0,00	0,00			415.566,70	419.548,55	ER Pos. 2-4151
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen	0,00		0,00	0,00			26.486,89	21.277,48	ER Pos. 4-437
P 2.1.3	Sopo auf Anzahlung	14.876,97	0,00		14.876,97	14.876,97	Auflösung Anz. auf Sopo für Radwegkennzeichnung - Umbuchung auf 551.4144- Ertrag		292,90	ER Pos. 5-443
Summe Sopo		14.876,97	0,00	0,00	14.876,97	14.876,97		442.053,59	442.351,68	falsche Kontenanbindung nachträgl. Afa für die Anlagengüter Stehlen unter 4151 = 298,05 manuelle Berechnung

GEGENRECHNUNGEN

Umsetzungen Anlagen im Bau								Zugang Abgang/ Aktivierung		
Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 31.12.2013	Neu 2014	Korrekturen	Gesamt	Erläuterungen	Zugang/Abgang/ Aktivierung	Bestand zum 31.12.2014	Bestand 31.12.2015	
11401	Töpferhaus	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0	690,20 €	690,20 €
36602	Spielplatz Gr.Voigtshagen	5.169,49 €	4.362,49 €		9.531,98 €		-9.531,98 €	0,00 €		0,00 €
51102	Wohngebiet Schillerstraße	274.693,41 €			274.693,41 €		69.251,24 €	343.944,65 €	469.883,39 €	813.828,04 €
54101	BOV Harkensee- Barendorf Straßenbau	0,00 €			0,00 €	Zahlung 247.171,86 abz. Rückzahlung 3.069,39 = :	0,00 €	0	244.102,47 €	244.102,47 €
54101	Zufahrt Rosenhagen	306.132,98 €	11.851,90 €		317.984,88 €	30.148,10 abz. Rückz. 18.296,20 = 11.851,90€	-317.984,88 €	0,00 €		0,00 €
54101	beleuchtung R.-Breitscheidstraße	0,00 €			0,00 €			0	63.494,11 €	63.494,11 €
54101.Proj.10	Goethestraße	0,00 €	2.598,29 €		2.598,29 €			2.598,29 €		2.598,29 €
54101 - Proj.11	Straße Harkensee- Barendorf	4.028,15 €	8.639,44 €		12.667,59 €			12.667,59 €		12.667,59 €
54101- Proj.27	Eigenheimgebiet H.-Litzendorf-Str.	16.334,92 €			16.334,92 €			16.334,92 €	5.796,11 €	22.131,03 €
54101- Proj 14	Pötenitz Eichenallee		310.483,06 €		310.483,06 €	313.316,00 abz. Rückzahlung 2.832,94 = 310.483,06	-310.483,06 €	0,00 €		0,00 €
5401.096-9	Ulmenweg/Eichenallee	11.558,30 €			11.558,30 €			11.558,30 €		11.558,30 €
551.096	Strandzuwegung		7.472,01 €		7.472,01 €		-7.472,01 €	0,00 €		0,00 €
551.096 (28)	Kennzeichnung Wanderwege				0,00 €	27.378,60 abz. 14.528,94= 12.849,66 Umb Aufwand				0,00 €
	Stehlen Geh/Radwege		14.528,94 €		14.528,94 €		-14.528,94 €	0,00 €		0,00 €
55201	Hochwasserschutz Feldhusen	118.138,05 €	58.775,08 €		176.913,13 €	58.971,65 abz. Rückz 196,57 = 58.775,08	-176.913,13 €	0,00 €		0,00 €
55201	Hochwasserschutz Siedlung	166.328,45 €	85.000,00 €		251.328,45 €		135.002,71 €	386.331,16 €	722.489,76 €	1.108.820,92 €
55201	Gewässerabau Holmbach							0,00 €	672.451,52 €	672.451,52 €
	GESAMT	902.383,75 €	503.711,21 €	0,00 €	1.406.094,96 €		-632.660,05 €	773.434,91 €	2.178.907,56 €	2.952.342,47 €
		Gegenrechnung		2.178.907,56						
					Vorrät	Flächennutzungsplan- Motorcrossbahn	44.046,00+11.773,86 = 15.819,86 €			

Umsetzung Sonderposten aus Zuwendung						Abgang/Aktivierung		Zugang/Abgang/Aktivierung	
Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 31.12.2013	Neu 2014	Umsetzung aus Zuwendung	Gesamt		Bestand 31.12.2014		Bestand 31.12.2015
54101.2331-6	Parkplatz Rosenhagen				0,00 €				
54101	Zufahrt Rosenhagen	205.803,68 €		7.967,66 €	213.771,34 €		213.771,34 €	0,00 €	
54101	Straßenbau Harkensee- Barendorf						0,00 €	€170.442,04	€170.442,04
55201	Gewässerabau Holmbach				0,00 €		0,00 €	€671.878,35	€671.878,35
55201	Gewässerabau Feldhusen	77.177,20 €		37.024,84 €	114.202,04 €		114.202,04 €	€0,00	€114.202,04
55201	Vorflut Siedlung	81.328,45 €		135.002,71 €	216.331,16 €		216.331,16 €	€532.923,61	€749.254,77
54101.(14)	Verl. Eichenallee (BOV)			272.471,63 €	272.471,63 €		272.471,63 €	0,00 €	€0,00
	Förderung Stehlen Geh-u.Radwege			6.602,36 €	6.602,36 €	ant. Förderung 2014 (Kennz. Radwege)	6.602,36 €	0,00 €	€0,00
	Förderung Kennzeichnung Geh- und Radwege			14.876,97 €	14.876,97 €	Belege 31.992,63€ ohne Zahlung und Rückz. von 4.674,05 Kofl) Umb. auf Ertrag 5.839,25 € /- 6.602,36 € Stehlen-Anteil	14.876,97 €	(€14.876,97)	
	Zwischensumme	364.309,33 €		473.946,17 €	838.255,50 €		492.845,33 €	345.410,17 €	€1.705.777,20
Umsetzung Sonderposten für Beiträge									
54101.	Straßenbau H.-Litzendorf-Str.	0,00 €		139.461,58 €	139.001,40 €		139.001,40 €	0,00 €	
				-460,18 €					
11401	THM- Schillerstraße					Anteil Erschließungskosten aus Grundstücksveräußerung (Gewinn)	0,00 €	€254.212,57	€254.212,57
	Zwischensumme	0,00 €		139.001,40 €	139.001,40 €		139.001,40 €	0,00 €	€254.212,57
	GESAMT	364.309,33 €	0,00 €	612.947,57 €	977.256,90 €		631.846,73 €	345.410,17 €	€1.959.989,77
				1.614.579,60 €					
			Differenz	-1.001.632,03 €					

liquide Mittel und gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014	Bilanzwert zum 31.12.2015	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	Übersichten	
A 2.2.6.1	Forderung aus gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand	432.703,89	1.002.719,82	570.015,93	Forderungs-übersicht: 1.002.719,82 €	FR Pos. 50- Zunahme der Forderungen 570.015,93€ // Bestand FR Pos. 60 = 1.002.719,83 € /
P 4.10.1	Verbindlichkeit aus gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand			0,00	Verbindlichkeiten-übersicht 0,00 €	FR Pos. 48-Veränderung der Verbindlichkeiten 0,00€ // Bestand FR Pos. 58 = 0,00 €

Abschreibung /Auflösung Sonderposten

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten	Bemerkung	
		Euro	Anlagenspiegel/ Sopo Pos. ER Pos. FR		
	Abschreibung		1.188.060,92	Pos. 14 = 1.188.060,92€	
	Auflösung				
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendungen		415.566,70	Pos. 2 (Konto 4151)419.548,55 € (Konto 4159) 1.232,75€ gesamt:420.781,30 €	Differenz: - 5.214,60 € s. Zu- und Abgänge - Kontoanbindung fehlerhaft
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen		26.486,89	Pos. 4 (Konto 437) 21.277,48€/ (Konto 443) 292,90€ = Gesamt: 21.570,38 €	Differenz 4.916,51 €s. Zu- und Abgänge - Kontoanbindung fehlerhaft

Nachweis
Auflösung SoPo aus Zuwendung unter Konto Ergnishaushalt 4151
Auflösung SoPo aus Beiträgen unter Konto Ergnishaushalt 437

Differenz gesamt: 298,09 € - Gegenkonto 551.23142 nachträgl. Afa für 11 Monate- Aktivierung Stehlen

Kredite und Rückstellungen

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten			Bemerkung
		Euro	Pos. ER	Pos. FR	Pos. FR	
			Pos. 22	Pos. 44 (Tilgung)	Pos. 43(Neuaufn.)	
P 4.2.1	Verbindlichkeiten Investitionskredite	-103.723,80		103.723,80		
P 4.10.2	Landeskredit	-97.106,39		-97.106,39		Landeskredit - Umsetzung nach Pos. 4.10.2 =im HHJ 2014
				450.000,00		Differenz: 450.000,00 Rückzahlung Landeshilfe 3. Rate - falsche Zuordnung
P3.1	Rückstellungen für Pensionen u. & Verpflichtungen					Inanspruchnahmen von Rückstellungen wurden gegen die Aufwendungen verbucht siehe nachfolgende Aufstellung
P 3.3	sonstige Rückstellungen	-4.672,80				
		-4.672,80				

Rückstellungen

Posten	Bilanz zum 31.12.2014	Wert/ Veränderung	Bilanz zum 31.12.2015	Zuführung	Auflösung	Inanspruchnahme	Kontennachweis
P 3.1 - Rückstellung für Pensionen		0,00 €					
P 3.2 -Steuerrückstellungen		0,00 €					
P 3.3 - sonstige Rückstellungen	4.856,15 €	-4.672,80 €	183,35 €		4.565,15 €	16,65 €	
Urlaub	4.656,15 €	-4.656,15 €	0,00 €	0,00 €	4.656,15 €		Auflösung unter 46614
sonstige Rückstellungen	200,00 €	-16,65 €	183,35 €			16,65 €	Schullasten für Beschulung in Grevesmühlen -f Endabrechnung Schuljahre 2009/2010 bzw. 2010/2011
sonstige Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
Summe	4.856,15 €	-4.672,80 €	183,35 €	0,00 €	4.656,15 €	16,65 €	-4.672,80

2015- Inanspruchnahme f. Abr. 2010/2011 - Prüfung- Auflösung

Rechnungsabgrenzungsposten

Posten	Bilanz 31.12.2014	Zuführung	Auflösung	Kontennachweis	Bemerkung	Stand 31.12.2015
	Euro	Euro	Euro			Euro
P 5.3 - sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	11.363,49	0,00	542,85	200,00 € Spende für 25 Jahre Mauerfall	Unterhaltung Gehweg an der B 105 linläre Ablösung wie AV =35 Jahre 54101.41442 = 342,85€ Auflösung unter 281.41451	10.820,64
A 3.2 - sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	11.573,56	3.832,53	11.572,04	s. Aufstellung	Vorauszahlung für Haushalt 2016	3.834,05

davon 1,52€ aus VJ

Aufstellung	Versicherung	Betrag	Dienste	Betrag	Geschäftsausgaben	Betrag	Unterhaltung	Betrag	GESAMT
	11401.5640	0,00 €	2720.5624	0,00 €	11408.5630	9,14 €	5510.5235	330,00 €	0,00 €
	5510.5640	0,00 €	21501.5624	2.763,07 €	21501.563	28,00 €	21501.523	330,32 €	2.764,59 €
	1260.5640	0,00 €	alt- Vorj	1,52 €			Gesamt	660,32 €	37,14 €
	21501.5640	0,00 €		2.764,59 €		37,14 €	Dienstleistung	Betrag	660,32 €
	36601.5640	0,00 €	Energie	Betrag			54101.5292	0,00 €	0,00 €
	4240.5640	0,00 €	11401.522	301,00 €	Aufwandsentschädigung		Kostenerstattungen		0,00 €
		0,00 €	36601.522	71,00 €	111.5010	0,00 €	21501.524	0,00 €	372,00 €
			Gesamt	372,00 €					0,00 €
									3.834,05 €

Stadt Dassow
Abstimmung Forderungen

Prüfung A 2.2 Forderungen und sonstige VG (außer 2.2.6.1- Zahlungsmittelbestand)

Posten	Bezeichnung	Bilanzwert	Veränderung	Bilanzwert zum	Zunahme	Abnahme	Bemerkung	Kontrollsumme
		zum 31.12.2014		31.12.2015				
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		
A 2.2.1	öffentl.-rechtl. Forderung und Transferleistungen	226.218,04	30.485,49	256.703,53	62.318,22	31.832,73	Abnahme - davon 995,88 € Wertberichtigungen	30.485,49
A 2.2.2	priv.rechtl Forderungen aus LuL	86.382,03	-24.704,09	61.677,94	18.535,19	43.239,28	Abnahme - davon 48,20 € Wertberichtigungen	-24.704,09
A 2.2.3	Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	146.014,59	1.646,87	147.661,46	1.646,90	0,03		1.646,87
A 2.2.4	Forderungen gegenüber Unternehmen m. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
A 2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen ZV	0,01	1301,91	1301,92	1.301,91			1.301,91
A 2.2.6.2	sonst. Forderungen gegen sonst. priv. Bereich	33.098,37	-30.610,72	2.487,65	143,40	30.754,12	Abnahme - davon 155,22€ Wertberichtigungen	-30.610,72
A 2.2.7	sonst. Vermögensgegenstände	65.320,91	-39.777,83	25.543,08	8.972,91	48.750,74		-39.777,83
Zw.-Summe		557.033,95	-61.658,37	495.375,58	92.918,53	154.576,90	-61.658,37 €	
Gegenrechnung					Veränderungen debit. Kreditoren		-1.298,69 €	Überzahlung
					Forderungsverluste	EWB	1.084,56 €	über offenen Posten
A2.2.6.1	Zahlungsmittelbestand	432.703,89	570.015,93	1.002.719,82	Nicht ertragwirksame Veränderungen		108,35 €	Verwalterkonto Anpassung
							226,67 €	Niederschlagungen Hundestr. Unter 56551535
					Zahlung auf offenen Forderungen inv. 50.422,97€- 25.770,86 € = 24.652,11 €		4.250,00 €	Abgang investive Forderung 4.250,00
							1.184,21	24.625,11
							23.440,90 €	investive Forderungen nicht ertragswirksam
Gesamt					Veränderungen kreditorische Dibitoren/ debit. Kreditoren		36.117,66 €	Veränderung THK-Konto
					Abschreibung UV= Gebühren/Beiträge/Steuern usw. unter 539 ER nachgewiesen		1.755,94 €	
							-1.755,25 €	Ausgleich Forderung an GGD zahlungsneutral+ Zinsberechnung Vorleistung Gewerbegebiet
					VJ-Abrenzungen		-25.543,08 €	A 2.2.7
					Veränderungen der Forderungen		-23.271,31 €	

Werberichtigung	2012-2014	96.865,50 €
	2014	98.064,80 €
Veränderung		1.199,30 €

EWB 1.084,56+Niederschl 226,67 abz. Storno 111,93

Vorjahresabgrenzungen	2014	65.420,91 €
	2015	25.543,08 €
Veränderung		-39.877,83 €

Überzahlung	2014	1.053,90 €
	2015	2.352,59 €
Veränderung		1.298,69 €

Gegenüberstellung Erträge/ Einzahlungen

Posten ER	Bezeichnung	ER Rechnung Wert	nicht zahlungswirksam in Verwalt.-tätigkeit	Rest	Pos. FR		FR-Rechnung Wert	Zunahme der Forderung	Abnahme der Forderung	Kontrollsumme	Differenzen
		Euro	Euro	Euro			Euro	Euro	Euro	Euro	
	Erträge						Einzahlungen				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.689.740,18	12.151,23	3.677.673,38	1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.624.430,84	116.404,93	59.884,07	3.677.673,38	0,00
			-84,43						3.278,32		Zahlung auf VJ-Abgrenzung
											Storno Niederschlagungen 111,93 unter 46611535 und -27,50 unter Ertrag.
2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.296.281,82	435.903,03	862.291,76	2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	892.461,70	1.527,06	0,00	862.291,76	0,00
	RAP		0,00						5.926,14		Zahlung auf VJ- Abgrenzung
öffentl Grün	Stehlen- Gegenbuchung Aktivierung		-4.579,78						25.770,86		Umb. Zahlung auf KR-Konto 6664
Biliothek	Umb. auf Ertrag		500,00								
FFW	Umb. auf Ertrag		2.166,81								
3	Erträge aus sozialer Sicherung	0,00		0,00	3	Erträge aus sozialer Sicherung	0,00			0,00	
4	Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	34.009,24	21.510,42	12.498,82	4	Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	12.730,66	169,33	71,17	12.498,82	0,00
									330,00		Zahlung auf VJ-Abgrenzung
5	Priv.rechtl Leistungsentgelte	73.936,65	98,04	73.545,71	5	Priv.rechtl Leistungsentgelte	75.989,42	127,35	2.455,15	73.545,71	0,00
	Aufl. Sopo unter 443		292,90						115,91		Zahlung auf VJ-Abgrenzung
6	Kostenerstattungen und-umlagen	59.267,07	300,00	59.043,25	6	Kostenerstattungen und-umlagen	98.140,51	3.439,27	1.462,49	59.043,25	0,00
	RAP- nicht korrekt		-76,18						41.074,04		Zahlung auf VJ-Abgrenzung
9	sonstige laufende Erträge	160.976,54	282.385,78	132.691,40	9	sonstige laufende Einzahlungen	135.419,57	48.205,98	36.313,83	132.691,40	0,00
	Umsetzung Gewinne Grundstücksveräußerung THM-nach Sonderposten		-254.212,57						14.620,32		Zahlung auf VJ-Auflösung
	Umsetzung der Zahlung von 551.071(h) (inv.) auf 4620 50,00 €										Verkauf VW Kastenwagen - nicht bilanziert
	Storno Niederschlagung		111,93								
	Zwischensumme	5.314.211,50		4.817.744,32			4.839.172,70				
21	Zinserträge	50.241,78	0,00	50.241,78	19	Zinseinzahlungen	51.955,03	425,75	2.139,00	50.241,78	0,00
	RAP nicht korrekt										
Gesamt		5.364.453,28	496.467,18	4.867.986,10	Gesamt		4.891.127,73	170.299,67	193.441,30		
Bestandsveränderung		169.763,94									
Gesamt	ordentl. E	5.483.975,44									0,00
						Saldo der Zu-/Abnahme Forderungen	-23.141,63	0,00			
						rechnerisch Bilanz	-23.271,31				
						Unterschiedbetrag	-129,68				

nicht zahlungswirksam:	Sopo		Nebenrechnung
	VJ-Abgrenzung	442.053,59 €	752.641,40 €
	Gewinne	25.543,08 €	-254.212,57 €
	Aufl. Rückst.	278.090,48 €	2.666,81 €
	Auflösung RAP	4.656,15 €	-4.579,78 €
	Zinsberechnung	542,85 €	27,50 €
	VK-Diakonie	1.755,25 €	-76,18 €
	gesamt	0,00 €	
	Veränderung Dia	752.641,40 €	
	Rücklagenentna	317,14 €	
		103.630,42 €	
GESAMT		856.588,96 €	496.467,18 €

Differenz -76,18 € und -53,50 € ????

Umsetzung nach Sopo- Grundst.-verk. THM

Umsetzung nach Ertrag

Umsetzung Stehlen

Niederschlagung gegen Ertrag

Zahlung auf VJ- Abgrenzung- Nachweis unter RAP

VJ-Abgrenzung - Auflösung	
2014	65.420,91 €
Auflösung	65.344,73 €
Differenz	-76,18 €
unter RAP	-76,18 €
	0,00 €

Abstimmung Forderungsübersicht					
Posten	Bezeichnung	Bilanzwert	Forderungs- übersicht	Differenz	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	
A 2.2.1	öffent.-rechtl F. und Transferleistungen	256.703,53	256.703,53		
A 2.2.2	priv.rechtl Forderung aus LuL	61.677,94	61.677,94		Konto Verwalterabrechnung 31.12.2015 = 4.185,98€/
A 2.2.3	Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	147.661,46	147.661,46		Forderung Vorfinanzierung
A 2.2.5	Förderungen gegen Sondervermögen ZV	1.301,92	1.301,92		Gewerbegebiet 143.480,48 €
A 2.2.6.1	Forderung aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.002.719,82	1.002.719,82		
A 2.2.6.2	sonst. Forderungen gegensonst.öffentl. Bereich	2.487,65	2.487,65		
A 2.2.7	sonstige Vermögens- gegenstände	25.543,08	25.543,08		
Summe		1.498.095,40	1.498.095,40		

Gegenrechnung

Kasse	Betrag	
11401.029		
11401.1421		
11401.44251	926,93 €	
11401.4411	2.942,76 €	
11401.44259	272,00 €	
1260.0714	2,00 €	
1260.41443		
1260.44259	1.094,00 €	
21501.41442	151,90 €	
21501.41443	19,00 €	
21501.44259	2.948,50 €	
272.4320	70,00 €	
281.4320	949,73 €	
36601.44251	256,00 €	
51103.41439	1.301,92 €	
51103.4671	13.154,89 €	
538.4329	774,02 €	
5400.4625	48.211,00 €	
54101.23259-1	770,07 €	
54101.23259-2	40.422,34 €	
54101.23259-3	64.616,54 €	
54101.23259-13	2.859,14 €	
54101.23259-14	440,72 €	
54101.41443	0,01 €	
54101.44259	1.068,83 €	
54101.4720	460,00 €	
5510.2314-28	1.547,72 €	Endabrechnung in 2015 noch in 2018 offen
551.41442	144,13 €	
55203.43229	1.045,85 €	
611.4011	8.125,22 €	
611.4012	25.632,55 €	
611.4013	182.709,32 €	
611.4021	0,00 €	
611.4022	0,00 €	
611.4031	0,00 €	
611.4032	2.499,79 €	
611.4034	822,99 €	
611.4630	0,00 €	
611.4792	11.852,75 €	
612.4622	-501,43 €	
612.4720	88,00 €	
	417.679,19 €	
Bilanzwert	1.498.095,40 €	
Differenz	1.080.416,21 €	
Zahlungsmittel	-1.002.719,82 €	
Rest	77.696,39 €	
VJ- Abgrenzung	-25.543,08 €	
EWB	98.064,80 €	
Holmer Berg III	-143.480,48 €	
Verwalterkonto	-4.185,98 €	
ZW-summe	2.551,65 €	
Aufwand- EWB	0,00 €	
Überzahlung	2.352,59 €	
Differenz:	199,06 €	

3. Gegenüberstellung Aufwendungen /Auszahlungen

Posten ER	Bezeichnung	ER-rechnung Wert	nicht zahlungswirksam in Verwalt.-tätigkeit	Rest	Pos. FR		FR-rechnung Wert	Zunahme der Verbindlichkeiten	Abnahme der Verbindlichkeiten	Kontrollsummen	Differenz
		Euro	Euro	Euro			Euro	Euro	Euro		
	Aufwand						Auszahlungen				
11	Personal-aufwendungen	236.000,58	600,00	235.400,58	11	Personal-auszahlungen	235.660,58	0,00	260,00	235.400,58	0,00
	RAP								0,00	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	12	Versorgungsauszahlungen	0,00				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	971.404,42	17.219,10	958.552,78	13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.031.296,86	3.477,43	11.219,59	958.552,78	0,00
	Abgangsbuchung		0,00								
	RAP		-1.032,32						65.001,92	Zahlung auf VJ_Abgrenzung	
	RAP nicht Korrekt		-7.583,97								
Korrekturen	PAP zu VJ-Abgrenzungen		2.067,07								
551+ 36602+21501	Umsetzung von investiv nach Aufwand		2.181,76								
16	Umlagen und sonst. Transferleistungen	2.500.592,25	-544,00	2.501.287,40	14	Umlagen und sonst. Transfer-	2.497.967,21	1302,88	384,76	2.501.287,40	0,00
	RAP nicht korrekt		-151,15								
SSV	Gegenbuchung /Ausgleichsbuchung								-2.402,07	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
17	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00		0,00	15	Auszahlungen für soziale Sicherung	0,00				
18	sonst. laufende Aufwendungen	163.807,63	11.534,91	154.910,26	16	sonstige laufende Auszahlungen	149.177,22	16.450,70	3.852,79	154.910,26	0,00
	RAP		-2.800,21						6.864,87	Zahlung VJ-Abgrenzung	
	RAP nicht Korrekt		-64,00								
1260.0827zu5615	Umsetzung nach Aufwand										
	Umsetzung inv. nach Aufwand		0,00								
56551535 Hundesteuer	Niederschlagung 25,00+27,50+174,17		226,67								
	Zwischensumme	3.871.804,88		3.850.151,02		Zwischensumme	3.914.101,87				
22	Zinsaufwendungen	52.662,27	-5.517,85	56.028,70	20	Zinsauszahlungen	56.275,95	2,75	250,00	56.028,70	0,00
			2.151,42						0,00	Zahlung VJ_Abgrenzung (Zinsabgrenzung)	
Gesamt		3.924.467,15	18.287,43	3.906.179,72	Gesamt		3.970.377,82	21.233,76	85.431,86		0,00
						Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten			-64.198,10		
						rechnerisch			-64.198,10	Differenz	0,00
						Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten			-64.198,10		
						rechnerisch			-71.997,22		
Gegenprobe	5.061.621,74 ordentl Aufwendungenlt Aufstellung										
	-1.188.060,92 Afa		13.811,93			Unterschiedbetrag			7.799,12	VJ- Abgrenzungen / Zahlung Nachweis über RAP	
	-1.755,94 Wertber/Abgang		4.475,50	Differenz							
Gesamt Pos. 19	3.871.804,88										

4. Abstimmung Verbindlichkeitenübersicht

Posten	Bezeichnung	Bilanzwert	Verbindlichkeiten übersicht	Differenz	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	
P 4.2	Investitionskredite	1.135.187,83	1.135.187,83	0,00	ohne Landeskredite
P 4.5	Verbindlichkeiten aus LuL	396.795,40	396.795,40	0,00	dav. Treuhandkonto Wohnbauentwicklung:328.112,73 € / Sicherheitseinbehalte 28.283,01 €
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,96	0,96	0,00	
P 4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.301,92	1.301,92		
P 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen ZV	0,00	0,00	0,00	
P 4.10.1	dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	
P 4.10.2	sonst. Verb. gegen sonst. öffentl. Bereich	1.108.452,72	1.108.452,72	0,00	beinhaltet den Liquiditätskredit des Landes 500.000,00 € Restbetrag/ Landeskredit =594.462,39 €
P 4.11	sonstige Verbindlichkeiten	22.635,54	22.635,54	0,00	dav.20.280,20 € Vorjahresabgrenzungen
Summe		2.664.374,37	2.664.374,37	0,00	

Fristigkeiten bei Krediten
 bis 1 Jahr = Höhe der Tilgung 2016 und für Vorjahre
 bis 5 Jahre = Höhe der Tilgung 2017 bis 2020
 über 5 Jahre = Restbeträge

nicht Zahlungswirksamen Buchungen:	
20.280,20 €	VJ- Abgrenzungen 18128,78+2151,42
11.572,04 €	Aufl. akt. RAP
-2.067,07 €	korr. RAP-Buchungen
	Konto 52
1.084,56 €	Wertberichtigungen
-16,65 €	Auflösung RAP
-5.517,85 €	Zinsabgrenzung Auflösung
108,35 €	GGD Verwalterkonto Bestandsänderung
25.443,58 €	
1.188.060,92	Afa
1.213.504,50	
-7.799,12	Zahlungen auf VJ_Abgrenzung-Nachweis RAP
-3.832,53	Bildung akt. RAP
0,00 €	Umsetzung von Aufwand nach 0827 Schulmöbel
0,00 €	Umsetzung auf Aufwand aus Produkt
	551,272,281 und 11401 auf Konto 56 bzw. 52
0,00 €	Umsetzung inv. Ausz. auf Aufwand 272.5247
	(Medienbestand Bibliothek Festwert
0,00 €	Umsetzung inv. Ausz. auf Aufwand 126.56
0,00 €	Abgangsbuchung
0,00 €	Ausgleichsbuchung SSV
0,00 €	Niederschlagung
1.201.872,85	Gesamt
1.188.060,92	abz. Afa
13.811,93	Kontrollsumme

Gegenüberstellung der Verbindlichkeiten

Kasse

HHSt	Betrag		
111.5621	-3.600,00 €		
111.5693	5,97 €		
112.56414	1.619,53 €		
11401.029	11.944,80 €		
11401.5621	3.600,00 €		
114015625	60,00 €		
11408.5630	12,90 €		
126.523	1.404,00 €		
126.5231	157,44 €		
126.5235	1.685,56 €		
21501.0820	5.379,20 €		
21501.096	9.632,60 €		
21501.096			
21501.522			
21501.5231	385,50 €		
21501.5238	-242,39 €		
21501.5240	3.676,07 €		
21501.5245	48,84 €		
21501.5248	748,60 €		
21501.5620	254,54 €		
21501.563	72,72 €		
21502.52543			
2720.5230			
2810.54159	193,96 €		
281.5613	1.048,84 €		
281.563	29,05 €		
3610.54151			
3610.54159	-193,00 €		
4240.0827	238,90 €		
424.523	0,00 €		
51102.56255	13.370,75 €		
51103.5411	1.301,92 €		
54101.096	1.408,58 €		
54101.096-9			
54101.523			
54104.082			
54104.5292			
551.082	997,04 €		
5510.5235	451,49 €		
573.5226	-0,54 €		
5710.5681			
611.5791	2,75 €		
611.5431			
612.3242	500.000,00 €		
Gesamt	555.695,62 €		
Gewährleistung	28.283,01 €		
Durchlaufgelder			
VJ_Abgrenzung	20.280,20 €		
überzahlungen	2.352,59 €		
Treuhandvertrag	328.112,73 €		
Kredit LFI	594.462,39 €		
Kredite	1.135.187,83 €		
zw-summe	2.664.374,37 €		
Bilanz	2.664.374,37 €		

Bilanz zum 31.12.2015 - Stadt Dassow		Bilanzposten	Wesentlichkeit	Status	EB- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Aktiva	Stand 22.05.2018	31.12.2015	0,50%		31.12.2014	2015 / 2014	Inhärentes Risiko	Kontroll- Risiko	Entdeckungs- Risiko	IKS- Prüfung	analytisch	Einzelfall- prüfung	Schwerpunkte	Inhärentes Risiko - Fehleranfälligkeit
Anl		In €	In €		In €	In €								
		29.976.859,85	149.900	wesentlich	28.871.286,86	1.105.572,99	mittel	mittel	niedrig	ja				
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände					0,00								
1.1.1.	Werte					0,00								
	sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.874,20	149.900	unwesentlich	5.089,83	-2.215,63					X		Abstimmung mit Anlagenübersicht	Abschreibung
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	0,00	149.900	unwesentlich	0,00	0,00								
1.1.3.	Geleistete Investitionszuschüsse	1.593.832,29	149.900	wesentlich	1.659.049,73	-65.217,44					X	X	Zusammensetzung/Abschreibung	Abschreibung
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00			0,00	0,00								
1.1.5.	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	206.202,28	149.900	wesentlich	206.202,28	0,00					X	X	Ableich mit städtebaul. Sondervermögen	SSV- Gegenkonto
	Summe immaterielle Vermögensgegenstände	1.802.908,77			1.870.341,84	-67.433,07								
1.2.	Sachanlagen					0,00	mittel	mittel	mittel	ja				
1.2.1.	Wald und Forsten	25.259,19	149.900	unwesentlich	25.259,19	0,00					X			unverändert
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					0,00								
	Rechte	1.618.048,41	149.900	wesentlich	1.598.696,39	19.352,02					X	X	Stichproben Zugänge/ Abgänge / Auflösung im Zusammenhang mit dem Ergebnishaushalt prüfen // neue AHK Bewertung prüfen, Afa	Zugänge 21,9T€ / Afa 2,6T€
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.702.531,08	149.900	wesentlich	7.863.986,36	-161.455,28					X	X		Zugänge 0€/ Umsetz von Pos. 1.3.5 →+2,5T € / Afa 164,0
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	12.472.823,22	149.900	wesentlich	13.318.648,82	-845.825,60					X	X		Neu 5,3 T€ / Abgänge 1,0T€ / Umsetz nach Vorräte - 10,6 / Afa 839,4 T€
1.2.5.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00			0,00	0,00								
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	14.186,62	149.900	unwesentlich	15.155,22	-968,60					X	X	Abstimmung Anbu /Sachkonten	Afa 1,0T€
1.2.7.	Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge	502.824,45	149.900	wesentlich	533.420,01	-30.595,56					X	X	Stichproben Inventurprotokolle, Buch- und Beleginventur, Bewertung, RND, Afa	Zugänge 31,9T€ / Umsetz von Geschäftsausstattung 3,1T€ / Abgänge 15,00€ / Afa 65,5 T€
1.2.8.	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	279.707,20	149.900	wesentlich	261.450,90	18.256,30					X	X		Zugänge 69,5T€ / Umsetz nach Maschinen, techn Anlagen -3,1T€ / Afa 48,1T€
1.2.9.	Pflanzen und Tiere	0,00			0,00	0,00							Abstimmung Anbu /Sachkonten	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	2.952.342,47	149.900	wesentlich	773.434,91	2.178.907,56					X	X	Abstimmung mit Buch- und Beleginventur	Zugänge 2.182,0T€ / Abgänge=3,1 T€ /
	Summe Sachanlagen	25.567.722,64			24.390.051,80	1.177.670,84								
1.3.	Finanzanlagen					0,00	niedrig	niedrig	hoch	ja				
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	153.400,00	149.900	wesentlich	153.400,00	0,00					X			keine Veränderung
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00			0,00	0,00								
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	149.900	unwesentlich	0,00	0,00								
1.3.4.	Beteiligungsverhältnissen	0,00			0,00	0,00								
1.3.5.	Zweckverbände					0,00								
	Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftung	2.347.857,50	149.900	wesentlich	2.350.378,60	-2.521,10					X	X	Eigenkapita- Spiegelbildmethode bei Sondervermögen/ sonstige AK	Umsetz nach bebaute Grundstücke
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände u.a.	0,00			0,00	0,00								
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	149.900	unwesentlich	0,00	0,00								
1.3.8.	Abdeckung der Pensionsverpflichtungen	0,00	149.900	unwesentlich	0,00	0,00								
1.3.9.	Sonstige Ausleihungen	104.970,94	149.900	unwesentlich	107.114,62	-2.143,68					X	X		Rückzahlung Darlehen
	Summe Finanzanlagen	2.606.228,44			2.610.893,22	-4.664,78								
2.	Umlaufvermögen	1.579.518,61	7.900	wesentlich	1.084.315,70	495.202,91	mittel	mittel	mittel	nein			Beschlüsse Gemeinde/Stadtvertretung zum Verkauf,	
2.1.	Vorräte					0,00								
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	7.900	unwesentlich	0,00	0,00								
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	7.900	unwesentlich	0,00	0,00								
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	65.603,35	7.900	wesentlich	78.758,00	-13.154,65					X	X		Zugänge 27,6T€ / Abgänge 51,4T€ / Umsetz von Infrastruktur +10,6T€
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	15.819,86	7.900	wesentlich	15.819,86	0,00					X	X		Motorcrossbahn- keine Veränderung
	Summe Vorratsvermögen	81.423,21			94.577,86	-13.154,65								
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					0,00	mittel	mittel	mittel	ja				
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	256.703,53	7.900	wesentlich	226.218,04	30.485,49					X	X		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	61.677,94	7.900	wesentlich	86.382,03	-24.704,09					X	X		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	147.661,46	7.900	wesentlich	146.014,59	1.646,87					X	X		

Jahresabschluss 31.12.2015		ER Posten	Wesentlichkeit	Status	ER- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Ergebnisrechnung	Stadt Dassow	31.12.2015	1%		31.12.2014	2015 / 2014	Inhärentes Risiko	Kontroll-Risiko	Entdeckungs-Risiko	IKS-Prüfung	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	Inhärentes Risiko - Fehleranfälligkeit
	Stand 22.05.2018	in €	in €		in €	in €								
ordentliche Erträge		5.534.217,22	55.400	wesentlich	4.915.236,28	618.980,94	mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.483.975,44	55.400	wesentlich	4.819.218,69	664.756,75								
Zeile 1	40 Steuern und ähnliche Abgaben	3.689.740,18	55.400	wesentlich	3.055.065,31	634.674,87					X	X		
Zeile 2	41 Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transverleistungen	1.296.281,82	55.400	wesentlich	1.189.259,48	107.022,34					X	X		
Zeile 3	42 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	55.400	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 4	43 öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	34.009,24	55.400	unwesentlich	29.634,40	4.374,84					X			
Zeile 5	441 privatrechtliches Leistungsentgelt	73.936,65	55.400	wesentlich	78.442,65	-4.506,00					X	X		
Zeile 6	442 Kostenersatzungen und Kostenumlagen	59.267,07	55.400	wesentlich	100.732,22	-41.465,15					X	X		
Zeile 7	451 Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	169.763,94	55.400	wesentlich	30.199,54	139.564,40								
Zeile 8	452 andere aktivierte Eigenleistungen u. Bestandveränderungen	0,00	55.400	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 9	46 sonstige laufende Erträge	160.976,54	55.400	wesentlich	335.885,09	-174.908,55					X	X		
Zeile 21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50.241,78	55.400	unwesentlich	96.017,59	-45.775,81					X			
ordentlichen Aufwendungen		5.114.284,01	51.200	wesentlich	5.570.964,77	-456.680,76	mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.061.621,74	51.200	wesentlich	5.517.909,66	-456.287,92								
Zeile 11	50 Personalaufwendungen	236.000,58	51.200	wesentlich	181.610,75	54.389,83					X	X		
Zeile 12	51 Versorgungsaufwendungen	0,00	51.200	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 13	52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	971.404,42	51.200	wesentlich	929.491,44	41.912,98					X	X		
Zeile 14	531-538 Bilanzielle Abschreibungen	1.188.060,92	51.200	wesentlich	1.187.032,12	1.028,80					X	X		
Zeile 15	539 sonstige Abschreibung und außerplanmäßige Abschreibung	1.755,94	51.200	unwesentlich	2.751,60	-995,66					X			
Zeile 16	54 Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	2.500.592,25	51.200	wesentlich	2.955.070,90	-454.478,65					X	X		
Zeile 17	55 Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00	51.200	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 18	56 sonstige laufende Aufwendungen	163.807,63	51.200	wesentlich	261.952,85	-98.145,22					X	X		
Zeile 22	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	52.662,27	51.200	wesentlich	53.055,11	-392,84					X			
Saldo - / Überschuss/ Fehlbetrag		419.933,21			-655.728,49									
Rücklagenentnahme		103.630,42			278.741,69									
		523.663,63			-376.986,80									

Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten

Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten

Belegprüfungen / Plausibilitätsprüfung - Vorprüfungen

Jahresabschluss 31.12.2015		ER Posten	Wesentlichkeit	Status	ER- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Ergebnisrechnung	Stadt Dassow	31.12.2015	1%		31.12.2014	2015 / 2014	Inhärentes Risiko	Kontroll-Risiko	Entdeckungs-Risiko	IKS-Prüfung	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	
		in €	in €											
außerordentliche Erträge/Aufwendungen							mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 25	außerordentliche Erträge	0,00	0	wesentlich	0,00									
Zeile 26	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	wesentlich	0,00									

Anmerkung:

1. Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 1,0 % festgelegt.

2. Nichtaufgriffsgrenze

durchs. Wesentlichkeit 53.300,00 alle zusammen / Anzahl davon 75% 39.975,00

davon 5 % 1.900

100,00 Mindestbetrag

Jahresabschluss 31.12.2015		FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risiko beurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung	Stadt Dassow	31.12.2015	1%		31.12.2014	2015 / 2014	Inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	Inhärentes Risiko - Fehleranfälligkeit
	Stand 22.05.2018	in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung				
ordentliche Einzahlungen		4.891.127,73	49.000	wesentlich	4.606.716,12	284.411,61	mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.839.172,70	49.000	wesentlich	4.559.353,84	279.818,86								
	Kontengruppe													
Zeile 1	60 Steuern und ähnliche Abgaben	3.624.430,84	49.000	wesentlich	3.096.496,98	527.933,86					X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Konten - Prüfung von gebildeten RAP	
Zeile 2	61 Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transferleistungen	892.461,70	49.000	wesentlich	811.503,49	80.958,21					X	X		
Zeile 3	62 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	49.000	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 4	63 öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	12.730,66	49.000	unwesentlich	14.917,06	-2.186,40					X	X		
Zeile 5	641 privatrechtliches Leistungsentgelt	75.989,42	49.000	wesentlich	74.702,28	1.287,14					X	X		
Zeile 6	642 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.140,51	49.000	wesentlich	217.794,04	-119.653,53					X	X		
Zeile 7	651 Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	49.000	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 8	652 andere aktivierte Eigenleistungen u. Bestandveränderungen	0,00	49.000	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 9	661 - 668 sonstige laufende Einzahlungen	135.419,57	49.000	wesentlich	343.939,99	-208.520,42					X	X		
Zeile 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	51.955,03	49.000	wesentlich	47.362,28	4.592,75					X	X		
ordentlichen Aufwendungen		3.970.377,82	39.800	wesentlich	4.220.870,97	-250.493,15	mittel	hoch	niedrig	ja				Belegprüfungen / Plausibilitätsprüfung- Vorprüfung
Zeile 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.914.101,87	39.800	wesentlich	4.167.089,41	-252.987,54								
	Kontengruppe													
Zeile 11	70 Personalauszahlungen	235.660,58	39.800	wesentlich	189.304,92	46.355,66					X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Konten - Prüfung von RAP	
Zeile 12	71 Versorgungsauszahlungen	0,00	39.800	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 13	72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.031.296,86	39.800	wesentlich	955.398,44	75.898,42					X	X		
Zeile 14	74 Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	2.497.967,21	39.800	wesentlich	2.829.414,47	-331.447,26					X	X		
Zeile 15	75 Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00	39.800	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 16	7610 - 7694, sonstige laufende Aufwendungen	149.177,22	39.800	wesentlich	192.971,58	-43.794,36					X	X		
Zeile 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	56.275,95	39.800	wesentlich	53.781,56	2.494,39					X	X		
Saldo ordentlicher Ein- und Auszahlungen		920.749,91			385.845,15	534.904,76								

Jahresabschluss 31.12.2015		EB- Posten	Wesentlichkeit	Status	EB- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung	Stadt Dassow	31.12.2015	1%		31.12.2014	2015 / 2014	inhärentes	Kontroll-	Entdeckun	IKS-	analytisch	Einzelfallp	Schwerpunkte	
		in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	gs-	Prüfung				
außerordentliche Erträge/Aufwendungen							mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 23	außerordentliche Erträge	0,00	0	wesentlich	0,00	0,00								
Zeile 24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	wesentlich	0,00	0								

Saldo ordentl und außerordentliche Ein- und Auszahlungen 920.749,91 385.845,15 534.904,76

Jahresabschluss 31.12.2015		EB- Posten	Wesentlichkeit	Status	EB- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung	Stadt Dassow	31.12.2015	1%		31.12.2014	2015 / 2014	inhärentes	Kontroll-	Entdeckun	IKS-	analytisch	Einzelfallp	Schwerpunkte	Inhärentes Risiko - Fehleranfälligkeit
		in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	gs-	Prüfung				
investive Einzahlungen gesamt		785.959,17	7.900	wesentlich	708.480,82	77.478,35	mittel	hoch	niedrig	ja				
	Kontengruppe													
Zeile 27	681	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	640.341,08	7.900	wesentlich	598.892,95	41.448,13				X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Konten - Bilanz -	
Zeile 28	682	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	126.115,02	7.900	wesentlich	105.648,24	20.466,78				X	X		
Zeile 29	684	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	7.900	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 30	685	Einzahlungen aus Sachanlagen	17.359,39	7.900	wesentlich	1.188,00	16.171,39				X	X		
Zeile 31	686	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	7.900	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 32	687	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	2.143,68	7.900	unwesentlich	2.137,95	5,73				X			
Zeile 33	688	Einzahlungen aus Vorräten	0,00	7.900	unwesentlich	613,68	-613,68				X			
investive Auszahlungen Gesamt		485.862,96	4.900	wesentlich	948.620,91	-462.757,95	mittel	hoch	niedrig	ja				Belegprüfungen einschließlich Durchsicht der Aktivierung im Anlagevermögen
	Kontengruppe													
Zeile	781	Auszahlungen für Investitionszuwendungen	0,00	4.900	unwesentlich	0,00	0,00						Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Konten - Bilanz	
Zeile 35	784	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	4.900	unwesentlich	2.914,56	-2.914,56				X			
Zeile 36	785	Auszahlungen für Sachanlagen	485.862,96	4.900	wesentlich	940.536,29	-454.673,33				X	X		
Zeile 37	786	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	4.900	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 38	787	Auszahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	4.900	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 39	788	Auszahlungen für Vorräte	0,00	4.900	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 39a	7891	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.900	unwesentlich	5.170,06	-5.170,06				X	X		

Saldo Investitionstätigkeit 300.096,21 -240.140,09 540.236,30

Jahresabschluss 31.12.2015		FR-Posten	Wesentlichkeit	Status	FR-Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung	Stadt Dassow	31.12.2015	1%		31.12.2014	2015 / 2014	Inhärentes	Kontroll-	Entdeckun-	IKS-	analytisch	Einzelfallp- rührung	Schwerpunkte	
		In €	In €		In €	In €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung				
Kredit Ein- und Auszahlungen							mittel	hoch	miedrig	ja				
Zeile 43	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	0,00	0	wesentlich	91.700,00	-91.700,00					X	X	Abstimmung mit Kreditverträge + kossopendierenden Konten - Bilanz	
Zeile 44	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	650.830,19	6.600	wesentlich	702.601,17	-51.770,98					X	X	Abstimmung mit Kreditverträge + kossopendierenden Konten - Bilanz	davon 450.000,00€ Rückzahlung Finanzhilfe Land und 200.830,19€ Tilgung

Jahresabschluss 31.12.2015		FR-Posten	Wesentlichkeit	Status	FR-Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung	Stadt Dassow	31.12.2015	1%		31.12.2014	2015 / 2014	Inhärentes	Kontroll-	Entdeckun-	IKS-	analytisch	Einzelfallp- rührung	Schwerpunkte	
		In €	In €		In €	In €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung				
Kredit Ein- und Auszahlungen							mittel	hoch	miedrig	ja				
Zeile 53	Einzahlungen aus Durchlaufgelder	0,00	0	wesentlich	204,00	-204,00								
Zeile 54	Auszahlungen aus Durchlaufgelder	0,00	0	wesentlich	4.306,05	-4.306,05								Rückzahlung Sicherheitseinbehalte 3,8 T€
Zeile 55	Saldo der Durchlaufgelder	0,00			-4.102,05	4.102,05								

Zeile 51 Veränderung der liquiden Mittel 570.015,93 -469.298,16 1.039.314,09

Anmerkung:			
1.	Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 1,0 % festgelegt.		
2.	Nichtaufgriffsgrenze	durchs. Wesentlichkeit	durchs. Wesentlichkeit
		18.033,33	
		davon 75%	davon 75%
		13.525,00	
		davon 5%	davon 5%
		600	
		100,00 Mindestbetrag	

Anlage 1

zum Bericht zur örtlichen Prüfung des Jahresabschlusses 2015

Stadt Dassow

Einzelprüfung – Belegprüfung für das Haushaltsjahr 2015

Prüfungstag: 09.06.2016 und 13.10.2016

anwesende Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses:

Herr Westphal, Herr Böttcher, Herr Espenschied
Frau Pahl am 09.06.2016 und Frau Bauer am 13.10.2016

Weitere Anwesender – sachkundige Dritte

Frau Westphal, Amt Schönberger Land – SB zur Unterstützung der örtliche Rechnungsprüfung

1. Prüfungsauftrag

Die örtliche Prüfung der Stadt Dassow erfolgt auf der Grundlage des §§ 1 bis 3a des Kommunalprüfungsgesetz (KPG M-V) vom 06. April 1993 in der aktuellen Fassung unter der Berücksichtigung der Erläuterungen zum KPG M-V vom 01.04.2012.

2. Prüfungsumfang

Die Prüfung beinhaltet eine Ordnungsprüfung, sowie eine Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung

Hierzu ist zu prüfen, ob die Einhaltung einer ordnungsgemäßen Buchführung gewährleistet ist und folgende gesetzlichen Regelungen beachtet wurden.

- Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunales-Doppik-Einführungsgesetz – KomDoppikEG M-V)
- Gemeindehaushaltsverordnung- Doppik (GemHVO-Doppik) vom 25.02.2008, einschließlich 1. Änderung vom 13.12.2011
- Gemeindekassenverordnung- Doppik (GemKVO-Doppik) vom 25.02.2008
- Verwaltungsvorschrift zur GemHVO- Doppik und GemKVO –Doppik vom 08.12.2008, einschließlich der 1. Änderung vom 13.12.2011 und der 2. Änderung vom 05.03.2013 einschließlich aller Anlagen
- Die Beachtung des Leitfadens zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens zum NKHR M-V
- Festlegungen in der Richtlinie zur Bewertung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten des Amtes Schönberger Land und der amtsangehörigen Städte und Gemeinden (Bewertungsrichtlinie – BewertR)
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesen im Amt Schönberger Land vom 31. März 2015

Die Belegprüfung wird stichprobenartig durchgeführt und beinhaltet die Kriterien des § 3 Abs. 1 KPG M-V, im speziellen für das Belegwesen und für die Buchführung.

3. Prüfungsgegenstand:

Die Teil-Prüfung beinhaltet die Überprüfung der Produktkonten in Form einer Belegprüfung nach den Kriterien:

- Belegerfassung (zeitnah, richtige Konten, richtige Beträge, zeitliche Reihenfolge)
- Belegablage, -sammlung und -archivierung

4. Prüfungsergebnisse

Die Anordnungen (Belege) liegen im Rechnungswesen über das eingesetzte automatisierte Datenverarbeitungsprogramm des Amtes Schönberger Land in digitaler Form vor. Die Software CIP-KD 4.2.4 der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH wird für das Haushalts- und Kassenwesen in Anwendung gebracht.

Die Belegkontrolle für das Haushaltsjahr 2015 wird stichprobenartig durchgeführt und umfasst am Sitzungsabend (09.06.2016) folgende Produkte:

11408 zentrale Dienste
12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr
21501 Regionale Schule mit Grundschule
27200 Bibliothek
36100 Wohnsitzanteile Tageseinrichtungen und Tagespflege
36602 öffentliche Spielplätze
42400 Dornbuschhalle
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 öffentliches Grün
57300 Märkte
57502 kommunale Tourismusförderung

Folgende Anmerkungen und Anregungen wurden während der Prüfung dargelegt:

1260.5236 Feuerwehr/Brandschutz. Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen

Der Wartungsvertrag für die Sirenen im Stadtgebiet Dassow wurde mit Wirkung zum 01.01.2003 abgeschlossen. Ein separater Wartungsvertrag für das Gemeindegebiet Pötenitz wurde bereits im Jahr 2000 unterzeichnet, laut Rechnungslegung. Für das Gemeindegebiet Harkensee ist kein Wartungsvertrag, für die Instandhaltung der vorhandenen Sirene, abgeschlossen.

Es wurde bereits bei der Prüfung 2015 zum Haushaltsjahr 2014 angeregt die vorhandenen beiden Wartungsverträge zusammenzufassen und die Sirene für den Ortsteil Harkensee mit in den neuen Vertragsabschluss aufzunehmen.

1260-5630 Feuerwehr/Brandschutz, Geschäftsaufwendungen

Auf der Quittung, Speisen und Getränke, zur Vorstandssitzung der Gemeindefeuerwehr sollte nicht nur der Anlass, sondern auch der Personenkreis namentlich vermerkt werden. (Beleg Nr. 77)

3610.54159 Wohnsitzanteile Kindertagesstätte, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich

Bei der Rechnungslegung der Diakonie im nördlichen Mecklenburg gGmbH sind die Wohnanschriften der betreuten Kinder nicht vermerkt. Hier ist eine sachliche Prüfung der Rechnung nicht möglich.

Auf vollständige Anschriften der betreuten Kinder auf der Rechnung ist zukünftig zu achten.

4240. Dornbuschhalle

Es wird angeregt, den Nachweis der Aufwendungen für den Sportplatz, Grevesmühlener Str., separat unter einem eigenen Produkt zu buchen.

4240.5231 Dornbuschhalle, Unterhaltung

AO 14328, Beleg Nr. 24 (Auftragsnummer: 500368 = 1.861,40 € +584,59€) Elektroarbeiten
Die Auftragsvergabeakte ist zur Einsichtnahme zur nächsten Sitzung vorzulegen.

54104.9292 Winterdienst

AO 16686, Beleg Nr. 14 Abschlagsrechnung zu den Winterdienstleistungen – Monat November 2015 (16.422,00 €); Laut Rechnung bezieht sich auf eine Auftragsvergabe vom 26.10.2015. Die Verfahrensakte zur Auftragsvergabe ist zur Einsichtnahme zur nächsten Sitzung des RPA bereitzustellen.

5510.0710 öffentliches Grün, Beschaffung Fahrzeuge

AO 16651, Beleg-Nr. 2 - Erwerb eines VW T5 Pritschenwagen (15.190,00 €)
Die Verfahrensakte zur Auftragsvergabe ist zur Einsichtnahme vorzulegen.

5510.0820 öffentliches Grün, Betriebs- und Geschäftsausstattung

AO 17341, Beleg Nr.: 4 (526,58 €)- Erwerb eines Flügeltürenschranks für die Schmiede in Harkensee; Die Verfahrensakte zur Auftragsvergabe ist zur Einsichtnahme vorzulegen.

5510.5235 öffentliches Grün, Fahrzeugunterhaltung

Auftrag 500517, Reparatur Multicar und Schlepper liegen jeweils zwei größere Rechnungen kurz hintereinander folgend vor.

(Multicar:2.741,62/4.407,52€) (Schlepper:1.875,61/2.442,70€)

zur Prüfung der Belege 31, 41, 42 und 43 sind die entsprechenden Verfahresakten zur Auftragsvergabe zur Einsichtnahme vorzulegen.

5730. Märkte

Auf dem Produktkonto werden Energiekosten für Parkplätze nachgewiesen.

Ein Wochenmarkt besteht auf den jeweiligen Parkflächen nicht mehr. Die Zuordnung der Aufwendungen bzw. Erträge sollte möglichst auf dem korrekten Produkt (Straßenwesen) erfolgen.

Die Belegprüfung für das Haushaltsjahr 2015 wird am 13.10.2016 weitergeführt.

Die Belegprüfung am Sitzungsabend (13.10.2016) umfasst folgende Produkte:

- 11401 gemeindliche Grundstücke und Gebäude
- 21501 Regionale Schule mit Grundschule
- 281 Förderung von Einrichtungen
- 36601 Jugendarbeit
- 51103 städtebauliche Sanierung-und Entwicklungsmaßnahmen
- 538 Abwasserabgabe
- 540 Konzessionsabgaben
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
- 571 kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Folgende Anmerkungen und Anregungen wurden während der Prüfung dargelegt:

5530.43224 Bestattungswesen, öffentl.-rechtl. Entgelte

Unter der Haushaltstelle erfolgt die Planung der Erträge für das Bestattungswesen. Die Rechnungslegung unterliegt keiner Gebührensatzung. Die Entgelte sind folglich einem privatrechtlichen Leistungsentgelt zuzuordnen. Der Nachweis der Entgelte für das Bestattungswesen erfolgt unter der HHSt 11401.4322 (öffentlich-rechtliches Entgelt).

11401.025 gemeindliche Grundstücke und Gebäude, Abbauflächen

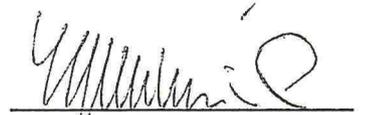
Es wurden Ermächtigungen in Höhe von 24.180,14 € aus 2014 ins HHJ 2015 übertragen. Dabei wurde der Beschluss der Stadtvertretung vom 14.05.2014 auf Umverteilung von nicht benötigten Mittel in Höhe von 13.000,00 € an den Bereich Rad- und Wanderweg nicht berücksichtigt. Die Übertragung ist zu korrigieren, einschließlich der Notwendigkeit.

54101.23259010 (13) Straßenausbaubeiträge

In der Haushaltsstelle sind drei offenen Forderungen in Höhe von Gesamt 2.859,14 € aus dem Haushaltsjahr 2004 nachgewiesen. Die Ausschussmitglieder beantragen einen Sachstand zur Wertigkeit der Forderung, den Einzugsversuchen, sowie zur Sicherung der Forderung (Grundbucheintragung).

Schönberg, den


Herr Stefan Westphal,
Vorsitzender des RPA

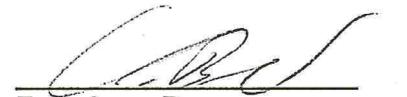

Herr Hans Espenschied
1. Stellv. Vorsitzende des RPA

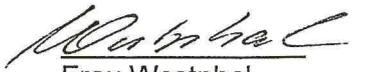

Herr Axel Böttcher
2. Stellv. Vorsitzender des RPA

für die Belegprüfung am 09.06.2016


Frau Annett Pahl
bis 19.07.2016
1. Stellv. Vorsitzende des RPA

für die Belegprüfung am 13.10.2016


Frau Anne Brauer
Mitglied des RPA, ab 20.07.2016


Frau Westphal
sachkundige Dritte
Unterstützung der örtl. RP

Stadt Dassow

Einzelprüfung von Auftragsvergaben im Haushaltsjahr 2015

Prüfungstag: 16.07.2015

anwesende Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses:

Frau Pahl, Herr Böttcher, Herr Espenschied

Weitere Anwesender – sachkundige Dritte

Frau Westphal, Amt Schönberger Land – Rechnungsprüfung

Prüfungsgegenstand:

- **Dienstleistungsvertrag über die Grünpflege in der Stadt Dassow**

Daten zum Haushaltsplan 2015

Beschluss zur Haushaltssatzung 2015	10.03.2015
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	08.05.2015
Veröffentlichung im Internet	12.05.2015

Prüfungsergebnisse:

Dienstleistungsertrag über die Grünpflege in der Stadt Dassow

Bei der Prüfung zum Verfahrensablauf wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss festgestellt, dass die Vorbereitung bis zur Versendung der Angebotsabfragen eines langen Zeitraums bedurfte. Der Beschluss zur Kündigung des bestehenden Dienstleistungsvertrages erfolgte am 14.05.2014 zum 31.12.2014 durch die Stadtvertretung. Die beschränkte Ausschreibung zur Vergabe eines neuen Dienstleistungsvertrages mit der Angebotsabfrage an sechs kleine und mittlere Unternehmen der Region wurde erst am 10.04.2015 versendet.

Hier ist zukünftig eine schnellere Bearbeitung notwendig und erforderlich.

Die Haushaltssatzung 2015 der Stadt Dassow wurde am 10.03.2015 durch die Stadtvertretung beschlossen. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises NWM erfolgte am 08.05.2015. Die Bekanntmachung erfolgt am 12.05.2015 auf der Internetseite des Amtes Schönberger Land unter dem Domainnamen www.schoenberger-land.de.

Im weiteren Verlauf der Prüfung wurde die Vergabeakte durch die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses in Augenschein genommen.

Im Vergabevermerk vom 02.04.2015 wurden noch verfügbare Haushaltsmittel von 100.000,00 € vermerkt. Die zu erwartenden Aufwendungen (Kostenschätzung) besagte lt Aktenvermerk eine Höhe von 50,0 T€ (Netto). Gemäß dem Wertgrenzenerlass vom 19.12.2014 ist eine beschränkte Ausschreibung bei Dienstleistungen bis zu einer Auftragssumme von 100,0 T€ zulässig.

Gemäß Vergabeordnung § 3 (Schätzung des Auftragswertes) Abs. 4 ist bei der Schätzung des Auftragswertes die Laufzeit des Vertrages zu berücksichtigen, das heißt in diesem Fall für eine geplante zweijährigen Laufzeit des Dienstleistungsvertrages eine geschätzter Auftragswert von 100,0 T€ (Netto).

In der Dokumentationsakte zum Auftrag sind das Leistungsverzeichnis, sowie eine Aufstellung der Angebotsabfragen einschließlich der Anschreiben an die Unternehmen enthalten.

Von den sechs Angebotsabfragen haben zwei Firmen ein Angebot abgegeben. Über die Öffnung der Angebote am 23.04.2015, Beginn 14.00 Uhr, liegt der Verfahrensakte ein entsprechende Niederschrift bei. Die Angebotsauswertung ist in der Verfahrensakte enthalten. Das Absageschreiben wurde am 29.04.2015 versendet. Das Einzelaufträge bzw. der Rahmenauftrag ist auf den 28.04.2015 datier.

Nähere Angaben sind der Checkliste zum Prüfungsverfahren zu entnehmen, s. Anhang.

Bei der Prüfung zu den einzelnen Ausschreibungspositionen wurde von Seiten der Rechnungsprüfungsmitglieder der Titel 2.0002 – Rasen mähen Böschung, Trennstr., Bankette hervorgehoben. Die ausgeschriebene Quadratmeterfläche bezieht sich auf Anlage 2 des Leistungsverzeichnisses. Hier ist die laufende Meterangabe zu den entsprechenden Banketten ausgewiesen. Beide Angaben (Titel 2.002 und Anlage2) sind identisch, das bedeutet, dass pro laufenden Meter eine Breite von 1 m gemäht werden. Diese Breite entspricht nicht immer den notwendigen bzw. erforderlichen Umfang. An einzelnen Straßenkreuzungen bzw. Straßeneinmündungen sind dadurch (hohes Gras) die Sichtverhältnisse eingeschränkt.

Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses:

Der Hauptausschuss der Stadtvertretung möchte die Thematik beraten und hierbei folgende Erwägung betrachten.

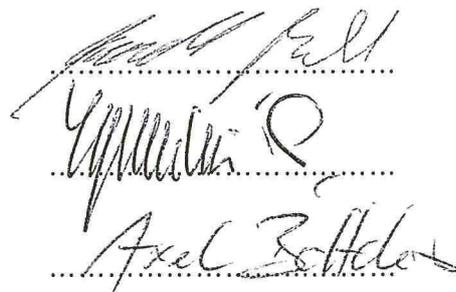
Vergabe von Einzelaufträgen bzw. eine Vertragserweiterung zum Mähen der betroffenen Böschungen bzw. Mähen von Sichtdreiecken an Einmündungen und Kreuzungen.

Schönberg, den *12.09.2015*

Frau Annett Pahl, 1. Stellv. Vorsitzende des RPA

Herr Hans Espenschied, Ausschussmitglied RPA

Herr Axel Böttcher, Ausschussmitglied RPA



Frau Heike Westphal, örtl. Rechnungsprüfung, Amt Schönberger Land *[Signature]*

Checkliste für eine beschränkte Ausschreibung von Dienstleistungen

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Bauftrag	zusätzliche Erläuterung	Prüfungsausschuss
Fertigstellung aller Vergabeunterlagen vor Ausschreibungsbeginn (§ 2 VOL/A)	Der Auftraggeber soll erst dann ausschreiben, wenn alle Vergabeunterlagen fertig gestellt sind und wenn innerhalb der angegebenen Fristen mit der Ausführung begonnen werden kann.	Leistungsbeschreibung lag vor
Schätzung des voraussichtliche Auftragswerts (§ 3 VgV)	Wert nicht höher als 48 Monate (4Jahre)	geschätzter Auftragswert Netto 50,0 T€ jährlich, voraussichtliche Vertragsdauer 01.05.2015 bis 31.12.2016 = 20 Monate = 83,3 T€ (Netto) Wertgrenzenerlass bis 100,0 T€ - beschränkte Ausschreibung zulässig
Losaufteilung	Bauleistungen sind in der Menge aufgeteilt und getrennt nach Art oder Fachgebiet zu vergeben. Bei der Vergabe kann aus wirtschaftlichen oder technischen Gründen auf eine Aufteilung oder Trennung verzichtet werden	Losaufteilung nein
Abgabe der Unterlagen an alle Bewerber (§ 12 Abs. 3 VOL/A)	Bei Ausschreibung sind die Unterlagen an alle Bewerber abzugeben, die sich gewerbsmäßig mit der Ausführung von Leistungen der ausgeschriebenen Art befassen.	10.04.2015- Unterlagen versendet, an sechs kleine und mittlere Unternehmen der Region
Bezeichnung der geforderten Eignungsnachweise in der Aufforderung zu Angebotsabgabe (§ 6 Abs. 3+4 VOL/A + § 8 Abs. 3 VOL/A)	Bei beschränkter Ausschreibung in der Aufforderung zur Angebotsabgabe sind Nachweise zu bezeichnen. Bei Beschränkter Ausschreibung müssen die Nachweise bereits vorgelegt werden.	Die Nachweise wurden in der Aufforderung zur Abgabe eines Angebotes vom 10.04.2015 benannte. Die Nachweise sind Bestandteil der eingereichten Angebote.
Notwendige Angaben in der Vergabebekanntmachung bzw. in der	Das Anschreiben muss alle Angaben enthalten, sofern sie nicht bereits veröffentlicht wurden.	alle notwendigen Angaben waren enthalten

Aufforderung zur Angebotsabgabe (§§ 8 Abs. 2, 12 Abs. 1 VOL/A)		
Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten (§ 8 Abs. 4 VOL/A)	Der Auftraggeber hat anzugeben: ob er Nebenangebote nicht zulässt oder nur(!) in Verbindung mit einem Hauptangebot zulässt.	Nebenangebote waren zulässig
Ausreichende Angebotsfrist und angemessene Zuschlagsfrist (§ 10 Abs. 1+2 VOL/A)	Vorsehung einer ausreichenden Angebotsfrist (nicht unter 10 Kalendertagen), Berücksichtigung für Besichtigung von Baustellen oder Beschaffung von Unterlagen	Postausgang 10.04.2015 – Einreichungstermin 23.04.2015 Mindestfrist von 10 Tagen war gewährleistet

Durchführung des Vergabeverfahrens

Vergabebekanntmachung (§ 12 VOL/A)	Öffentliche, beschränkte Ausschreibungen sind bekannt zu machen	In der Verfahrensakte sind die Anschreiben zur Abgabe eines Angebotes für alle sechs Firmen enthalten..
Kennzeichnung der eingegangenen Angebote (§§ 13, 14 Abs. 1 VOL/A)	Auftraggeber legt fest, in welcher Form die Angebote einzureichen sind. Schriftlich eingereichte Angebote sind immer zuzulassen. Sie müssen unterzeichnet sein. Elektronisch übermittelte Angebote sind mit einer fortgeschrittenen elektronischen Signatur zu versehen.	Angebote wurden schriftlich im verschlossenen Umschlag mit Kennzeichnung eingereicht
Niederschrift über Eröffnungstermin (§ 14 Abs. 2 VOL/A)	Anfertigung einer Niederschrift in Schriftform oder in elektronischer Form	Niederschrift über die Öffnung der Angebote vom 23.04.2015 von 14.00 – 14.05 Uhr datiert; Submissionsdurchführung wurde von zwei Mitarbeitern des Amtes durchgeführt, welche nicht mit der Vergabe des Auftrages beauftragt sind.
Verspätet eingegangene	Nicht eingegangene Angebote sind zu vermerken.	keine

Angebote (§ 16 Abs. 3(e) VOL/A)	Umschlag + andere Beweismittel aufheben.	
Geheimhaltung der Angebote (§ 14 Abs. 3 VOL/A)	Die Angebote und ihre Anlagen sind sorgfältig zu verwahren und geheim zu halten; dies gilt auch bei Freihändiger Vergabe.	verschlossener Umschlag Kennzeichnung der Angebote nach Öffnung
Aufklärung des Angebotsinhalts (Preisverhandlungen und Angebotsänderungen unzulässig) (§ 15 VOL/A)	Verhandlungen sind unstatthaft, außer wenn sie bei Nebenangeboten oder Angeboten aufgrund eines Leistungsprogramms nötig sind.	wurde nicht durchgeführt
Ausschluss von unvollständigen Angeboten (§ 16 Abs. 3 VOL/A) a) Verspätet eingegangene Angebote b) Änderungen an den Vergabeunterlagen c) Fehlende Preisangaben; Ausnahme: eine unwesentliche Preisangabe fehlt d) Unzulässige Wettbewerbsbeschränkung e) Unzulässige Nebenangebote f) Nebenangebot als Anlage g) Vorsätzliche unzutreffende Eignungsangaben	a) Die bei Öffnung des ersten Angebots nicht vorliegen b) Angebote die den Bestimmungen nicht entsprechen. c) d) Unzulässige Wettbewerbsbeschränkungen e) Auftraggeber in Bekanntmachung oder in Vergabeunterlagen erklärt hat, das er diese nicht zulässt f) Entsprechen dem § 13 Abs. 3 Satz 2 nicht g) Unzutreffende Erklärungen in Bezug auf ihre Fachkunde, Leistungsfähigkeit und Zuverlässigkeit	entfällt
Möglichkeit des Ausschlusses von Angeboten bei Eignungszweifeln (§ 16	a) Insolvenzverfahren b) Liquidation c) Begehung einer schweren Verfehlung d) Verpflichtung zur Zahlung von Steuern +	kein Ausschlusskriterium bekannt

Abs. 2 VOL/A)	Abgaben e) Keine Anmeldung des Unternehmens bei der Berufsgenossenschaft	
Nachforderung fehlender Erklärungen und Nachweise (§§ 16 Abs. 2 VOL/A)	Die Angebote müssen die geforderten Erklärungen und Nachweise enthalten.	Nachforderung war nicht erforderlich
Eignungsprüfung (§§ 5, 9 VgG M-V, § 16 Abs. 4 VOL/A)	Eignung der Bieter ist zu prüfen. (über ausreichend technische + wirtschaftliche Mittel verfügen und Fachkunde + Leistungsfähigkeit + Zuverlässigkeit besitzen)	Eignungsprüfung in der Akte dokumentiert
Rechnerische, technische und wirtschaftliche Prüfung der Angebote (§ 16 VOL/A)	Aufgrund der Prüfung festgestellten Angebotsendsummen sind in der Niederschrift über den Eröffnungstermin zu vermerken.	wurde bescheinigt am 27.04.2015
Angebote mit unangemessen hohem oder niedrigen Preis (§ 6 VgG M-V, § 16 Abs. 6 VOL/A)	→Darf nicht erteilt werden → vom Bieter ist eine Aufklärung über die Ermittlung der Preise für die Gesamtleistung oder für Teilleistungen zu verlangen (Textform)	Preisdifferenz zwischen den beiden Angeboten war sehr hoch
Ermittlung des wirtschaftlichen Angebots (§ 7 VgG M-V, § 16 Abs. 6-8 VOL/A)	In die engere Wahl kommen nur Angebote, die unter Berücksichtigung rationellen Baubetriebs und sparsamer Wirtschaftsführung eine einwandfreie Ausführung einschließlich Haftung für Mängelansprüche erwarten lassen.	Auswertung erfolgt
Wertung der Nebenangebote	Sind zu werten, es sei denn, der Auftraggeber hat sie in der Bekanntmachung oder in den Vergabeunterlagen nicht zugelassen.	keine Nebenangebote
Wertung von Preisnachlässen	Nicht zu werten, wenn sie nicht vom Auftraggeber aufgeführt sind.	Preisnachlässe wurden nicht gewährt
Entscheidung über den Zuschlag; Beachtung der HS-Regelungen		Aufträge wurde am 28.04.2015 schriftlich erteilt
Information der nicht berücksichtigten Bieter vor der Vertragsschluss (§ 12	Informiert über Namen des Bieters, dessen Angebot angenommen werden soll und über den Grund der vorgesehenen Nichtberücksichtigung ihres	Absageschreiben erstellt am 29.04.2015

VgG M-V)	Angebotes. (Infos spätestens 7 Kalendertage vor Vertragsabschluss)	
Zuschlagserteilung (§ 18 VOL/A)	Rechtzeitig erteilen, dass dem Bieter die Erklärung noch vor Ablauf der Zuschlagsfrist zugeht. Änderung oder Verspätung einer Erteilung → Bieter muss sich unverzüglich über die Annahme zu erklären	gegeben, noch vor dem 01.05.2015 nach Wertgrenzenerlass – ist eine Auftragserteilung öffentlich bekannt zumachen, falls der Auftragswert über 25,0 T€ liegt – in der Akte nicht dokumentiert
Zeitnahe Dokumentation des Vergabeverfahrens (§ 20 VOL/A)	Müssen in Textform festgehalten werden. Begründung, wenn auf Nachweise und Unterlagen verzichtet wird.	Dokumentation erfolgte zeitnah
Kontrolle der Einhaltung von Mindestarbeitsbedingungen und der Zahlung von Mindestentgelten (§ 10 VgG M-V)	Vertragliche Vereinbarungen für eine Kontrolle Vereinbarung zwischen Auftraggeber- + nehmer, bei Nichterfüllung → Berechtigung zur fristlosen Kündigung Auftragnehmer -Pflichten verletzt → Auftragsperre	Entsprechende Erklärungen/ Vereinbarungen der Bieter liegen den Unterlagen bei.

Auftragsvergabestatistik - 2015

Aufträge nach VOB			
Bereich –Produkt	Maßnahme	Einzelaufträge	Auftragssumme in Euro
Aufträge über 5.000,00 €			
Schule 21501.5231 Unterhaltung	Schule	Malerarbeiten 2 RE 6.067,25+ 7.133,18	13.200,43
Planungskosten 51102.56255	Umsetzung B-Plan 34	Fällen von Bäume	10.668,35
Gemeindestraßen 54101.5231 Unterhaltung	Gemeindestraßen Straßenbäume	Fällen von 5 Pappeln Grevesmühlener Str.	5.920,25
Gemeindestraßen 54101.5233 (31) Unterhaltung	Gemeindestraßen Straßenbäume	baumpflegerische Maßnahmen an 156 Bäume	7.889,70
Gemeindestraßen 54101.5233(31) Unterhaltung	Gemeindestraßen Straßenbäume	baumpflegerische Maßnahmen und Baumfällarbeiten	6.973,40
Gemeindestraßen 54101.5233(31) Unterhaltung	Gemeindestraßen Straßenbäume	Wassertriebe entfernen	6.573,56
Gemeindestraßen 54101.5233(32) Unterhaltung	Gemeindestraßen Straßenbeleuchtung	Umrüstung STB (Sanierungsgebiet)	6.675,33
Gemeindestraßen 54101.5233(32) Unterhaltung	Gemeindestraßen Straßenbeleuchtung	Umrüstung STB Induktionsleuchten)	10.109,69
Gemeindestraßen 54101.5233 Unterhaltung	Gemeindestraßen	Erneuerung von Umrandungen, Schachtdeckel usw.)	12.825,96
Gemeindestraßen 54101.5233 Unterhaltung	Gemeindestraßen	Bankettinstandsetzung Grabenregulierung	7.318,50
Gewässerunterhaltung 55201.0492	Vorflut Siedlung Gesamt 1.108.820,92 € Förderung: 924.471,59 €	Eigenanteil 2013/2014 170,0 T€ 2015 =14.349,33	ca. 15,0 T€
55201.0492		Holzung Gewerbegebiet	5.452,88

Aufträge nach VOL			
Bereich –Produkt	Maßnahme	Einzelaufträge	Auftragssumme in Euro
Aufträge über 5.000,00 €			
Gemeindestraßen 54101.5233(31) Unterhaltung	Gemeindestraßen Straßenbäume	Sichtkontrolle an Großbäumen	6.554,52
FFW 1260.082 Investiv	Brandschutz- Betriebs- und Geschäftsausstattung	div. Ausstattung Auftrag Nr. 500477	14.086,59
Schule 21501. 0820 Investiv	Schuleinrichtungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	Beamer, Leinwand	5.379,20
Schule 21501. 0825 Investiv	Schuleinrichtungen	Stühle, Schränke usw.	13.699,28
Schule 21501. 0825 Investiv	Schuleinrichtungen	Volleyballanlage.	5.532,31
Schule 21501.08224 Investiv	IT- Technik	div. Ausstattung EDV	10.298,26
Schule 21501.08224	IT- Technik	Installation div. Hard- und Software	5.950,00
Schule 21501.5246	Lehr-u. Unterrichtsmittel + Lernmittel	Arbeitshefte	8.854,25
Schule 21501.5246	Lehr-u. Unterrichtsmittel + Lernmittel	Schulbücher 9.756,36+ 209,52	9.965,88
Öffentliches Grün 5510.096 Investiv	Öffentliches grün	Radwegbeschilderung Karten 3 RE 3.332,00+ 3570,00 + 5816,72	12.718,72
5510.096 Anlagen im Bau	Öffentliches Grün	Montage /Aufbau Radwegebeschilderung	6.211,80
5510.0710 Investiv	Fahrzeuge	Erwerb eines VW T5 Pritsche.	15.190,00
54104.5292	Dienstleistungsvertrag	Winterdienst von 11.2015 bis 03.2020	82.110,00 jährlich
5510.5292	Dienstleistungsvertrag	Grünpflege/ Bauhofsleistungen vom 01.05.2015 bis 31.12.2016	72.352,00 + Bedarfspositionen

AMT SCHÖNBERGER LAND

Der Amtsvorsteher

Niederschrift über eine unvermutete Kassenprüfung

1. Bei der Kassenprüfung waren anwesend:

Frau Schaaf
Hans Espenschied
RPA Dassel

2. Das Kassenbuch wurde sofort bei Beginn der Prüfung unmittelbar unter der letzten Eintragung derart gekennzeichnet, dass Nachtragungen nicht mehr gemacht werden konnten, ohne als solche kenntlich zu sein.

3. Der Kassen-Sollbestand stellte sich, wie folgt dar:

Einnahmen	Ausgaben	Kassen-Sollbestand
€	190,01 €	9,99 € ✓

4. Der Kassen-Istbestand wurde, wie folgt, nachgewiesen:

4.1 Bargeld

	Scheine zu 500,00 Euro		€
	Scheine zu 200,00 Euro		€
	Scheine zu 100,00 Euro		€
	Scheine zu 50,00 Euro		€
	Scheine zu 20,00 Euro		€
	Scheine zu 10,00 Euro		€
	Scheine zu 5,00 Euro		€
2	Münzen zu 2,00 Euro		€
2	Münzen zu 1,00 Euro	4,-	€
7	Münzen zu 0,50 Euro	2,-	€
-	Münzen zu 0,20 Euro	3,50	€
3	Münzen zu 0,10 Euro	1,30	€
2	Münzen zu 0,05 Euro	0,30	€
2	Münzen zu 0,02 Euro	0,10	€
5	Münzen zu 0,01 Euro	0,04	€
	Bargeld insgesamt in Euro	9,99	€ ✓

4.2 Vorschuss

Vorschuss insgesamt	€ 200,-
---------------------	---------

4.3 Werte

Barauszahlungsscheine	/
Verrechnungsscheck	/
Wertzeichen und Marken <i>Briefmarken</i>	252,55 €

ungebuchte Quittungen, Belege (Einnahmen)	/	€
ungebuchte Quittungen, Belege (Ausgaben)	/	€
Werte insgesamt in Euro	/	€
Kassen-Istbestand in Euro	9,99	€

5. Der Kassen-Sollbestand und der Kassen-Istbestand stimmen überein.
6. Die Kassenverwalterin erklärt mit ihrer Unterschrift unter dieser Niederschrift, dass
 - alle für die Erfassung der Einnahmen und Ausgaben geführten Bücher vorgelegt wurden,
 - alle Ein- und Auszahlungen in den Büchern eingetragen und
 - der Kassenbestand nur Kassenmittel enthält, die von der Kasse zu verwalten sind.

DASSOW
Schönberg, den 03.12.2015


Hans Espenschied