

Amt-Demmin-Land

Beschlussvorlage für Gemeinde Kletzin

öffentlich

Beschlussfassung zur Feststellung des Jahresabschlusses 2018

<i>Federführend:</i> Finanzen	<i>Datum</i> 18.08.2020
<i>Bearbeitung:</i> Kathleen Fredrich	<i>Vorlage-Nr.</i> VO/GV 16/20/027

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Kletzin (Entscheidung)	03.09.2020	Ö

Sachverhalt

Der Rechnungsprüfungsausschuss (RPA) des Amtes wird den Jahresabschluss 2018 der Gemeinde zum 31. Dezember 2018 gemäß § 3a Kommunalprüfungsgesetz am 27.08.2020 prüfen. Sollte diese Prüfung ohne Beanstandungen erfolgen, wird der Ausschuss einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilen.

Folgende Sachverhalte werden auch dem RPA vorgelegt:

Ergebnisrechnung:

Die Bilanzsumme 2018 beträgt

5.465.024,30 €.

Das Jahresergebnis 2018 vor Veränderungen der Rücklagen beträgt

117.127,67 €.

Das Jahresergebnis 2018 beträgt nach Veränderung der Rücklagen

117.127,67 €.

Mit Verrechnung des Vorjahresvortrages (+768.638,46 €) wird ein Guthaben ins Folgejahr übertragen.

Aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen musste kein Betrag entnommen werden.

Finanzrechnung:

Die Finanzrechnung 2018 weist aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten einen **Finanzmittelüberschuss** in Höhe von 189.424,97 € aus.

Nach Abzug der gebildeten Ermächtigungsvorträge (insgesamt: 80.132,09 €) bleiben der Gemeinde per 31.12.2018 verfügbare Mittel in Höhe von 1.228.807,23 €.

Der Haushaltsausgleich ist insgesamt gegeben (Der Finanzhaushalt und der Ergebnishaushalt gehen auf.)

Der Rechnungsprüfungsausschuss wird bei einer erfolgten Prüfung ohne Beanstandungen beschließen, der Gemeindevertretung die Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde zum 31. Dezember 2018 zu empfehlen.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung stellt nach § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V den vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes geprüften Jahresabschluss der Gemeinde zum 31. Dezember 2018 fest.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	1_16_JA 2018_Anhang (öffentlich)
2	2_16_JA 2018_Bilanz (öffentlich)
3	3_16_JA 2018_Ergebnisrechnung (öffentlich)
4	4_16_JA 2018_Finanzrechnung (öffentlich)
5	5_16_JA 2018_Niederschrift_Entwurf (öffentlich)
6	6_16_JA 2018_Rechenschaftsbericht (öffentlich)
7	7_16_JA 2018_Forderungsübersicht (öffentlich)
8	8_16_JA 2018_Verbindlichkeitenübersicht (öffentlich)
9	9_16_JA 2018_Anlagenübersicht (öffentlich)

Anhang
zur Schlussbilanz
der Gemeinde Kletzin
per 31.12.2018

Inhalt	Seite
1	Rechtliche Grundlagen4
2	Gliederung des Jahresabschlusses.....4
3	Aktiva - Bewertung des Anlagevermögens4
3.1	Immaterielle Vermögensgegenstände5
3.2	Sachanlagen.....5
3.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte.....5
3.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte5
3.2.3	Infrastrukturvermögen6
3.2.4	Kunstgegenstände, Bau- und Bodendenkmäler7
3.2.5	Fahrzeuge, Maschinen, Technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung7
3.2.6.	Anlage im Bau.....8
3.3	Finanzanlagen.....8
4	Umlaufvermögen8
4.1	Vorräte8
4.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....9
4.3	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten10
5	Regelungen zu aktiven Rechnungsabgrenzungsposten10
6	Passiva10
6.1	Eigenkapital.....10
6.1.1	Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv ge- bundenen Zuwendungen.....11
6.2	Sonderposten.....12

6.2.1	Entwicklung der sonstigen Sonderposten.....	12
6.3	Rückstellungen.....	12
6.4	Verbindlichkeiten.....	12
6.5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten.....	13
7.	Ergebnisrechnung.....	15
8.	Finanzrechnung.....	16

1. Rechtliche Grundlagen

Das Amt Demmin-Land und die amtsangehörigen Gemeinden arbeiten ab dem 01.01.2012 nach den Regeln der doppelten Buchführung (Doppik).

Die Gemeinde **Kletzin** hat entsprechend gemäß § 60 KV M-V für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er hat das Vermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Rechnungsabgrenzungsposten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen vollständig zu enthalten, soweit durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Zu diesem Zweck sind die in der Eröffnungsbilanz aufgeführten Aktiva (Anlagevermögen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzungsposten) und Passiva (Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten) fortzuschreiben.

Die vorliegende Schlussbilanz und die Jahresrechnung wurden nach den Vorschriften des § 60 der Kommunalverfassung Mecklenburg–Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs.5 bis 7; 32 Abs.1 Nr.5; 34 Abs.6 bis 8; 39 Abs.2; 42 Abs.1; 43 Abs.1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs.3 und 4; 46 Abs.2 und 3; 47 Abs.2 und 48 der Gemeindehaushaltsverordnung- Doppik (GemHVO Doppik) erstellt.

Weitere Informationen sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen

2. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

3. Aktiva - Bewertung des Anlagevermögens

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

Für 2018 wurden die neu angeschafften und zu bilanzierenden Vermögensgegenstände mit ihren Anschaffungs-/Herstellungskosten bewertet. Die bereits vorhandenen wurden abgeschrieben.

Die Abschreibungsdauer von Vermögenswerten richtet sich nach den Vorgaben der Abschreibungstabelle des Landes Mecklenburg-Vorpommern.

Die Abschreibung erfolgt grundsätzlich linear, d. h. in gleichen Jahresraten über die voraussichtliche Nutzungsdauer.

Die Abgänge werden mit dem Restbuchwert und die Buchgewinne bzw. Buchverluste werden in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

3.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Gemeinde **Kletzin** hat eine keine immateriellen Vermögensgegenstände.

3.2. Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 1.000 € Netto nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und mit einem Erinnerungswert von 1 € angesetzt.

3.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

2018 gab es für die unbebauten Grundstücke **keine Veränderungen** gegenüber der Eröffnungsbilanz unter den Positionen 1.2.1 und 1.2.2 :

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
1.2			
1.2.1	Wald, Forsten	484,93	484,93
02100000	Wald, Gehölz, Parks	484,93	484,93
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	175.873,73	175.873,73
02200000	Grünflächen	77.503,54	77.503,54
02300000	Ackerland, Unland	26.989,97	26.989,97
02500000	Kiesgruben, Schutzflächen, Steinbrüche usw.	20.724,30	20.724,30
02600000	Gewässer	38.926,63	38.926,63
02900000	Sonstige unbebaute Grundstücke	11.729,29	11.729,29

3.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bei den Gebäuden wurde eine lineare **Abschreibung** vorgenommen, so dass abschließend folgende bebaute Grundstücke und darauf stehende Gebäude und Außenanlagen in der Schlussbilanz der Gemeinde unter der Position 1.2.3 aufgeführt sind:

Konto	Kontobezeichnung	Betrag(€)	Betrag(€)
-------	------------------	-----------	-----------

		01.01.2018	31.12.2018
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.704.850,13	1.663.015,60
03100000	Wohnbauten	627.192,69	607.476,13
03100100	Grund und Boden von Wohnbauten	58.327,11	58.327,11
03100200	Wohnbauten	457.676,33	442.039,23
03100300	Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten	12.742,63	9.651,07
03100400	Außenanlagen von Wohnbauten	98.446,62	97.458,72
03200000	Soziale Einrichtungen	412.910,43	405.254,29
03200100	Grund und Boden von sozialen Einrichtungen	23.213,10	23.213,10
03200200	Gebäude von sozialen Einrichtungen	388.774,95	381.151,91
03200400	Außenanlagen von sozialen Einrichtungen	922,38	889,28
03500000	Sportanlagen	17.821,76	17.821,76
03500100	Grund und Boden von Sportanlagen	17.821,76	17.821,76
03600000	Gartenanlagen	9.033,14	9.033,14
03600100	Grund und Boden von Gartenanlagen	9.033,14	9.033,14
03900000	sonstige Gebäude	637.892,11	623.430,28
03900100	Grund und Boden von sonstigen Gebäuden	41.064,13	41.064,13
03900200	Gebäude von sonstigen Gebäuden	590.332,52	576.103,85
03900400	Außenanlagen von sonstigen Gebäuden	6.495,45	6.262,30

3.2.3. Infrastrukturvermögen

Insgesamt ist folgendes Infrastrukturvermögen nach vorgenommenen **Änderungen** in der Schlussbilanz der Gemeinde **Kletzin** unter der Position 1.2.4. aufgeführt. :

Konto	Kontobezeichnung	Betrag(€)	Betrag(€)
		01.01.2018	31.12.2018
04500000	Wasserversorgungsanlagen	457,01	457,01
04500300	Grundstücke von Wasserversorgungsanlagen	457,01	457,01
04800000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.398.846,11	1.340.883,12
04800100	Straßen Hauptanlagen	1.260.534,20	1.206.468,98
04800200	Nebenanlagen	22.196,70	18.298,93
04800300	Grundstücke	116.115,21	116.115,21
04900000	Sonstiges Infrastrukturvermögen	45.969,98	42.160,13
04900900	Löschteiche	45.969,98	42.160,13
	Insgesamt:	1.445.273,10	1.383.500,26

3.2.4. Kunstgegenstände, Bau- und Bodendenkmäler

Konto	Kontobezeichnung	Betrag(€)	
		01.01.2018	31.12.2018
06100000	Kunstgegenstände	0,00	0,00
06500000	Denkmäler	299,79	299,79
06500000	Denkmal	299,79	299,79
06600000	Denkmalzonen	0,00	0,00
	Insgesamt:	299,79	299,79

Die Gemeinde besitzt zwei Denkmäler in Pensin und ein Denkmal in Kletzin.

3.2.5. Fahrzeuge, Maschinen, Technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung sind grundsätzlich mit den fortgeführten Anschaffungs-/Herstellungskosten zu bewerten und werden linear abgeschrieben.

In der Schlussbilanz der Gemeinde **Kletzin** sind unter den Positionen 1.2.7, 1.2.8 und 1.2.9 folgende Anlagegüter hierzu aufgeführt:

Konto	Kontobezeichnung	Betrag(€)	
		01.01.2018	31.12.2018
1.2.7	Maschinen und technische Anlagen	92.440,05	81.616,07
07100000	Fahrzeuge	79.540,35	71.364,51
07200000	Maschinen und technische Anlagen	3.273,06	2.015,75
07300000	Betriebsvorrichtungen	9.626,64	8.235,81
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.143,83	31.473,45
08200000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.076,83	31.406,45
08270000	GWG	67,00	67,00
1.2.9	Pflanzen- und Tiere	0,00	0,00

2018 hat die Gemeinde folgende BGA angeschafft:

Diverse Fitnessgeräte	15.912,25 €
Erstausstattung Friseur	6.144,65 €
	22.056,90 €

3.2.6. Anlage im Bau

Die Gemeinde Kletzin hat folgende A.i.B. bilanziert:

A.i.B.		
Stellfläche Gerätehaus Pensin	12602.09600000 FW03	49.098,91 €
Kulturzentrum II.BA	57302.09600000 GH 151	230.093,05 €
Planung Anliegerweg Quitzerow	54100.09600000 S 03	3.032,63 €
		282.224,59 €

3.3. Finanzanlagen

Hier sind gegenüber der Eröffnungsbilanz **keine Veränderungen** aufgetreten, so dass unter der Position 1.3 der Schlussbilanz der Gemeinde **Kletzin** insgesamt folgende Finanzanlagen aufgeführt werden:

Konto	Kontobezeichnung	Betrag(€)	Betrag(€)
		01.01.2018	31.12.2018
1.3.3	Beteiligungen	344.933,95	344.933,95
11190000	Sonstige Anteilsrechte – Stadtwerke Loitz	344.933,95	344.933,95
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	135.348,72	135.348,72
12310000	Kommunaler Anteilseignerverband Nord	61.194,72	61.194,72
12310000	Wasser- und Abwasserzweckverband Demmin/ Altentreptow	74.153,00	74.153,00
12310000	WBV „ Untere Tollense/Mittlere Peene „	1,00	1,00
	Insgesamt:	480.282,67	480.282,67

4. Umlaufvermögen

4.1. Vorräte

Vorräte wie z. B. Heizöl sind mit den Anschaffungs-/Herstellungskosten zu bewerten. Sofern Vorräte bereits aus Lagern abgegeben worden sind, gelten sie als verbraucht.

Die Gemeinde **Kletzin** hat unter der Position 2.1.1. Vorräte in Höhe von **8.352,34 €** bilanziert.

Diese ergeben sich aus den Heizölbeständen der Mietwohnungen in Kletzin.

4.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen sind zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Sie sind nach den einzelnen Konten getrennt dargestellt.

Die Aufstellung der Einzelbeträge ist der Bilanz beigelegt.

Alle Forderungen wurden einzeln auf ihre Werthaltigkeit hin überprüft. Sofern eine Forderung als zweifelhaft eingestuft wurde, erfolgte eine Einzelwertberichtigung.

Für die Gemeinde **Kletzin** sind folgende Forderungen unter der Position 2.2 in der Schlussbilanz dargestellt:

Konto	Kontobezeichnung	Betrag(€) 01.01.2018	Betrag(€) 31.12.2018
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	30.395,89	35.893,50
15151000	Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	552,85	552,86
15159000	Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.211,53	2.118,63
15190000	Gebührenforderungen gegen Sonstige	54,20	60,36
15252000	Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	538,10	538,10
15351100	Grundsteuerforderungen gegen privaten Bereich	5.773,34	2.591,65
15351200	Gewerbsteuerforderungen gegen privaten Unternehmen	14.078,00	20.005,40
15359100	Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	6.004,32	8.839,02
15359900	Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	373,33	320,00
15390100	Grundsteuerforderungen gegen Sonstige	548,06	605,32
15459000	Ford. a. Transferleistungen gegen d. sonst. priv. Bereich	262,16	262,16
2.2.1.1	Wertberichtigungen	15.460,75	15.350,59
21251510	<i>EWB auf Gebührenforderungen gegen privaten Unternehmen</i>	38,65	38,65
21251590	<i>EWB auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich</i>	2.043,36	1.933,20
21252520	<i>EWB auf Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen</i>	538,10	538,10
21253511	<i>EWB auf Grundsteuerforderungen gegen privaten Bereich</i>	2.159,28	2.159,28
21253512	<i>EWB auf Gewerbesteuerforderungen gegen privaten Unternehmen</i>	10.350,00	10.350,00
21253591	<i>EWB Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich</i>	331,36	331,36
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24.459,48	22.990,36
16510000	Forderungen aus L.L.- private Unternehmen	0,00	51,00
16590000	Forderungen aus L.L.- privater Bereich	24.459,48	22.939,36
2.2.2.1	Wertberichtigungen	16.533,29	14.110,53
21265900	<i>EWB auf Forderungen aus L.L. gegen den sonstigen privaten Bereich</i>	16.533,29	14.110,53
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich ans Amt aus Liquiditätsmittel	1.195.339,35	1.308.939,32
2.2.6.1	Forderungen aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.195.339,35	1.308.939,32
17431019	Einheitskasse	1.195.339,35	1.308.939,32
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	19.714,82	17.753,81

17619000	Sonstige Forderungen private Unternehmen	0,00	10,00
17639000	Sonst. Ford.gegen den sonst.priv.Bereich	1.166,40	1.160,28
17991913	Forderungen aus Verwahrkonto 13	1.305,40	1.416,83
17998543	Forderungen aus Überzahlungen Steuerbeteiligung	0,00	49,09
17998544	Forderungen aus Überzahlung allg. Umlagen	0,00	3.672,40
17998558	Forderungen aus Überzahlung Kostenbeteiligungen	0,82	0,00
17999402	VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	1.608,94	1.142,12
17999441	VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte	320,00	0,00
17999442	VJ-Abgrenzung Kostenerstattungen/Kostenumlagen	3.810,76	6.309,09
17999462	VJ-Abgrenzung weitere sonst. lfd. Erträge	11.502,50	3.994,00
	Insgesamt:	1.237.915,50	1.356.115,87

4.3. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Das Amt Demmin-Land führt die Einheitskasse und weist damit den gesamten Zahlungsmittelbestand für alle Gemeinden und das Amt nach einzelnen Zahlwegkonten aus.

Die Darstellung der Liquidität des Amtes gegenüber den Gemeinden erfolgt über Forderungs- und Verbindlichkeitskonten.

Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der Forderungen gegenüber dem Amt (liquiden Mittel = **1.308.939,32 €**) stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Amtskasse zum Bilanzstichtag überein.

5. Regelungen zu aktiven Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Bei der Gemeinde wurden folgende aktiven RAP abgegrenzt:

19552300	Aktive Rechnungsabgrenzung für Unterhaltung/Bewirtschaftung - <i>Winterdienst lt. Vertrag</i>	1.785,00
		1.785,00

6. Passiva

6.1. Eigenkapital

Das Eigenkapital ist die Summe aus den Kapitalrücklagen, den zweckgebundenen Ergebnissrücklagen, den Ergebnisvorträgen und dem Jahresüberschuss bzw. -fehlbetrag. Dabei errechnet sich die

Allgemeine Kapitalrücklage aus der Differenz zwischen AKTIVA einerseits und den zweckgebundenen Kapitalrücklagen und Ergebnissrücklagen, den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten andererseits.

In der Schlussbilanz der Gemeinde **Kletzin** ist unter der Position 1. folgendes Eigenkapital dargestellt. Hier ist auch ersichtlich, dass für 2018 ein Jahresüberschuss i.H.v. **276.007,86 €** entstanden ist, der ins Folgejahr übertragen wird..

Konto	Kontobezeichnung	Betrag (€)	
		01.01.2018	31.12.2018
1	Eigenkapital	3.989.904,75	4.120.161,02
1.1	Kapitalrücklage	2.952.921,44	2.966.050,04
20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	2.870.959,16	2.870.959,16
20120000	Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	81.962,28	95.090,88
1.2	Zweckgebundene Ergebnissrücklagen	268.344,85	268.344,85
20310000	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	168.344,85	168.344,85
20320001	Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen	100.000,00	100.000,00
1.3	Ergebnisvortrag	492.630,60	768.638,46
20400000	Ergebnisvortrag	492.630,60	768.638,46
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	276.007,86	117.127,67
	Insgesamt:	3.989.904,75	4.120.161,02

6.1.1. Entwicklung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen:

Jahr	invest. Schl.Z.	davon verbraucht	Restbetrag
2008	18.771,10 €	18.771,10 €	0,00 €
2009	17.120,16 €	17.120,16 €	0,00 €
2010	18.265,49 €	0,00 €	18.265,49 €
2011	11.941,77 €	11.941,77 €	18.265,49 €
2012	15.476,43 €	0,00 €	33.741,92 €
2013	16.903,99 €	0,00 €	50.645,91 €
2014	6.191,96 €	0,00 €	56.837,87 €
2015	2.277,43 €	0,00 €	59.115,30 €
2016	7.216,08 €	0,00 €	66.331,38 €
2017	15.630,90 €	0,00 €	81.962,28 €
2018	13.128,60 €	0,00 €	95.090,88 €

In der Ergebnisrechnung sind für das Anlagevermögen
Sonderpostenaufösungen für
Zuwendungen/Beiträge in Höhe von

43.560,44 €

Abschreibungsaufwendungen i.H.v. **119.857,28 €** enthalten. Der Gemeinde entsteht ein **Fehlbetrag** in Höhe von **76.296,84 €**

Dies ist der höchstmögliche **genehmigungsfreie** Betrag für die Entnahme aus der oben genannten zweckgebundenen Kapitalrücklage. Eine Entnahme war nicht notwendig.

6.2. Sonderposten

Vermögensgegenstände, die mit Hilfe von Zuwendungen angeschafft oder hergestellt wurden, sind in voller Höhe zu aktivieren (Bruttoausweis). Sonderposten sind über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände linear ertragswirksam und entsprechend der Wertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen.

Folgende Sonderposten sind in der Schlussbilanz der Gemeinde **Kletzin** unter der Position 2. abgebildet:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen aus Zuwendungen in Verbindung mit ANBU aus ISP- Mitteln (noch ohne Maßnahme)		
		1.073.699,69	1.033.580,96
23142000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.073.699,69	1.033.580,96
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
		96.003,11	92.226,45
23250000	Sonderposten aus Beiträgen vom privatem Bereich	96.003,11	92.226,45
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
		154.535,03	168.007,37
23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	154.535,03	168.007,37
	insgesamt	1.324.237,83	1.293.814,78

6.3. Rückstellungen

Rückstellungen sind zu bilden für:

Pensionen und Beihilfeverpflichtungen, Altersteilzeit, Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen und für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren.

Bei der Gemeinde **Kletzin** wurden Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub in Höhe von **74,70 €** im Jahr 2018 aufgelöst..

6.4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen der Gemeinde Kletzin, die sowohl dem Grunde als auch der Höhe und Fälligkeit nach feststehen. Sie sind in der Schlussbilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu bewerten.

Alle Verbindlichkeiten, die in der Schlussbilanz der Gemeinde **Kletzin** berücksichtigt wurden, sind in der folgenden Tabelle zusammengefasst.

Konto	Kontobezeichnung	Betrag (€)	Betrag (€)
		01.01.2018	31.12.2018
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	74.893,69	0,00
31513000	DKB/ IB Schleswig-Holstein - Wohnungswirtschaft	74.893,69	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	35,88
35510000	gegenüber den privaten Bereich	0,00	35,88
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	49.894,37	47.393,67
37919000	aus Überzahlungen	58,33	0,00
37991901	Sicherheitseinbehalt	1.464,53	1.267,05
37910002	Kameradschaftskasse Feuerwehr Kletzin	1.074,10	1.017,34
37910003	Kameradschaftskasse Jugendwehr Kletzin	229,43	188,94
37910004	Kameradschaftskasse Feuerwehr Pensin	3.250,65	2.437,66
37991913	Mietkaution	20.654,17	20.929,35
37998522	VJ-Abgrenzung für Energie;Wasser usw.	9.414,27	3.566,45
37998523	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung usw.	11.804,27	11.362,34
37998524	VJ-Abgrenzung für weitere Verwaltungsaufwendungen	322,90	673,57
37998525	VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen	225,85	5.367,77
37998541	VJ-Abgrenzung Zuwendungen/Zuschüsse	0,00	50,00
37998543	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen	728,28	0,00
37998561	VJ-Abgrenzung für Personal-/Versorgungsaufwendungen	667,59	470,61
37998564	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	11,67
37998569	VJ-Abgrenzung für sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	50,92
	Gesamt	124.788,06	47.429,55

6.5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

In der Bilanz der Gemeinde sind unter dieser Position alle Einnahmen vor dem Schlussbilanzstichtag 31.12.2018 auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Schlussbilanzstichtag darstellen.

Die Gemeinde **Kletzin** hat folgende passiven RAP gebildet.

Konto	Kontobezeichnung	Betrag
5.1	Grabnutzungsentgelte	3.209,82 €
39300000	für Grabnutzungsentgelte	3.209,82 €
5.3	Sonstige	409,13 €
39900000	Sonstige (Pachten)	409,13 €
Summe		<u>3.618,95 €</u>

7. Die **Ergebnisrechnung** der Gemeinde schließt wie folgt ab (EHH : Ergebnishaushalt):

	Planansatz 2018	Ergebnis 2018
ordentliche Erträge	1.180.300 €	1.173.522,18 €
davon Erträge aus Sonderpostenauflösung	40.700 €	43.560,44 €
ordentliche Aufwendungen	1.244.271,82 €	1.056.394,51 €
davon Abschreibungen	0 €	119.857,28 €
<i>ordentliches Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>-63.971,82 €</i>	<i>117.127,67 €</i>
davon Zins- und sonstige Finanzerträge	8.700 €	17.720,84 €
davon Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	900 €	1.582,75 €
<i>Saldo der Zinserträge und -aufwendungen</i>	<i>7.800 €</i>	<i>16.138,09 €</i>
<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>-63.971,82 €</i>	<i>117.127,67 €</i>
Außerordentliche Erträge	0 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0,00 €
<i>Außerordentliches Ergebnis</i>	<i>0 €</i>	<i>0,00 €</i>
<i>Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen</i>	<i>-63.971,82 €</i>	<i>117.127,67 €</i>
Einstellung in die Kapitalrücklage	0 €	0,00 €
Entnahme aus der Kapitalrücklage	0 €	0,00 €
Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0 €	0,00 €
Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0 €	0,00 €
Entnahme aus sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklage	0 €	0,00 €
JAHRESERGEBNIS (Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-))	-63.971,82 €	117.127,67 €
Vortrag aus Vorjahre:		768.638,46 €
Vorzutragender Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		885.766,13 €

8. Die Finanzrechnung der Gemeinde schließt wie folgt ab (FHH: Finanzhaushalt):

	Planansatz 2018	Ergebnis 2018
1 ordentliche Einzahlungen	1.139.600 €	1.126.367,89 €
2 ordentliche Auszahlungen	1.135.471,82 €	940.224,49 €
3 <i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>4.128,18 €</i>	<i>186.143,40 €</i>
4 davon Zinseinzahlungen	8.700 €	17.665,96 €
5 davon Zinsauszahlungen	900 €	1.582,75 €
6 <i>Saldo der Zinsein- und Zinsauszahlungen</i>	<i>7.800 €</i>	<i>16.083,21 €</i>
7 Außerordentliche Einzahlungen	0 €	0,00 €
8 Außerordentliche Auszahlungen	0 €	0,00 €
9 <i>Saldo der außerordentlichen Ein - und Auszahlungen</i>	<i>0 €</i>	<i>0,00 €</i>
10 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>4.128 €</i>	<i>186.143,40 €</i>
11 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.800 €	27.037,12 €
12 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171.300 €	23.755,55 €
13 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>-140.500 €</i>	<i>3.281,57 €</i>
14 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBEDARF (-)	-136.372 €	189.424,97 €
15 Aufnahme von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	0 €	0,00 €
16 Tilgung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	74.900 €	74.893,69 €
17 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</i>	<i>-74.900 €</i>	<i>-74.893,69 €</i>
18 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern</i>	<i>0 €</i>	<i>-931,31 €</i>
19 Veränderungen der <u>Forderungen</u> und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	-211.271,82 €	113.599,97 €
20 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.17		1.195.339,35 €
21 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.18	-211.271,82 €	1.308.939,32 €
22 Jahresbezogenes Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-70.771,82 €	111.249,71 €
23 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.des Vorjahres	14.012,98 €	490.067,56 €
24 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.des Haushaltsjahres	-56.758,84 €	601.317,27 €

Kletzin, den _____

Bürgermeister

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		4.194.872,82	4.098.771,09	-96.101,73
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		3.714.590,15	3.618.488,42	-96.101,73
1.2.1	Wald, Forsten		484,93	484,93	0,00
	<i>02100000 Wald, Forsten</i>		484,93	484,93	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		175.873,73	175.873,73	0,00
	<i>02200000 Grünflächen</i>		77.503,54	77.503,54	0,00
	<i>02300000 Ackerland, Brachland etc.</i>		26.989,97	26.989,97	0,00
	<i>02400000 Schutzflächen</i>		20.724,30	20.724,30	0,00
	<i>02600000 Gewässer</i>		38.926,63	38.926,63	0,00
	<i>02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke</i>		11.729,29	11.729,29	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.704.850,13	1.663.015,60	-41.834,53
	<i>03100100 Grund und Boden von Wohnbauten</i>		58.327,11	58.327,11	0,00
	<i>03100200 Gebäude von Wohnbauten</i>		457.676,33	442.039,23	-15.637,10
	<i>03100300 Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten</i>		12.742,63	9.651,07	-3.091,56
	<i>03100400 Außenanlagen von Wohnbauten</i>		98.446,62	97.458,72	-987,90
	<i>03190000 Sonstige Wohnbauten</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>03200100 Grund und Boden von sozialen Einrichtungen</i>		23.213,10	23.213,10	0,00
	<i>03200200 Gebäude von sozialen Einrichtungen</i>		388.774,95	381.151,91	-7.623,04
	<i>03200400 Außenanlagen von sozialen Einrichtungen</i>		922,38	889,28	-33,10
	<i>03500000 Sportanlagen</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>03500100 Grund und Boden von Sportanlagen</i>		17.821,76	17.821,76	0,00
	<i>03600100 Grund und Boden von Gartenanlagen</i>		9.033,14	9.033,14	0,00
	<i>03900100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden</i>		41.064,13	41.064,13	0,00
	<i>03900200 Gebäude von sonstigen Gebäuden</i>		590.332,52	576.103,85	-14.228,67
	<i>03900400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden</i>		6.495,46	6.262,30	-233,16
1.2.4	Infrastrukturvermögen		1.445.273,10	1.383.500,26	-61.772,84
	<i>04700300 Grundstücke von Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlage</i>		457,01	457,01	0,00
	<i>04800100 Hauptanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		1.260.534,20	1.206.468,98	-54.065,22
	<i>04800200 Nebenanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		22.196,70	18.298,93	-3.897,77
	<i>04800300 Grundstücke von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		116.115,21	116.115,21	0,00
	<i>04900900 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges</i>		45.969,98	42.160,13	-3.809,85
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		299,79	299,79	0,00
	<i>06500000 Denkmäler</i>		299,79	299,79	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		92.440,05	81.616,07	-10.823,98
	07100000 Fahrzeuge		79.540,35	71.364,51	-8.175,84
	07200000 Maschinen und technische Anlagen		3.273,06	2.015,75	-1.257,31
	07300000 Betriebsvorrichtungen		9.626,64	8.235,81	-1.390,83
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.143,83	31.473,45	18.329,62
	08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.076,83	31.406,45	18.329,62
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		67,00	67,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		282.224,59	282.224,59	0,00
	09600000 Anlagen im Bau		282.224,59	282.224,59	0,00
1.3	Finanzanlagen		480.282,67	480.282,67	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		344.933,95	344.933,95	0,00
	11190000 Sonstige Anteilsrechte an Beteiligungen		344.933,95	344.933,95	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		135.348,72	135.348,72	0,00
	12310000 Zweckverbände		135.348,72	135.348,72	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen		1.245.844,39	1.364.468,21	118.623,82
2.1	Vorräte		7.928,89	8.352,34	423,45
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		7.928,89	8.352,34	423,45
	14130000 Betriebsstoffe		7.928,89	8.352,34	423,45
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.237.915,50	1.356.115,87	118.200,37
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		14.935,14	20.542,91	5.607,77
	davon				
	Forderungen		30.395,89	35.893,50	5.497,61
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		552,85	552,86	0,01
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		2.211,53	2.118,63	-92,90
	15190000 Gebührenforderungen gegen Sonstige		54,20	60,36	6,16
	15200097 Beitragsforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		538,10	538,10	0,00
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		5.773,34	2.591,65	-3.181,69
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		14.078,00	20.005,40	5.927,40
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		6.004,32	8.839,02	2.834,70

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (fd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		373,33	320,00	-53,33
	15390100 Grundsteuerforderungen gegen Sonstige		548,06	605,32	57,26
	15390900 Sonstige Steuerforderungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgren		0,00	0,00	0,00
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		262,16	262,16	0,00
	15500097 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-15.460,75	-15.350,59	110,16
	21251510 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		-38,65	-38,65	0,00
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-2.043,36	-1.933,20	110,16
	21252520 Einzelwertberichtigungen auf Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-538,10	-538,10	0,00
	21253511 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		-2.159,28	-2.159,28	0,00
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		-10.350,00	-10.350,00	0,00
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-331,36	-331,36	0,00
	21253599 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		7.926,19	8.879,83	953,64
	davon				
	Forderungen		24.459,48	22.990,36	-1.469,12
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		0,00	51,00	51,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		24.459,48	22.939,36	-1.520,12
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-16.533,29	-14.110,53	2.422,76
	21265100 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-16.533,29	-14.110,53	2.422,76
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteh		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	15144000 Gebührenforderungen gegen Zweckverbände		0,00	0,00	0,00
	16440000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverband		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.195.339,35	1.308.939,32	113.599,97
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		1.195.339,35	1.308.939,32	113.599,97
	17431019 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 19 - Amt Demmin-		1.195.339,35	1.308.939,32	113.599,97
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	15141000 Gebührenforderungen gegen den Bund		0,00	0,00	0,00
	15142000 Gebührenforderungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	15148000 Gebührenforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnung		0,00	0,00	0,00
	15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbä		0,00	0,00	0,00
	15349100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		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		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		19.714,82	17.753,81	-1.961,01
	davon				
	Forderungen		19.714,82	17.753,81	-1.961,01
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige		0,00	10,00	10,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige		1.166,40	1.160,28	-6,12
	17991902 Forderungen aus Kameradschaftskasse Wehr Kletzin		0,00	0,00	0,00
	17991903 Forderungen aus Kameradschaftskasse Jugendwehr Kletzin		0,00	0,00	0,00
	17991904 Forderungen aus Kameradschaftskasse Wehr Pensin		0,00	0,00	0,00
	17991913 Forderungen aus Verwahrkonto 13		1.305,40	1.416,83	111,43
	17991920 Forderungen aus Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00
	17998543 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		0,00	49,09	49,09
	17998544 Forderungen aus Überzahlungen aus allgemeine Umlagen		0,00	3.672,40	3.672,40
	17998558 Forderungen aus Überzahlungen aus Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige Leistungen		0,82	0,00	-0,82
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		1.608,94	1.142,12	-466,82
	17999441 VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte		320,00	0,00	-320,00
	17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.810,76	6.309,09	2.498,33
	17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge		11.502,50	3.994,00	-7.508,50
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	21276390 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	18410010 Neubrandenburger Sparkasse - ZW 1		0,00	0,00	0,00
	18410260 DKB Bank Rostock - ZW 26		0,00	0,00	0,00
	18410270 DKB Bank Rostock - ZW 27		0,00	0,00	0,00
	18410280 DKB Bank Rostock - ZW 28		0,00	0,00	0,00
	18410290 DKB Bank Rostock - ZW 29		0,00	0,00	0,00
	18410300 DKB Bank Rostock - ZW 30		0,00	0,00	0,00
	18410420 DKB Bank Rostock - ZW 42		0,00	0,00	0,00
	18411020 Deutsche Bank für Fördermittel		0,00	0,00	0,00
	18411029 Deutsche Bank für Fördermittel		0,00	0,00	0,00
	18411030 Deutsche Bank Neubrandenburg - ZW 3		0,00	0,00	0,00
	18411140 DKB Neubrandenburg - ZW 14		0,00	0,00	0,00
	18411149 DKB Neubrandenburg - ZW 14 SP		0,00	0,00	0,00
	18411190 DKB Bank Rostock - ZW 19		0,00	0,00	0,00
	18411200 Deutsche Bank Neubrandenburg - ZW 20		0,00	0,00	0,00
	18420040 DKB Bank ZW 4 Termingeld		0,00	0,00	0,00
	18420070 DKB Bank ZW 7 Termingeld		0,00	0,00	0,00
	18420090 DKB Bank ZW 9 Termingeld		0,00	0,00	0,00
	18420150 DKB Bank Rostock - ZW 15		0,00	0,00	0,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	18430310 DKB Bank Rostock - ZW 31		0,00	0,00	0,00
	18430320 DKB Bank Rostock - ZW 32		0,00	0,00	0,00
	18430430 DKB Bank Rostock - ZW 43		0,00	0,00	0,00
	18430440 DKB Bank Rostock - ZW 44		0,00	0,00	0,00
	18430460 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 46		0,00	0,00	0,00
	18430470 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 47		0,00	0,00	0,00
	18430480 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 48		0,00	0,00	0,00
	18430490 Deutsche Kreditbank Berlin - ZW 49		0,00	0,00	0,00
	18430500 Deutsche Bank Rostock - ZW 50		0,00	0,00	0,00
	18700100 Amtskasse - ZW 10		0,00	0,00	0,00
	18800000 Verrechnung		0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		1.785,00	1.785,00	0,00
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		1.785,00	1.785,00	0,00
	19552300 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		1.785,00	1.785,00	0,00
4.	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		5.442.502,21	5.465.024,30	22.522,09

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		3.989.904,75	4.120.161,02	130.256,27
1.1	Kapitalrücklage		2.952.921,44	2.966.050,04	13.128,60
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		2.870.959,16	2.870.959,16	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		2.870.959,16	2.870.959,16	0,00
	20199997 Ausgleichskonto für automatische 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		81.962,28	95.090,88	13.128,60
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		81.962,28	95.090,88	13.128,60
1.2	Zweckgebundene Ergebnismrücklagen		268.344,85	268.344,85	0,00
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		168.344,85	168.344,85	0,00
	20310000 Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		168.344,85	168.344,85	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen		100.000,00	100.000,00	0,00
	20320001 Zweckgebundene Ergebnismrücklage für Wohnungsinstandhaltung		100.000,00	100.000,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		492.630,60	768.638,46	276.007,86
	20400000 Ergebnisvortrag		492.630,60	768.638,46	276.007,86
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		276.007,86	117.127,67	-158.880,19
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2.	Sonderposten		1.324.237,83	1.293.814,78	-30.423,05
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.324.237,83	1.293.814,78	-30.423,05
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.073.699,69	1.033.580,96	-40.118,73
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		1.059.308,46	1.019.524,68	-39.783,78
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		14.391,23	14.056,28	-334,95
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		96.003,11	92.226,45	-3.776,66
	23250000 Sonderposten aus Beiträge von privaten Bereichen		96.003,11	92.226,45	-3.776,66
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		154.535,03	168.007,37	13.472,34
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		154.535,03	168.007,37	13.472,34
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
3.	Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
	29100000 Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub		0,00	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten		124.788,06	47.429,55	-77.358,51
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		74.893,69	0,00	-74.893,69
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		74.893,69	0,00	-74.893,69
	31513000 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Ja		74.893,69	0,00	-74.893,69

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	35,88	35,88
	<i>35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen</i>		<i>0,00</i>	<i>35,88</i>	<i>35,88</i>
	<i>35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
	<i>36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	0,00	0,00
	<i>35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
	<i>37431019 Verbindlichkeiten aus der Führung der Einheitskasse gegenüber GKZ 19 - Amt Demmin-Land</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	davon				
	Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00
	<i>35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem L</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>37480000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		49.894,37	47.393,67	-2.500,70
	<i>37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	37640000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem inländischen Geldmarkt		0,00	0,00	0,00
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		0,00	0,00	0,00
	37900099 Verrechnungskonto Jahresabschluss		0,00	0,00	0,00
	37910001 Sicherheitseinbehalt		0,00	0,00	0,00
	37910002 Kameradschaftskasse Wehr Kletzin		0,00	0,00	0,00
	37910003 Kameradschaftskasse Jugendwehr Kletzin		0,00	0,00	0,00
	37910004 Kameradschaftskasse Wehr Pensin		0,00	0,00	0,00
	37910013 Verwahrkonto 13		0,00	0,00	0,00
	37910020 Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00
	37919000 Verbindlichkeiten aus Überzahlungen (übergreifend)		58,33	0,00	-58,33
	37971000 Lohnsteuer		0,00	0,00	0,00
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)		0,00	0,00	0,00
	37991901 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalt		1.464,53	1.267,05	-197,48
	37991902 Verbindlichkeiten aus Kameradschaftskasse Wehr Kletzin		1.074,10	1.017,34	-56,76
	37991903 Verbindlichkeiten aus Kameradschaftskasse Jugendwehr Kletzin		229,43	188,94	-40,49
	37991904 Verbindlichkeiten aus Kameradschaftskasse Wehr Pensin		3.250,65	2.437,66	-812,99
	37991913 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 13		20.654,17	20.929,35	275,18
	37991920 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		9.414,27	3.566,45	-5.847,82
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaf		11.804,27	11.362,34	-441,93
	37998524 VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendunge		322,90	673,57	350,67
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		225,85	5.367,77	5.141,92
	37998541 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zweck		0,00	50,00	50,00
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		728,28	0,00	-728,28
	37998544 VJ-Abgrenzung für allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendung		667,59	470,61	-196,98
	37998564 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,00	11,67	11,67
	37998569 VJ-Abgrenzung für sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,00	50,92	50,92
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		3.571,57	3.618,95	47,38
5.1	Grabnutzungsentgelte		3.162,44	3.209,82	47,38
	39300000 Passive Rechnungsabgrenzung für Grabnutzungsentgelte		3.162,44	3.209,82	47,38
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		409,13	409,13	0,00
	39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzung		409,13	409,13	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		5.442.502,21	5.465.024,30	22.522,09

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

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 1

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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	ene	ermächti-	ertragungen im	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	ermächti-	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					
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		641.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.700,00	0,00	641.700,00	655.438,98	-13.738,98	858.333,28	-202.894,30		0,00
	40110000 Grundsteuer A		18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	9.567,64	8.932,36	19.422,12	-9.854,48	0,00	
	40120000 Grundsteuer B		56.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.500,00	0,00	56.500,00	59.688,12	-3.188,12	59.126,12	562,00	0,00	
	40130000 Gewerbesteuer		300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	323.540,93	-23.540,93	503.856,52	-180.315,59	0,00	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	203.047,24	-3.047,24	207.830,28	-4.783,04	0,00	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	24.866,67	133,33	30.876,73	-6.010,06	0,00	
	40320000 Hundesteuer		2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.231,34	-31,34	2.287,32	-55,98	0,00	
	40521000 Familienleistungsausgleich		39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.500,00	0,00	39.500,00	32.497,04	7.002,96	34.934,19	-2.437,15	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		212.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.100,00	0,00	212.100,00	180.519,55	31.580,45	207.868,12	-27.348,57	0,00	41
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		175.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.200,00	0,00	175.200,00	137.774,46	37.425,54	164.034,67	-26.260,21	0,00	
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	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	0,00	0,00	0,00	900,00	-900,00	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	0,00	2.090,18	-2.090,18	2.392,24	-302,06	0,00	
	41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771,13	-771,13	757,43	13,70	0,00	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		36.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00	0,00	36.900,00	39.783,78	-2.883,78	39.783,78	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 2

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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-	Ergebnis	er-	er-	er-	er-	er-		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	er-	er-	er-	er-	er-		
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					
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen 43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen 43250000 Laufende Grabnutzungsentgelte (Öffentlich-rechtlich) 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)		41.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.500,00	0,00	41.500,00	41.232,28	267,72	46.505,90	-5.273,62		0,00
			37.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.300,00	0,00	37.300,00	36.815,72	484,28	42.092,24	-5.276,52	0,00	
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	122,64	-22,64	122,64	0,00	0,00	
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	517,26	-217,26	514,36	2,90	0,00	
			3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	3.776,66	23,34	3.776,66	0,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen 44110001 Mieten und Pacht 1 44110002 Mieten und Pacht 2		261.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.300,00	0,00	261.300,00	251.757,44	9.542,56	257.121,80	-5.364,36	0,00	441.443,444 ,445,448
			21.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.300,00	0,00	21.300,00	23.719,96	-2.419,96	23.216,60	503,36	0,00	
			170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	159.147,20	10.852,80	170.298,11	-11.150,91	0,00	
			70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	68.890,28	1.109,72	63.607,09	5.283,19	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.939,17	-8.939,17	6.604,76	2.334,41	0,00	442,448
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.939,17	-8.939,17	6.604,76	2.334,41	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 3

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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	ermächtigungen	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	vor-	gegenüber	Ermäch-	
				wendungen	und	gegenseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	vor-	Haushalts-	Haushalts-	vor-	in €	in €	Konto-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	17.720,84	-9.020,84	17.252,18	468,66	0,00	47
	47151000 Zinserträge von inländischen Banken		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	949,26	-349,26	1.772,89	-823,63	0,00	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	77,06	22,94	77,82	-0,76	0,00	
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	14.078,02	-6.078,02	14.094,47	-16,45	0,00	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.616,50	-2.616,50	1.307,00	1.309,50	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	17.913,92	-2.913,92	36.471,51	-18.557,59	0,00	46
	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	5.474,28	-5.474,28	0,00	
	46250000 Konzessionsabgaben		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.381,00	-381,00	21.590,50	-6.209,50	0,00	
	46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,16	-110,16	55,00	55,16	0,00	
	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	0,00	0,00	3.179,44	-3.179,44	0,00	
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.422,76	-2.422,76	5.692,77	-3.270,01	0,00	
	46611706 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von sonstigen Forderungen gegen sonstigen inländischen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404,82	-404,82	0,00	

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 4

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	vor-	gegenüber	Ermäch-	
in €	in €	in €	und	genseitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
1	2	3	entsprechende	Deckungs-	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer		
			aufwendungen	fähigkeit												
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,70		-74,70	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.180.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.180.300,00	0,00	1.180.300,00	1.173.522,18	6.777,82	1.430.157,55	-256.635,37	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		68.700,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	65.700,00	0,00	65.700,00	58.117,29	7.582,71	47.562,13	10.555,16	0,00	50
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00	0,00	10.400,00	10.200,00	200,00	10.250,00	-50,00	0,00	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		28.300,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	25.300,00	0,00	25.300,00	21.107,34	4.192,66	12.786,49	8.320,85	0,00	
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	16.248,25	351,75	15.915,20	333,05	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	524,50	375,50	131,82	392,68	0,00	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	4.147,74	1.852,26	2.598,98	1.548,76	0,00	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	975,96	24,04	978,00	-2,04	0,00	
	50490000 Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	4.588,62	211,38	4.504,12	84,50	0,00	
	50900000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	324,88	375,12	397,52	-72,64	0,00	
13.	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		486.100,00	0,00	30.300,00	0,00	0,00	516.400,00	15.971,82	532.371,82	363.540,79	168.831,03	333.810,61	29.730,18	80.032,09	52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		89.100,00	0,00	-5.400,00	0,00	0,00	83.700,00	0,00	83.700,00	80.494,05	3.205,95	86.631,93	-6.137,88	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		118.600,00	0,00	500,00	0,00	0,00	119.100,00	600,00	119.700,00	61.945,34	57.754,66	43.102,07	18.843,27	9.021,35	

Ergebnisrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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	
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		36.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.800,00	0,00	36.800,00	22.860,08	13.939,92	23.766,92	-906,84	0,00	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		71.900,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00	104.900,00	15.371,82	120.271,82	37.697,27	82.574,55	16.236,29	21.460,98	71.010,74	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		4.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	4.808,33	1.191,67	2.686,11	2.122,22	0,00	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.600,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	697,97	602,03	332,34	365,63	0,00	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	331,67	568,33	1.019,82	-688,15	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		4.400,00	0,00	500,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	1.558,10	3.341,90	459,16	1.098,94	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		3.500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.440,90	559,10	2.665,71	775,19	0,00	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.000,00	0,00	61.000,00	62.680,62	-1.680,62	65.236,92	-2.556,30	0,00	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		36.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.800,00	0,00	36.800,00	36.970,13	-170,13	36.923,70	46,43	0,00	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00	48.910,87	89,13	47.835,28	1.075,59	0,00	
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	1.145,46	6.854,54	5.727,34	-4.581,88	0,00	
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.187,02	-1.187,02	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		108.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.800,00	0,00	108.800,00	119.857,28	-11.057,28	119.283,51	573,77	0,00	53

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 6

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		37.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.700,00	0,00	37.700,00	43.533,18	-5.833,18	43.526,29	6,89	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		60.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.800,00	0,00	60.800,00	61.772,84	-972,84	61.807,71	-34,87	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	14.551,26	-4.251,26	13.949,51	601,75	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.043,47	-2.043,47	8.846,85	-6.803,38	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	0,00	0,00	3.179,44	-3.179,44	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	2.043,47	-2.043,47	5.262,59	-3.219,12	0,00	
	53942706 Abschreibungen auf sonstige Forderungen gegen sonstigen inländischen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404,82	-404,82	0,00	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		501.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501.100,00	0,00	501.100,00	485.250,48	15.849,52	472.921,26	12.329,22	0,00	54
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		20.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.900,00	0,00	20.900,00	16.695,20	4.204,80	17.186,31	-491,11	0,00	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		28.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.400,00	0,00	28.400,00	30.044,57	-1.644,57	47.650,14	-17.605,57	0,00	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		313.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313.000,00	0,00	313.000,00	303.425,39	9.574,61	284.513,77	18.911,62	0,00	

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 7

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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-	Ergebnis	gungen im	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	gungen aus	Ergebnis	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	gegenüber		Ermäch-
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	14	15			
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		133.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.800,00	0,00	133.800,00	130.085,32	3.714,68	123.571,04	6.514,28	0,00		
18.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55	
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	1.582,75	-682,75	3.764,26	-2.181,51	0,00	57	
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859,25	-859,25	0,00	859,25	0,00		
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	3.610,26	-3.610,26	0,00		
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723,50	-723,50	154,00	569,50	0,00		
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		30.900,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	35.400,00	0,00	35.400,00	26.002,45	9.397,55	19.205,34	6.797,11	0,00	56	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.617,63	-217,63	1.524,09	93,54	0,00		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	182,90	617,10	184,76	-1,86	0,00		
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	1.543,33	-743,33	349,05	1.194,28	0,00		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		10.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	4.811,20	5.788,80	3.475,20	1.336,00	0,00		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	75,00	25,00	75,00	0,00	0,00		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		1.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.853,42	1.146,58	0,00	1.853,42	0,00		

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 8

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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-	Ergebnis	er-	er-	er-	er-	er-	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	er-	er-	er-	er-	er-	
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				
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.475,20	24,80	495,00	1.980,20	0,00	
	56320000 Fachliteratur, Zeitschrift		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,50	-33,50	0,00	
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	431,70	268,30	437,58	-5,88	0,00	
	56411000 Gebäudeversicherungen		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	6.662,34	137,66	6.107,94	554,40	0,00	
	56412000 Kfz-Versicherungen		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.278,68	21,32	1.278,68	0,00	0,00	
	56413000 Haftpflichtversicherung		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.024,58	75,42	937,75	86,83	0,00	
	56414000 Unfallversicherungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.428,47	1.071,53	2.570,95	-142,48	0,00	
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	562,50	437,50	815,28	-252,78	0,00	
	56430000 Sonstige Beiträge		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	785,58	14,42	766,56	19,02	0,00	
	56920000 Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	56930000 Repräsentationen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	269,92	730,08	154,00	115,92	0,00	
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		1.196.500,00	0,00	31.800,00	0,00	0,00	1.228.300,00	15.971,82	1.244.271,82	1.056.394,51	187.877,31	1.005.393,96	51.000,55	80.032,09	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-16.200,00	0,00	-31.800,00	0,00	0,00	-48.000,00	-15.971,82	-63.971,82	117.127,67	-181.099,49	424.763,59	-307.635,92	-80.032,09	
23.	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
24.	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-16.200,00	0,00	-31.800,00	0,00	0,00	-48.000,00	-15.971,82	-63.971,82	117.127,67	-181.099,49	424.763,59	-307.635,92	-80.032,09	

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 9

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermächti-	
			in €	in €	in €	und	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	entsprechende	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
						aufwendungen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
26.	- Einstellungen in die Kapitalrücklag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
	59290000 Einstellung in sonstige zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
28.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.344,85	-168.344,85	0,00	593
	59300000 Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.344,85	-168.344,85	0,00	
29.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.589,12	-19.589,12	0,00	493
	49300000 Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.589,12	-19.589,12	0,00	
30.	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)		-16.200,00	0,00	-31.800,00	0,00	0,00	-48.000,00	-15.971,82	-63.971,82	117.127,67	-181.099,49	276.007,86	-158.880,19	-80.032,09	
	nachrichtlich															
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		----	----	----	----	----	----	----	----	768.638,46	----	492.630,60	----	----	
	20400000 Ergebnisvortrag		----	----	----	----	----	----	----	----	492.630,60	----	480.400,46	----	----	
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		----	----	----	----	----	----	----	----	276.007,86	----	12.230,14	----	----	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)		----	----	----	----	----	----	----	----	885.766,13	----	768.638,46	----	----	

Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 10

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 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	
			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		

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

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 11
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		641.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.700,00	0,00	641.700,00	650.321,46	-8.621,46	853.145,68	-202.824,22	0,00	60
	60110000 Grundsteuer A		18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	10.040,07	8.459,93	18.653,25	-8.613,18	0,00	
	60120000 Grundsteuer B		56.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.500,00	0,00	56.500,00	59.505,42	-3.005,42	57.077,25	2.428,17	0,00	
	60130000 Gewerbesteuer		300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	317.613,53	-17.613,53	503.730,72	-186.117,19	0,00	
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	203.005,54	-3.005,54	205.636,09	-2.630,55	0,00	
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.375,19	-375,19	30.787,59	-5.412,40	0,00	
	60320000 Hundesteuer		2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.284,67	-84,67	2.326,59	-41,92	0,00	
	60521000 Familienleistungsausgleich		39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.500,00	0,00	39.500,00	32.497,04	7.002,96	34.934,19	-2.437,15	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		175.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.200,00	0,00	175.200,00	139.964,64	35.235,36	169.232,31	-29.267,67	0,00	61
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		175.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.200,00	0,00	175.200,00	137.774,46	37.425,54	164.034,67	-26.260,21	0,00	
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	1.905,40	-1.805,40	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	0,00	0,00	900,00	-900,00	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	2.090,18	-2.090,18	2.392,24	-302,06	0,00	
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicheru		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		37.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.700,00	0,00	37.700,00	37.531,40	168,60	42.062,76	-4.531,36	0,00	63
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		37.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.300,00	0,00	37.300,00	36.837,98	462,02	41.686,38	-4.848,40	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	122,64	-22,64	122,64	0,00	0,00	

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 12
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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	
	63250000 Laufende Grabnutzungsentgelte (Öffentlich-rechtlich)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	570,78	-270,78	253,74	317,04	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		261.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.300,00	0,00	261.300,00	251.554,09	9.745,91	256.886,56	-5.332,47	0,00	641,648
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen		21.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.300,00	0,00	21.300,00	23.973,71	-2.673,71	23.149,09	824,62	0,00	
	64110001 Mieten und Pacht 1		170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	159.148,44	10.851,56	169.765,56	-10.617,12	0,00	
	64110002 Mieten und Pacht 2		70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	68.431,94	1.568,06	63.971,91	4.460,03	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.440,84	-6.440,84	10.058,16	-3.617,32	0,00	642,648
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.440,84	-6.440,84	8.169,85	-1.729,01	0,00	
	64290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.888,31	-1.888,31	0,00	
7.	+ Erhöhungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651
	- Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	17.665,96	-8.965,96	17.435,11	230,85	0,00	67
	67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	949,26	-349,26	1.772,89	-823,63	0,00	
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	73,18	26,82	260,75	-187,57	0,00	
	67600000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	14.078,02	-6.078,02	14.094,47	-16,45	0,00	

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 13
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Haushalts- jahres	gungen aus Haushalts- vorjahren	tigungen im Haus- haltsjahr	Haushalts- jahres	Haushalts- jahr	Haushalts- vorjahres	gegenüber Haushalts- vorjahr	Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahren	
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	
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.565,50	-2.565,50	1.307,00	1.258,50	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	22.889,50	-7.889,50	17.728,18	5.161,32	0,00	66 J. 669
	66250000 Konzessionsabgaben		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	22.889,50	-7.889,50	17.728,18	5.161,32	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.139.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139.600,00	0,00	1.139.600,00	1.126.367,89	13.232,11	1.366.548,76	-240.180,87	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		68.700,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	65.700,00	0,00	65.700,00	58.129,95	7.570,05	47.549,47	10.580,48	0,00	70
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00	0,00	10.400,00	10.200,00	200,00	10.250,00	-50,00	0,00	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		28.300,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	25.300,00	0,00	25.300,00	21.120,00	4.180,00	12.773,83	8.346,17	0,00	
	70290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	16.248,25	351,75	15.915,20	333,05	0,00	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	524,50	375,50	131,82	392,68	0,00	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	4.147,74	1.852,26	2.598,98	1.548,76	0,00	
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	975,96	24,04	978,00	-2,04	0,00	
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige		4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	4.588,62	211,38	4.504,12	84,50	0,00	
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	324,88	375,12	397,52	-72,64	0,00	
12.	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		486.100,00	0,00	30.300,00	0,00	0,00	516.400,00	15.971,82	532.371,82	364.760,58	167.611,24	318.967,78	45.792,80	80.032,09	72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		89.100,00	0,00	-5.400,00	0,00	0,00	83.700,00	0,00	83.700,00	86.765,32	-3.065,32	75.715,69	11.049,63	0,00	

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 14
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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-	ermäch-	des Haus-	ung gegen-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Haushalts- jahres	tigungen aus Haushalts- vorjahren	tigungen im Haus- haltsjahr	Haushalts- jahres	im Haus- haltsjahr	des Haus- haltsvor- jahres	gegenüber Haushalts- vorjahr	Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
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				
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		118.600,00	0,00	500,00	0,00	0,00	119.100,00	600,00	119.700,00	64.422,33	55.277,67	39.197,40	25.224,93	-9.021,35	
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		36.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.800,00	0,00	36.800,00	19.069,44	17.730,56	22.946,87	-3.877,43	0,00	
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		71.900,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00	104.900,00	15.371,82	120.271,82	39.221,88	81.049,94	12.766,27	26.455,61	-71.010,74	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		4.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	4.969,83	1.030,17	3.759,91	1.209,92	0,00	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.600,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	697,97	602,03	332,34	365,63	0,00	
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	401,14	498,86	950,35	-549,21	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		4.400,00	0,00	500,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	1.558,10	3.341,90	459,16	1.098,94	0,00	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		3.500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.090,23	909,77	2.380,31	709,92	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.000,00	0,00	61.000,00	60.593,39	406,61	68.858,35	-8.264,96	0,00	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		36.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.800,00	0,00	36.800,00	36.970,13	-170,13	36.923,70	46,43	0,00	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00	45.856,18	3.143,82	47.762,25	-1.906,07	0,00	
	72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	1.144,64	6.855,36	5.728,16	-4.583,52	0,00	
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.187,02	-1.187,02	0,00	

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 15
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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 €		in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen 74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich 74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige 74310000 Gewerbesteuerumlage 74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise 74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		501.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501.100,00	0,00	501.100,00	489.650,25	11.449,75	479.297,41	10.352,84	0,00	74	
			20.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.900,00	0,00	20.900,00	16.645,20	4.254,80	17.186,31	-541,11	0,00		
			5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00		
			28.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.400,00	0,00	28.400,00	30.821,94	-2.421,94	54.026,29	-23.204,35	0,00		
			313.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313.000,00	0,00	313.000,00	303.425,39	9.574,61	284.513,77	18.911,62	0,00		
			133.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.800,00	0,00	133.800,00	133.757,72	42,28	123.571,04	10.186,68	0,00		
15.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75	
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen 77510000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt) 77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt) 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	1.582,75	-682,75	3.764,26	-2.181,51	0,00	77	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859,25	-859,25	0,00	859,25	0,00		
			900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	3.610,26	-3.610,26	0,00		
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723,50	-723,50	154,00	569,50	0,00		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen 76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung 76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		30.900,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	35.400,00	0,00	35.400,00	26.100,96	9.299,04	20.902,28	5.198,68	0,00	76 / 1.7695	
			1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.369,67	30,33	1.638,65	-268,98	0,00		
			800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	182,90	617,10	184,76	-1,86	0,00		

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 16
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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	ene Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Haushalts- jahres	gungen aus Haushalts- vorjahren	tigungen im Haus- haltsjahr	Haushalts- jahres	Haushalts- jahr	Haushalts- vor- jahres	gegenüber Haushalts- vorjahr	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				
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	1.543,33	-743,33	349,05	1.194,28	0,00	
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		10.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	5.256,14	5.343,86	5.003,54	252,60	0,00	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauszinsen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	75,00	25,00	75,00	0,00	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		1.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.853,42	1.146,58	0,00	1.853,42	0,00	
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.475,20	24,80	495,00	1.980,20	0,00	
	76320000 Fachliteratur, Zeitschrift		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,50	-33,50	0,00	
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	395,82	304,18	473,46	-77,64	0,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	6.662,34	137,66	6.107,94	554,40	0,00	
	76412000 Kfz-Versicherungen		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.278,68	21,32	1.278,68	0,00	0,00	
	76413000 Haftpflichtversicherung		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.024,58	75,42	937,75	86,83	0,00	
	76414000 Unfallversicherungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.416,80	1.083,20	2.589,11	-172,31	0,00	
	76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	562,50	437,50	815,28	-252,78	0,00	
	76430000 Sonstige Beiträge		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	785,58	14,42	766,56	19,02	0,00	
	76920000 Verfügungsmittel		0,00	0,00	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	219,00	781,00	154,00	65,00	0,00	

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 17
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		1.087.700,00	0,00	31.800,00	0,00	0,00	1.119.500,00	15.971,82	1.135.471,82	940.224,49	195.247,33	870.481,20	69.743,29	80.032,09	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 10 und 18)		51.900,00	0,00	-31.800,00	0,00	0,00	20.100,00	-15.971,82	4.128,18	186.143,40	-182.015,22	496.067,56	-309.924,16	-80.032,09	
20.	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669
21.	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21))		51.900,00	0,00	-31.800,00	0,00	0,00	20.100,00	-15.971,82	4.128,18	186.143,40	-182.015,22	496.067,56	-309.924,16	-80.032,09	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68142000 Investitionszuwendungen vom Land</i> <i>68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i> <i>68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen</i>		30.800,00 16.700,00 14.100,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	30.800,00 16.700,00 14.100,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	30.800,00 16.700,00 14.100,00 0,00	27.037,12 13.128,60 436,18 13.472,34	3.762,88 3.571,40 13.663,82 -13.472,34	170.165,93 15.630,90 0,00 154.535,03	-143.128,81 -2.502,30 436,18 -141.062,69	0,00 0,00 0,00 0,00	681
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte vom privaten Bereich</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	73,26 73,26	-73,26 -73,26	0,00 0,00	682
25.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 18
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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		
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		30.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.800,00	0,00	30.800,00	27.037,12	3.762,88	170.239,19	-143.202,07	0,00		
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 + 784
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		187.100,00	0,00	-31.800,00	0,00	0,00	155.300,00	16.000,00	171.300,00	23.755,55	147.544,45	245.586,21	-221.830,66	100,00	0,00	785
	78510290 Auszahlungen für Sonstige unbebaute Grundstücke		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	78520350 Auszahlungen für Sportanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202,00	-202,00	0,00	0,00	
	78522310 Auszahlungen für Bauten von Wohnbauten		0,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.698,65	1,35	0,00	1.698,65	0,00	0,00	
	78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung		52.600,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	52.100,00	16.000,00	68.100,00	22.056,90	46.043,10	0,00	22.056,90	-100,00	0,00	
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.060,75	-1.060,75	0,00	0,00	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		114.500,00	0,00	-33.000,00	0,00	0,00	81.500,00	0,00	81.500,00	0,00	81.500,00	244.323,46	-244.323,46	0,00	0,00	
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786
35.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
36.	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		187.100,00	0,00	-31.800,00	0,00	0,00	155.300,00	16.000,00	171.300,00	23.755,55	147.544,45	245.586,21	-221.830,66	100,00	0,00	

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 19
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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	ermächtigte	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	jahres	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		
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-156.300,00	0,00	31.800,00	0,00	0,00	-124.500,00	-16.000,00	-140.500,00	3.281,57	-143.781,57	-75.347,02	78.628,59	-100,00	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		-104.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104.400,00	-31.971,82	-136.371,82	189.424,97	-325.796,79	420.720,54	-231.295,57	-80.132,09	
41.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691 + 692	
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <i>79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre</i>		74.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.900,00	0,00	74.900,00	74.893,69	6,31	6.000,00	68.893,69	0,00	791 + 792
			74.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.900,00	0,00	74.900,00	74.893,69	6,31	6.000,00	68.893,69	0,00	
43.	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 + 792	
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummern 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		-74.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74.900,00	0,00	-74.900,00	-74.893,69	-6,31	-6.000,00	-68.893,69	0,00	
45.	= Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-931,31	931,31	1.503,94	-2.435,25	0,00	699 ./. 799
46.	= Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern, 40, 44 und 45)		-179.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-179.300,00	-31.971,82	-211.271,82	113.599,97	-324.871,79	416.224,48	-302.624,51	-80.132,09	

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 20
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:43:11

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	
	nachrichtlich:															
47.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)									-70.771,82	111.249,71					
48.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres									14.012,98	490.067,56					
49.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)									-56.758,84	601.317,27					
	darunter:															
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (Einzahlung in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten)									0,00	0,00					
	Zuführung zur Deckungs eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich (Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)									0,00	0,00					

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

Niederschrift / Prüfvermerk
über die Prüfung des Jahresabschlusses 2018 für die Gemeinde Kletzin

Anwesende / Rechnungsprüfungsausschuss Gemeinde:

Frau	als Vorsitzende
Frau	als Mitglied
Herr	als Mitglied
Herr	als Mitglieder
Herr	als Mitglied
Frau	vom Amt Demmin-Land

1.1 Die **Finanzrechnung** der Gemeinde schließt wie folgt ab (FHH: Finanzhaushalt):

	Planansatz 2018	Ergebnis 2018
1 ordentliche Einzahlungen	1.139.600 €	1.126.367,89 €
2 ordentliche Auszahlungen	1.135.471,82 €	940.224,49 €
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.128,18 €	186.143,40 €
4 davon Zinseinzahlungen	8.700 €	17.665,96 €
5 davon Zinsauszahlungen	900 €	1.582,75 €
6 Saldo der Zinsein- und Zinsauszahlungen	7.800 €	16.083,21 €
7 Außerordentliche Einzahlungen	0 €	0,00 €
8 Außerordentliche Auszahlungen	0 €	0,00 €
9 Saldo der außerordentlichen Ein - und Auszahlungen	0 €	0,00 €
10 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.128 €	186.143,40 €
11 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.800 €	27.037,12 €
12 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171.300 €	23.755,55 €
13 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-140.500 €	3.281,57 €
14 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBEDARF (-)	-136.372 €	189.424,97 €
15 Aufnahme von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	0 €	0,00 €
16 Tilgung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	74.900 €	74.893,69 €
17 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-74.900 €	-74.893,69 €
18 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0 €	-931,31 €
19 Veränderungen der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	-211.271,82 €	113.599,97 €
20 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.17		1.195.339,35 €
21 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.18	-211.271,82 €	1.308.939,32 €
22 Jahresbezogenes Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-70.771,82 €	111.249,71 €
23 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Vorjahres	14.012,98 €	490.067,56 €
24 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-56.758,84 €	601.317,27 €

Die Gemeinde schließt das Jahr 2018 mit einem Zahlungsmittelbestand (in Form von Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Konto) in Höhe von **1.308.939,32 €** ab.

Es wurden also **113.599,97 €** dem Geldbestand zugeführt.

1.2 Die **Ergebnisrechnung** der Gemeinde schließt wie folgt ab (EHH : Ergebnishaushalt):

	Planansatz 2018	Ergebnis 2018
1 ordentliche Erträge	1.180.300 €	1.173.522,18 €
2 davon Erträge aus Sonderpostenauflösung	40.700 €	43.560,44 €
3 ordentliche Aufwendungen	1.244.271,82 €	1.056.394,51 €
4 davon Abschreibungen	0 €	119.857,28 €
5 <i>ordentliches Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	-63.971,82 €	117.127,67 €
6 davon Zins- und sonstige Finanzerträge	8.700 €	17.720,84 €
7 davon Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	900 €	1.582,75 €
8 <i>Saldo der Zinserträge und -aufwendungen</i>	7.800 €	16.138,09 €
9 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	-63.971,82 €	117.127,67 €
10 Außerordentliche Erträge	0 €	0,00 €
11 Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0,00 €
12 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>	0 €	0,00 €
13 <i>Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen</i>	-63.971,82 €	117.127,67 €
14 Einstellung in die Kapitalrücklage	0 €	0,00 €
15 Entnahme aus der Kapitalrücklage	0 €	0,00 €
16 Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0 €	0,00 €
17 Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0 €	0,00 €
18 Entnahme aus sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage	0 €	0,00 €
19 JAHRESERGEBNIS (Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-))	-63.971,82 €	117.127,67 €
20 Vortrag aus Vorjahre:		768.638,46 €
21 Vorzutragender Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		885.766,13 €

In dieser Ergebnisrechnung sind Sonderpostenaufösungen

für Zuwendungen und Beiträge i.H.v. **43.560,44 €**

und Abschreibungsaufwendungen i.H.v. **119.857,28 €** enthalten.

So dass daraus der Gemeinde
eine Differenz i.H.v. **-76.296,84 €** entsteht.

Der Ergebnisrechnung schließt mit einem Betrag in Höhe von **885.766,13 €** ab, dieser Betrag wird als **Guthaben** ins Folgejahr vorgetragen.

Vortrag aus Vorjahre:	768.638,46 €
Ergebnis in 2018:	117.127,67 €
Vortrag insgesamt:	885.766,13 €

2 Die Bilanz

Aktivseite		Stand 01.01.2018	Veränderung	Stand 31.12.2018
1	Anlagevermögen	4.194.872,82 €	-96.101,73 €	4.098.771,09 €
2	Umlaufvermögen	1.245.844,39 €	118.623,82 €	1.364.468,21 €
	davon Geldbestand (Ergebnis Finanzrechnung)	1.195.339,35 €	113.599,97 €	1.308.939,32 €
3	Rechnungsabgrenzungsposten	1.785,00 €	0,00 €	1.785,00 €
4	Aktive latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BILANZSUMME	5.442.502,21 €		5.465.024,30 €
	Veränderung insgesamt:		22.522,09 €	

Passivseite		Stand 01.01.2018	Veränderung	Stand 31.12.2018
1	Eigenkapital	3.989.904,75 €	130.256,27 €	4.120.161,02 €
	davon zweckgeb. Kapital-RL investiv gebundenen Zuweisungen	81.962,28 €	13.128,60 €	95.090,88 €
	davon sonstige zweckgeb. Kapitalrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	davon Ergebnisvortrag	492.630,60 €	276.007,86 €	768.638,46 €
	davon Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag Ergebnisrechnung	276.007,86 €	-158.880,19 €	117.127,67 €
2	Sonderposten	1.324.237,83 €	-30.423,05 €	1.293.814,78 €
	<i>darin Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen</i>	1.324.237,83 €	-30.423,05 €	1.293.814,78 €
	<i>darin Sonderposten aus Haushaltskonsolidierungsmittel</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Verbindlichkeiten	124.788,06 €	-77.358,51 €	47.429,55 €
5	Rechnungsabgrenzungsposten	3.571,57 €	47,38 €	3.618,95 €
6	Passive latente Steuern		0,00 €	
	BILANZSUMME	5.442.502,21 €		5.465.024,30 €
	Veränderung insgesamt:		22.522,09 €	

Zusammenstellung der drei Komponenten für 2018:

Finanzrechnung	Bilanz		Ergebnisrechnung
	Aktiva	Passiva	
Einzahlungen 1.152.473,70 €	Vermögen	Fremdkapital	Erträge 1.173.522,18 €
./.	4.156.084,98 €	1.344.863,28 €	./.
Auszahlungen 1.038.873,73 €			Aufwendungen 1.056.394,51 €
ergibt: Veränderungen Zahlungsmittel 113.599,97 €	Liquide Mittel 1.195.339,35 € 113.599,97 € 1.308.939,32 €	Eigenkapital 3.989.904,75 € 117.127,67 € 13.128,60 € 0,00 € 4.120.161,02 €	ergibt: Jahres- überschuss / -fehlbetrag 117.127,67 € Veränderungen der Rücklage aus investiven Zuw. und sonstige Kapital-RL
	5.465.024,30 €	5.465.024,30 €	

Die liquiden Mittel der Gemeinden sind als Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Konto eingebucht, weil auf Ämterebene nur das Amt die Kassengeschäfte über Amtskonten führen darf.

Nach Feststellung der obigen Abschlussübersicht auf Grund der vorliegenden Haushaltsrechnung wurde durch die Ausschusmitglieder eine Überprüfung der einzelnen Positionen und eine Prüfung nach dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen.

Die örtliche Prüfung umfasst laut § 3 Kommunalprüfungsgesetz M-V:

1. die Prüfung des Jahresabschlusses sowie der Anlagen zum Jahresabschluss,
2. die Prüfung des Gesamtabchlusses sowie der Anlagen zum Gesamtabchluss,
3. die Prüfung der Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung,
4. die Prüfung, ob die Haushaltswirtschaft ordnungsmäßig erfolgt,
5. die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung,
6. die laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde, ihrer Eigenbetriebe sowie sonstiger Sonder- und Treuhandvermögen,
7. die Vornahme der regelmäßigen und der unvermuteten Prüfung der Kassen und Sonderkassen,
8. die Prüfung, ob die im Rechnungswesen der Gemeinde eingesetzten automatisierten Datenverarbeitungsprogramme vor ihrer Anwendung sowie deren sachgerechter Einsatz geprüft und freigegeben sind,
9. die Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres,
10. die Prüfung der Verwendung der Zuwendungen an Fraktionen.

Bei den Positionen wurde insbesondere überprüft, ob

1. bei den Einzahlungen und Auszahlungen nach dem Gesetz und den bestehenden Vorschriften verfahren worden ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch in vorschriftsmäßiger Weise begründet und belegt sind und
3. der Haushaltsplan eingehalten worden ist.

Bezüglich der Investitions- und Unterhaltungskosten wurden stichprobenweise 10% der Rechnungen geprüft. Siehe dazu Anlagen!

Für die festgestellten Haushaltsüberschreitungen wird die Notwendigkeit anerkannt.

Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Zuwendungen war nicht notwendig.

Der Gemeinde, dem Bürgermeister und nicht zuletzt der Verwaltung kann eine sparsame und für die geprüften Positionen eine wirtschaftliche Haushaltsführung bestätigt werden.

Nach Abschluss der Prüfung wird festgestellt, dass der Gemeindevertretung die Entlastungserteilung vorbehaltlos und die Anerkennung der Haushaltsüberschreitungen vorgeschlagen werden kann.

vorgelesen, genehmigt und unterschrieben:

Datum: _____

Frau

Frau

Herr

Herr

Herr

Frau

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2018 für die Gemeinde Kletzin

Sehr geehrte Damen und Herren,

ein weiteres Jahr der doppelten Haushaltsführung liegt hinter uns, welches erfolgreich abgeschlossen werden kann.

Die vorgesehene Entnahme aus dem Geldmittelbestand für den Ausgleich des Finanzhaushaltes in Höhe von

211.272 €

brauchte nicht vorgenommen werden. Es wurden nur

113.599,97 €

dem Geldmittelbestand zugeführt.

Der Zahlungsmittelbestand beläuft sich am Ende 2018 somit auf einen Betrag in Höhe von

1.308.939,32 €

Zusätzlich wurden als Ermächtigung ins Folgejahr

80.132,09 €

übertragen (siehe 4.) .

Die wesentlichen Einzahlungen und Auszahlungen sowie Erträge und Aufwendungen sollen hier genannt werden:

1.) Aufstellung der wesentlichen Einzahlungen und Erträge

1.1) laufende Einzahlungen und Erträge	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 <i>Einzahlungen</i> laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 <i>Erträge</i> laut Ergebnisrechnung
Grundsteuer A	18.500 €	10.040,07 €	9.567,64 €
Grundsteuer B	56.500 €	59.505,42 €	59.688,12 €
Gewerbsteuer	300.000 €	317.613,53 €	323.540,93 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	200.000 €	203.005,54 €	203.047,24 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.000 €	25.375,19 €	24.866,67 €
Hundesteuer	2.200 €	2.284,67 €	2.231,34 €
Familienleistungsausgleich	39.500 €	32.497,04 €	32.497,04 €
Schlüsselzuweisungen (ohne investive)	175.200 €	137.774,46 €	137.774,46 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	40.700 €		43.560,44 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderp.	0 €		0,00 €
Gebühren und Entgelte	37.700 €	37.531,40 €	41.232,28 €
Mieten und Pachten	261.300 €	251.554,09 €	251.757,44 €
Konzessionsabgabe	15.000 €	22.889,50 €	15.381,00 €

1.2) weitere Einzahlungen und Erträge	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Einzahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Erträge laut Ergebnisrechnung
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen / -erträge	8.700 €	17.665,96 €	17.720,84 €
außerordentliche Einzahlungen /Erträge	0 €	0,00 €	0,00 €
Investitionszuwendungen	30.800 €	27.037,12 €	
Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	0,00 €	
Einzahlungen / Erträge aus Sachanlagen	0 €	0,00 €	
Entnahme aus Rücklagen	0 €		0,00 €

Insgesamt hat die Gemeinde 2018 **ordentliche Einzahlungen** i.H.v.
und **ordentliche Erträge** in Höhe von:
erzielt.

1.126.367,89 €
1.173.522,18 €

Plan war: 1.139.600 €
Plan war: 1.180.300 €

2.) Aufstellung der wesentlichen Auszahlungen und Aufwendungen

2.1) laufende Auszahlungen /Aufwendungen	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Personalkosten	65.700 €	58.129,95 €	58.117,29 €
Abschreibungen	0 €		119.857,28 €
Gewerbesteuerumlage	28.400 €	30.821,94 €	30.044,57 €
Kreisumlage	313.000 €	303.425,39 €	303.425,39 €
Amtsumlage	133.800 €	133.757,72 €	130.085,32 €
Wasser- und Bodenverbandsbeitrag	36.800 €	36.970,13 €	36.970,13 €
Gastschulbeiträge	47.000 €	48.144,59 €	48.746,94 €
Gastkindergartenbeiträge	56.000 €	47.000,82 €	49.436,73 €

2.2) weitere Auszahlungen und Aufwendungen	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen /-aufwendungen	900 €	1.582,75 €	1.582,75 €
außerordentliche Auszahlungen / Aufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	171.300 €	23.755,55 €	
Tilgungsbeträge	74.900 €	74.893,69 €	
Einstellung in Rücklagen	0 €		0,00 €

Insgesamt hat die Gemeinde 2018 laufende Auszahlungen i.H.v. und **laufende Aufwendungen** in Höhe von: erzielt.

940.224,49 €
1.056.394,51 €

Plan war:	1.135.472 €
Plan war:	1.244.272 €

Abschließend hat die Gemeinde in 2018 dem Geldmittelbestand insgesamt :

113.599,97 €	zugeführt.
--------------	------------

Die Ergebnisrechnung schließt 2018 mit einem Betrag i.H.v.

117.127,67 €	ab.
(Planansatz 2018 war dafür: -63.972 €))
Mit der Verrechnung des Vorjahresbetrag's: 768.638,46 €	wird dieser abschließend
als Guthaben in Höhe von: 885.766,13 €	ins Folgejahr vorgetragen !

3. Übersicht über die Investitionsmaßnahmen (EÜ i. FJ: Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr)

<i>Investitionsmaßnahme</i>	<i>Bemerkung</i>	<i>PSK</i>	<i>2018</i>
Kauf Fitnessgeräte		16.57302.08200000	15.912,25
			15.912,25
Ersteinrichtung Friseur		16.57302.08200000	6.144,65
			6.144,65
Auszahlung Sicherheitseinbehalt Carport Pensin		16.11402.03100400	1.698,65
			1.698,65
Summe			23.755,55

4. Vorgetragene Ermächtigungen

<i>Ermächtigungen</i>		<i>EÜ i. FJ</i>
Bewirtschaftung Wohnungswirtschaft - Malerarbeiten/Badumbau	11402.52310000	8.421,35
Entwässerung Gutshaus Pensin/ Asphalterneuerung Pensin	54100.52330000	71.000,00
Kreisstraßen - 2018 nicht in Abgang gebracht	54200.52330000	10,74
Fitnessraum - Hanteln	57302.08200000	100,00
FFW Pensin - 2018 nicht in Abgang gebracht	12602.52310000	600,00
SUMME:		80.132,09

Auswirkungen der Ermächtigungsvorträge ins Folgejahr:

Geldmittelbestand per 31.12.2018:	1.308.939,32 €
Ermächtigungsvortrag ins Jahr 2019:	80.132,09 €
zur Verfügung stehende liquide Mittel Plan 2019	1.228.807,23 €

5. Übersicht über den Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

Bestandskonto	Produkt	bei Kreditinst.	Darlehens-Nr.:	01.01.2018	31.12.2018	Tilgung
Bestandskonto:						
31513000	11402.	DKB	6706341366	74.893,69 €	0,00 €	-74.893,69 €

6. Entwicklung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen:

Jahr	invest. Schl.Z.	davon verbraucht	Restbetrag
2008	18.771,10 €	18.771,10 €	0,00 €
2009	17.120,16 €	17.120,16 €	0,00 €
2010	18.265,49 €	0,00 €	18.265,49 €
2011	11.941,77 €	11.941,77 €	18.265,49 €
2012	15.476,43 €	0,00 €	33.741,92 €
2013	16.903,99 €	0,00 €	50.645,91 €
2014	6.191,96 €	0,00 €	56.837,87 €
2015	2.277,43 €	0,00 €	59.115,30 €
2016	7.216,08 €	0,00 €	66.331,38 €
2017	15.630,90 €	0,00 €	81.962,28 €
2018	13.128,60 €	0,00 €	95.090,88 €

2018 war eine Entnahme nicht notwendig.

In der Ergebnisrechnung sind für das Anlagevermögen Sonderpostenaufösungen für Zuwendungen und Beiträge in Höhe von **43.560,44 €** und Abschreibungsaufwendungen in Höhe von **119.857,28 €** enthalten.

So dass daraus der Gemeinde ein **Fehlbetrag** i. H. v. **76.296,84 €** entsteht. Dies ist der höchstmögliche genehmigungsfreie Betrag für die Entnahme aus der oben genannten zweckgebundenen Kapitalrücklage.

7. Entwicklung der Rücklage für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich:

Bei der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich handelt es sich gemäß § 37 Abs.6 GemHVO-Doppik um eine Pflichtrücklage.

Danach haben kreisangehörige Kommunen zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleich sowie zum Zwecke der Vorsorge für **absehbare Mindereinnahmen** aus dem Finanzausgleich eine Rücklage zu bilden, sofern sich für das **Haushaltsfolgejahr** aufgrund des §12 FAG M-V eine Steuermeßkraftzahl ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

Die Rücklage ist aufzulösen, soweit ihr Zweck entfallen ist.

Stand 01.01.2012 / Eröffnungsbilanz	0,00 €	Rest:
Zugang 2012	129.622,51 €	129.622,51 €
Entnahme 2012	0,00 €	129.622,51 €
Zugang 2013	123.070,38 €	252.692,89 €
Entnahme 2013	0,00 €	252.692,89 €
Zugang 2014	0,00	252.692,89 €
Entnahme 2014	129.622,51 €	123.070,38 €
Zugang 2015	0,00	123.070,38 €
Entnahme 2015	103.481,26 €	19.589,12 €
Zugang 2016	0,00	19.589,12 €
Entnahme 2016	0,00 €	19.589,12 €
Zugang 2017	168.344,85 €	187.933,97 €
Entnahme 2017	19.589,12 €	168.344,85 €
Zugang 2018	0,00 €	168.344,85 €
Entnahme 2018	0,00 €	168.344,85 €

8. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Kassenkredit)

	Plan 2018	Ist 2018
Vortrag aus Vorjahr:	0,00 €	0,00 €
Kassenkreditaufnahme	113.100 €	0,00 €
Kassenkreditrückzahlung	113.100 €	0,00 €
Gesamtbestand	0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde benötigte in 2018 keinen Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.

Letztendlich kann der Gemeinde, der Verwaltung und nicht zuletzt dem Bürgermeister eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung bestätigt werden.

Forderungsübersicht 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 30

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung zum Ende des Haushaltsjahres	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €					
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	a) Gebührenforderungen	2.731,85	0,00	0,00	2.731,85	0,00	1.971,85	760,00	736,57
	b) Beitragsforderungen	538,10	0,00	0,00	538,10	0,00	538,10	0,00	0,00
	c) Steuerforderungen	32.361,39	0,00	0,00	32.361,39	0,00	12.840,64	19.520,75	13.936,41
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	12.035,99	0,00	0,00	12.035,99	0,00	2.490,64	9.545,35	9.835,08
	ab) Gewerbesteuer	20.005,40	0,00	0,00	20.005,40	0,00	10.350,00	9.655,40	3.728,00
	cc) Sonstige	320,00	0,00	0,00	320,00	0,00	0,00	320,00	373,33
	d) Forderungen aus Transferleistungen	262,16	0,00	0,00	262,16	0,00	0,00	262,16	262,16
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	35.893,50	0,00	0,00	35.893,50	0,00	15.350,59	20.542,91	14.935,14
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.990,36	0,00	0,00	22.990,36	0,00	14.110,53	8.879,83	7.926,19
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.308.939,32	0,00	0,00	1.308.939,32	0,00	0,00	1.308.939,32	1.195.339,35
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	17.753,81	0,00	0,00	17.753,81	0,00	0,00	17.753,81	19.714,82
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.385.576,99	0,00	0,00	1.385.576,99	0,00	29.461,12	1.356.115,87	1.237.915,50

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

Verbindlichkeitenübersicht 2018

Gemeinde: 16 Gemeinde Kletzin

Seite : 31

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:43:11

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezember 2018	Stand zum 31. Dezember 2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember 2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €						
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		74.893,69	
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		74.893,69	
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35,88	0,00	0,00	35,88	0,00	35,88		0,00	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	47.393,67	0,00	0,00	47.393,67	0,00	47.393,67		49.894,37	
4.	Summe der Verbindlichkeiten	47.429,55	0,00	0,00	47.429,55	0,00	47.429,55		124.788,06	

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

Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 23.04.2020 / 11:03:10
 erstellt von: Frau Fredrich
 erstellt für: 16 Gemeinde Kletzin (Standard-Mandant)
 Haushaltsjahr: 2018

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge	
	Stand zum 31.12.2017	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2018	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2017	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2018	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Restbuch- wert		
	in EUR																
1. Anlagenübersicht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	484,93	0,00	0,00	0,00	484,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484,93	484,93	0,00	100,00	0,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	175.873,73	0,00	0,00	0,00	175.873,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.873,73	175.873,73	0,00	100,00	0,00	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.033.095,02	1.698,65	0,00	0,00	3.034.793,67	1.328.244,89	0,00	43.533,18	0,00	0,00	1.371.778,07	1.663.015,60	1.704.850,13	1,43	54,79	0,00	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.211.957,01	0,00	0,00	0,00	2.211.957,01	766.683,91	0,00	61.772,84	0,00	0,00	828.456,75	1.383.500,26	1.445.273,10	2,79	62,54	0,00	0,00
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	299,79	0,00	0,00	0,00	299,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,79	299,79	0,00	100,00	0,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	168.065,56	0,00	0,00	0,00	168.065,56	75.625,51	0,00	10.823,98	0,00	0,00	86.449,49	81.616,07	92.440,05	6,44	48,56	0,00	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.357,73	22.056,90	0,00	0,00	60.414,63	25.213,90	0,00	3.727,28	0,00	0,00	28.941,13	31.473,45	13.143,83	6,16	52,09	0,00	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	282.224,59	0,00	0,00	0,00	282.224,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282.224,59	282.224,59	0,00	100,00	0,00	0,00
Anlagen im Bau																	
Summe Sachanlagen	5.910.358,36	23.755,55	0,00	0,00	5.934.113,91	2.195.768,21	0,00	119.857,28	0,00	0,00	2.315.625,49	3.618.488,42	3.714.590,15	2,01	60,97	0,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

ers am: **23.04.2020 / 11:03:11**
 erstellt von: **Frau Fredrich**
 erstellt für: **16 Gemeinde Kletzin (Standard-Mandant)**
 Haushaltsjahr: **2018**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	
	Stand zum 31.12.2017	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2018	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2017	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2018	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- tungssatz		Durchschnitt- licher Restbuch- wert
	in EUR															
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	344.933,95	0,00	0,00	0,00	344.933,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344.933,95	344.933,95	0,00	100,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	135.348,72	0,00	0,00	0,00	135.348,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.348,72	135.348,72	0,00	100,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.9 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	480.282,67	0,00	0,00	0,00	480.282,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480.282,67	480.282,67	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen	6.390.641,03	23.755,58	0,00	0,00	6.414.396,58	2.195.768,21	0,00	119.857,28	0,00	0,00	2.315.625,49	4.096.771,09	4.194.372,82	1,86	33,83	0,00
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.541.979,90	436,18	0,00	0,00	1.542.416,08	468.280,21	0,00	40.554,91	0,00	0,00	509.835,12	1.033.580,96	1.073.399,89	2,62	37,0	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	131.454,99	0,00	0,00	0,00	131.454,99	35.451,88	0,00	3.776,66	0,00	0,00	39.228,54	92.226,45	96.303,11	2,87	70,15	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	168.007,37	0,00	0,00	0,00	168.007,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.007,37	168.007,37	168.007,37	0,00	100,00	0,00
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	1.841.442,26	436,18	0,00	0,00	1.841.878,44	503.732,09	0,00	44.331,57	0,00	0,00	549.063,66	1.295.614,78	1.337.710,17	2,40	70,2	0,00