

Amt-Demmin-Land

Beschlussvorlage für Gemeinde Warrenzin

öffentlich

Beschlussfassung zur Feststellung des Jahresabschlusses 2017

<i>Federführend:</i> Finanzen	<i>Datum</i> 28.09.2020
<i>Bearbeitung:</i> Kathleen Fredrich	<i>Vorlage-Nr.</i> VO/GV 13/20/014

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Warrenzin (Entscheidung)	13.10.2020	Ö

Sachverhalt

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes hat den Jahresabschluss 2018 der Gemeinde zum 31. Dezember 2018 gemäß § 3a Kommunalprüfungsgesetz am 24.09.2020 geprüft und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Ergebnisrechnung:

Die Bilanzsumme 2018 beträgt

3.419.615,95 €.

Das Jahresergebnis 2018 vor Veränderungen der Rücklagen beträgt -

89.716,72 €.

Es werden 55.094,97 € der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Pflichtrücklage) und 4.180,39 € der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen entnommen..

Das Jahresergebnis 2018 beträgt nach Veränderung der Rücklagen -

30.441,36 €.

Mit Verrechnung des Vorjahresvortrages (- 286.810,81 €) wird ein Fehlbetrag ins Folgejahr übertragen.

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 **Finanzmittelfehlbedarf** in Höhe von 64.287,40 € aus.

Der Gemeinde verbleibt zum 31.12.2018 ein Geldmittelbestand in Höhe von 216.691,17 €.

Der Haushaltsausgleich ist insgesamt **nicht** gegeben (Der Ergebnishaushalt geht nicht auf.)

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat beschlossen, 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 am 24.09.2020 vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes geprüften Jahresabschluss der Gemeinde zum 31.Dezember 2018 fest.
Die Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen in Höhe von 4.180,39 € wird gebilligt.

Finanzielle Auswirkungen

Siehe Anlagen

Anlage/n

1	1_13_JA 2018_ANHANG (öffentlich)
2	2_13_JA 2018_Rechenschaftsbericht (öffentlich)
3	3_13_JA 2018_Niederschrift (öffentlich)
4	4_13_JA 2018_Bilanz (öffentlich)
5	5_13_JA 2018_Ergebnisrechnung (öffentlich)
6	6_13_JA 2018_Finanzrechnung (öffentlich)
7	7_13_JA 2018_Forderungsübersicht (öffentlich)
8	8_13_JA 2018_Verbindlichkeitenübersicht (öffentlich)
9	9_13_JA 2018_Anlagenübersicht (öffentlich)

Anhang
zur Schlussbilanz
der Gemeinde Warrenzin
per 31.12.2018

Inhalt	Seite
1	Rechtliche Grundlagen3
2	Gliederung des Jahresabschlusses.....3
3	Aktiva - Bewertung des Anlagevermögens3
3.1	Immaterielle Vermögensgegenstände4
3.2	Sachanlagen.....4
3.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte4
3.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte4
3.2.3	Infrastrukturvermögen5
3.2.4	Kunstgegenstände, Bau- und Bodendenkmäler5
3.2.5	Fahrzeuge, Maschinen, Technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung6
3.3	Finanzanlagen.....6
4	Umlaufvermögen7
4.1	Vorräte7
4.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....7
4.3	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten8
5	Regelungen zu aktiven Rechnungsabgrenzungsposten8
6	Passiva8
6.1	Eigenkapital.....8
6.1.1	Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv ge- bundenen Zuwendungen.....11
6.2	Sonderposten.....12
6.3	Rückstellungen10
6.4	Verbindlichkeiten.....10
6.5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten11
7.	Ergebnisrechnung.....14
8.	Finanzrechnung.....15

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 **Warrenzin** 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 **Warrenzin** hat entsprechend des Beschlusses vom 07.03.2013 der Telekom einen Zuschuss zum Ausbau des Breitbandnetzes in den Ortsteilen Warrenzin, Wolkow und Beestland in Höhe von 69.883,00 € gezahlt. Dieser wurde auf dem Konto 01300000 bilanziert und wird auch abgeschrieben. Die Gemeinde Warrenzin hat Fördermittel in Höhe von 62.894,25 € (PSK 21420000) erhalten.

Konto	Kontobezeichnung	Betrag(€)	Betrag(€)
		01.01.2018	31.12.2018
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	57.362,30	53.868,15
01300000	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	57.362,30	53.868,15

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 **folgende Veränderungen** gegenüber der Bilanz zum 31.12.2017 unter den Positionen 1.2.1 und 1.2.2:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
1.2		167.401,49	174.190,18
1.2.1	Wald, Forsten	1,00	1,00
02100000	Wald, Gehölz, Parks	1,00	1,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	167.400,49	174.189,18
02200000	Grünflächen	46.062,36	46.062,36
02300000	Ackerland, Unland	84.507,24	91.295,93
02400000	Schutzflächen	8.206,35	8.206,35
02900000	Sonstige unbebaute Grundstücke	28.624,54	28.624,54

Die Abweichungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Zuordnung folgender Grundstücke:

Flur	Flurstück	Bezeichnung	Bewertung €	Größe m²	Wert ANBU
5	47	Landwirtschaftsfläche	0,31 €	7.597	2.355,07 €
5	49	Landwirtschaftsfläche	0,31 €	6.191	1.919,21 €

5	52	Landwirtschaftsfläche	0,31 €	7.740	2.399,40 €
5	55	Landwirtschaftsfläche	0,31 €	371	115,01 €
					6.788,69 €

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(€)	
		01.01.2018	31.12.2018
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	231.275,54	225.896,64
03500100	Grund und Boden von Sportanlagen	12.520,55	12.520,55
03900100	Grund und Boden von sonstigen Gebäuden	20.020,22	20.020,22
03900200	Gebäude von sonstigen Gebäuden	198.727,77	193.348,87
03900400	Außenanlagen von sonstigen Gebäuden	7,00	7,00

3.2.3 Infrastrukturvermögen

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

Konto	Kontobezeichnung	Betrag(€)	
		01.01.2018	31.12.2018
1.2.4	Infrastrukturvermögen	2.658.983,45	2.547.421,36
04300100	Hauptanlagen von Stromversorgungsanlagen	43,05	43,05
04400100	Hauptanlagen von Gasversorgungsanlagen	30,50	30,50
04800100	Hauptanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	2.547.260,47	2.437.316,15
04800200	Nebenanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	3.597,66	3.143,80
04800300	Grundstücke von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	103.383,12	103.383,12
04800900	Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrlenkungsanlagen / Sonstiges	8,00	8,00
04900900	Löschteiche	4.660,65	3.496,74

3.2.4 Kunstgegenstände, Bau- und Bodendenkmäler

Konto	Kontobezeichnung	Betrag(€)	
		01.01.2018	31.12.2018
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00
06520000	Ortsfeste Einzeldenkmäler	1,00	1,00

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 **Warrenzin** sind unter den Positionen 1.2.7, 1.2.8 und 1.2.9 folgende Anlagegüter hierzu aufgeführt:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
1.2.7	Maschinen und technische Anlagen	7.602,35	6.266,35
07100000	Fahrzeuge	2,00	2,00
07200000	Maschinen und technische Anlagen	7.594,35	6.258,35
07300000	Betriebsvorrichtungen	6,00	6,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.191,92	15.690,23
08200000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.177,92	15.676,23
08270000	GWG	14,00	14,00
1.2.9	Pflanzen- und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	Insgesamt:	25.794,27	21.956,58

3.3 Finanzanlagen

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

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
1.3	Finanzanlagen	134.012,56	134.012,56
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	134.012,56	134.012,56
12310000	Kommunaler Anteilseignerverband Nord	30.645,56	30.645,56

12310000	Wasser- und Abwasserzweckverband Demmin/ Altentreptow	103.365,00	103.365,00
12310000	WBV „ Untere Tollense/Mittlere Peene „	1,00	1,00
12310000	WBV „ Obere Peene „	1,00	1,00
1.3.6	Ausleihungen an Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00

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 **Warrenzin** hat keine Vorräte bilanziert.

4.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

Die Aufstellung der sich in den Summen befindlichen Einzelbeträgen 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 **Warrenzin** sind folgende Forderungen unter der Position 2.2 in der Schlussbilanz dargestellt:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
2.2			
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	12.699,58	38.396,73
	Davon Forderungen	12.878,53	38.575,68
15151000	Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	5,54	5,54
15159000	Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	185,72	174,17
15351200	Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen	12.402,75	37.944,98
15359100	Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	214,18	358,15
15359900	Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	70,34	92,84
2.2.1	Wertberichtigungen		
	Einzelwertberichtigungen	178,95	178,95
21251590	EWB auf Gebührenforderungen gegen den	178,95	178,95

	privaten Bereich		
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.349,56	1.363,91
	davon Forderungen	1.349,56	1.363,91
16510000	Forderungen aus Lieferung und Leistung gegen private Unternehmen	1.349,56	1.309,56
16590000	Forderungen aus Lieferung und Leistung von sonstigen privaten Bereich	0,00	54,35
2.2.6	Forderungen gegen den öffentlichen Bereich ans Amt aus Liquiditätsmitteln	284.108,72	216.691,17
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	284.108,72	216.691,17
17431019	Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 19-Amt Demmin-Land	284.108,72	216.691,17
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	7.979,09	5.817,67
	davon Forderungen	7.979,09	5.817,67
17619000	Sonstigen Forderungen private Unternehmen	0,00	57,00
17999402	VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	572,83	497,07
17999441	VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	360,00
17999442	VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen/Kostenumlagen	3.086,24	2.984,60
17999462	VJ-Abgrenzung für weitere sonstige lfd. Erträge	4.310,42	1.919,00

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) in Höhe von **216.691,17 €** 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.

Die Gemeinde hat keine aktiven RAP's bilanziert.

6 Passiva

6.1 Eigenkapital

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

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

In der Schlussbilanz der Gemeinde **Warrenzin** ist unter der Position 1. folgendes Eigenkapital dargestellt.

Konto	Kontobezeichnung	31.12.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
1.	Eigenkapital	1.646.534,59	1.560.998,26
1.1	Kapitalrücklage	1.878.250,43	1.878.250,43
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	1.878.250,43	1.878.250,43
20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	1.878.250,43	1.878.250,43
20180000	Zweckverbundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	
20180000	Zweckgebundene Kapitalrücklage aus kameraleen Rücklagen	0,00	
20190000	Sonstige zweckgebundene Kapitalrücklage	0,00	
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	55.094,97	0,00
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich	55.094,97	0,00
20310000	Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	55.094,97	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	-357.974,48	-286.810,81
20400000	Ergebnisvortrag	-357.974,48	-286.810,81
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	71.163,67	-30.441,36

6.1.1 Entwicklung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen

Stand 01.01.2018 / Eröffnungsbilanz	0,00 €	Rest:
Zugang 2018	4.180,39	4.180,39
Entnahme 2018	-4.180,39	
Stand 31.12.2018	0,00 €	

In der Ergebnisrechnung sind für das Anlagevermögen

SoPo-Auflösungen für

Zuwendungen und Beiträge

79.191,74

Abschreibungsaufwendungen

i.H.v.

124.272,83

enthalten

Der Gemeinde entsteht ein

Fehlbetrag in Höhe von

-45.081,09

Dies ist der höchstmögliche **genehmigungsfreie** Betrag für die Entnahme aus der oben

genannten zweckgebundenen Kapitalrücklage.

2018 ist eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven

Schlüsselzuweisungen in Höhe von

4.180,39 € 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 **Warrenzin** unter der Position 2. abgebildet:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
2.1	Sonderposten	1.921.741,47	1.845.039,21
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.921.741,47	1.845.039,21
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.838.931,13	1.764.207,37
23142000	Fördermittel Land	1.838.931,13	1.764.207,37
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	82.810,34	79.653,40
23250000	Sonderposten aus Beiträgen (Anliegerbeiträge)	82.810,34	79.653,40
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.178,44
	insgesamt	1.921.741,47	1.845.039,21

Die Sonderposten aus Anzahlungen sind für die Löschwasserentnahmestelle in Beestland bilanziert.

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 **Warrenzin** wurden keine Rückstellungen gebildet.

6.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen der Gemeinde Warrenzin, 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 **Warrenzin** berücksichtigt wurden, sind in der folgenden Tabelle zusammengefasst. Die Einzelbeträge sind der Bilanz als Anlage beigefügt.

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
4.	Verbindlichkeiten	6.713,78	8.649,85
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	6.713,78	8.649,85
37991902	Kameradschaftskasse Feuerwehr	1.255,97	926,42
37991913	Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 13	2.810,20	0,00
37998522	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie, Wasser, Müll, Abwasser	461,17	1.050,22
37998523	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung/ Bewirtschaftung	181,24	1.279,25
37998524	VJ-Abgrenzung für weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25,00	0,00
37998525	VJ-Abgrenzung für Kostenerstattung	0,00	3.086,84
37998541	VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	884,60	0,00
37998543	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen	11,30	846,20
37998544	VJ-Abgrenzung f. allg. Umlagen	0,00	234,15
37998561	VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	963,30	1.178,65
37998564	VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen, Sonstiges	0,00	8,61
37998569	VJ-Abgrenzung für sonstige Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	0,00	30,51

6.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

In der Bilanz der Gemeinde **Warrenzin** sind unter dieser Position alle Einnahmen vor dem Schlussbilanzstichtag 31.12.2018 auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Schlussbilanzstichtag darstellen. Hier werden für **Warrenzin** folgende Beträge ausgewiesen:

Konto	Kontobezeichnung	01.01.2018	31.12.2018
		Betrag in €	Betrag in €
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	5.977,72	4.928,63
5.1	Grabnutzungsentgelte	2.320,31	2.163,80
39300000	für Grabnutzungsentgelte	2.320,31	2.163,80
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
5.3	Sonstige	3.657,41	2.764,83
39900000	Pacht	3.657,41	2.764,83
	insgesamt	5.977,72	4.928,63

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

		Planansatz 2018	Ergebnis 2018
1	ordentliche Erträge	399.600	444.069,27
2	davon Erträge aus Sonderpostenauflösung	75.400	79.191,74
3	ordentliche Aufwendungen	577.700	533.785,99
4	davon Abschreibungen	124.000	124.272,83
5	<i>ordentliches Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>-178.100</i>	<i>-89.716,72</i>
6	davon Zins- und sonstige Finanzerträge	4.600	7.349,95
7	davon Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	58,00
8	<i>Saldo der Zinserträge und -aufwendungen</i>	<i>4.600</i>	<i>7.291,95</i>
9	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>-178.100</i>	<i>-89.716,72</i>
10	Außerordentliche Erträge	0 €	0,00 €
11	Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0,00 €
12	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>	<i>0 €</i>	<i>0,00 €</i>
13	<i>Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen</i>	<i>-178.100</i>	<i>-89.716,72</i>
14	Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0,00
15	Entnahme aus der Kapitalrücklage	229.100	4.180,39
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	55.094,97
18	Entnahme aus sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklage	0	0,00
19	JAHRESERGEBNIS (Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-))	51.000	-30.441,36
20	Vortrag aus Vorjahre:		-286.810,81
21	Vorzutragender Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		-317.252,17

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

		Planansatz 2018	Ergebnis 2018
1	ordentliche Einzahlungen	324.200	333.480,07
2	ordentliche Auszahlungen	453.700	404.437,34
3	<i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>-129.500</i>	<i>-70.957,27</i>
4	davon Zinseinzahlungen	4.600	7.332,95
5	davon Zinsauszahlungen	0	179,00
6	<i>Saldo der Zinsein- und Zinsauszahlungen</i>	<i>4.600</i>	<i>7.153,95</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>-129.500</i>	<i>-70.957,27</i>
11	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.100	6.669,87
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	0,00
13	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>-60.900</i>	<i>6.669,87</i>
14	FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBEDARF (-)	-190.400	-64.287,40
15	Aufnahme von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	0 €	0,00 €
16	Tilgung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	0	0,00
17	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
18	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern</i>	<i>0</i>	<i>-3.130,15</i>
19	Veränderungen der <u>Forderungen</u> und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	-190.400	-67.417,55
20	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.17	284.109	284.108,72
21	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.18	93.709	216.691,17
22	Jahresbezogenes Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-129.500	-70.957,27
23	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.des Vorjahres	-67.575,20	-62.806,55
24	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.des Haushaltsjahres	-197.075,20	-133.763,82

Warrenzin, den _____

 Bürgermeister

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2018 für die Gemeinde Warrenzin

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

190.400 €

brauchte nicht vorgenommen werden.

Es wurden nur

67.417,55 €

dem Geldmittelbestand entnommen.

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

216.691,17 €

Zusätzlich wurden als Ermächtigung ins Folgejahr

25.328,87 €

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	16.300 €	16.475,91 €	16.475,91 €
Grundsteuer B	22.500 €	22.699,91 €	22.843,86 €
Gewerbsteuer	20.000 €	17.548,61 €	43.090,84 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	86.500 €	87.757,47 €	87.851,39 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.700 €	10.753,47 €	10.583,79 €
Hundesteuer	2.500 €	2.814,26 €	2.836,76 €
Familienleistungsausgleich	19.100 €	19.133,50 €	19.133,50 €
Schlüsselzuweisungen (ohne investive)	95.400 €	100.329,37 €	100.329,37 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	75.400 €		79.191,74 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderp.	0 €		0,00 €
Gebühren und Entgelte	30.400 €	28.069,69 €	31.371,59 €
Mieten und Pachten	7.300 €	5.198,62 €	6.505,55 €
Konzessionsabgabe	7.500 €	9.938,67 €	7.547,25 €

1.2) weitere Einzahlungen und Erträge	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Einzahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Erträge laut Ergebnisrechnung
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen / -erträge	4.600 €	7.332,95 €	7.349,95 €
außerordentliche Einzahlungen /Erträge	0 €	0,00 €	0,00 €
Investitionszuwendungen	9.100 €	6.669,87 €	
Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	0,00 €	
Einzahlungen / Erträge aus Sachanlagen	0 €	0,00 €	
Entnahme aus Rücklagen	229.100 €		59.275,36 €

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

333.480,07 €
444.069,27 €

Plan war:	324.200 €
Plan war:	399.600 €

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	8.700 €	7.717,16 €	7.717,16 €
Abschreibungen	124.000 €		124.272,83 €
Gewerbesteuerumlage	300 €	919,90 €	1.754,80 €
Kreisumlage	163.000 €	162.144,38 €	162.144,38 €
Amtsumlage	69.600 €	69.271,81 €	69.514,96 €
Wasser- und Bodenverbandsbeitrag	32.400 €	31.482,68 €	31.482,68 €
Gastschulbeiträge	29.400 €	41.201,44 €	40.707,19 €
Gastkindergartenbeiträge	40.000 €	32.833,62 €	31.191,22 €

2.2) weitere Auszahlungen und Aufwendungen	Planansatz 2018	Ergebnis 2018 Auszahlungen laut Finanzrechnung	Ergebnis 2018 Aufwendungen laut Ergebnisrechnung
Zins- u. sonstige Finanzauszahlungen /-aufwendungen	0 €	179,00 €	58,00 €
außerordentliche Auszahlungen / Aufwendungen	0 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	70.000 €	0,00 €	
Tilgungsbeträge	0 €	0,00 €	
Einstellung in Rücklagen	0 €		0,00 €

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

404.437,34 €
533.785,99 €

Plan war:	453.700 €
Plan war:	577.700 €

Abschließend hat die Gemeinde in 2018 dem Geldmittelbestand insgesamt :

67.417,55 €	entnommen.
-------------	------------

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

-30.441,36 €	ab.
(Planansatz 2018 war dafür: 51.000 €)
Mit der Verrechnung des Vorjahresbetrag's: -286.810,81 €	wird dieser abschließend
als Fehlbetrag in Höhe von: -317.252,17 €	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>
			0,00
			0,00
			0,00
Summe			0,00

2018 wurden in der Gemeinde Warrenzin keine Investitionen getätigt.

4. Vorgetragene Ermächtigungen

<i>Ermächtigungen</i>		<i>EÜ i. FJ</i>
Löschwasserentnahme Beestland	12600.09600000 LW	20.000,00
Starßenunterhaltung - für bereits erteilte Aufträge	54100.52330000	5.328,87
SUMME:		25.328,87

Auswirkungen der Ermächtigungsvorträge ins Folgejahr:

Geldmittelbestand per 31.12.2018:	216.691,17 €
Ermächtigungsvortrag ins Jahr 2019:	25.328,87 €
zur Verfügung stehende liquide Mittel Plan 2019	191.362,30 €

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

Die Gemeinde Warrenzin ist schuldenfrei.

6. Entwicklung der Zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen:

	Betrag in €	Rest:
Stand 31.12.2012		28.327,73 €
Stand 31.12.2013		0,00 €
Stand 31.12. 2014		0,00 €
Stand 31.12. 2015		0,00 €
Stand 31.12. 2016		0,00 €
Stand 31.12. 2017		0,00 €
investive SZW 2018	4.180,39	4.180,39 €
Entnahme 2018	-4.180,39	0,00 €

In der Ergebnisrechnung sind für das Anlagevermögen Sonderpostenaufösungen für Zuwendungen und Beiträge in Höhe von **79.191,74 €** und Abschreibungsaufwendungen in Höhe von **124.272,83 €** enthalten.

So dass daraus der Gemeinde ein **Fehlbetrag** i. H. v. **-45.081,09 €** 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 01.01.2014	0,00 €	Rest:
Zugang 2014		
Entnahme 2014	0,00 €	
Zugang 2015	164.988,40 €	164.988,40 €
Entnahme 2015	0,00 €	164.988,40 €
Zugang 2016	55.094,97 €	220.083,37 €
Entnahme 2016	0,00 €	220.083,37 €
Zugang 2017	0,00 €	220.083,37 €
Entnahme 2017	-164.988,40 €	55.094,97 €
Zugang 2018	0,00 €	55.094,97 €
Entnahme 2018	-55.094,97 €	0,00 €

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

	Plan 2018	Ist 2018
Vortrag aus Vorjahr:	0,00 €	0,00 €
Kassenkreditaufnahme	32.400 €	0,00 €
Kassenkreditrückzahlung	32.400 €	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.

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

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	324.200 €	333.480,07 €
2 ordentliche Auszahlungen	453.700 €	404.437,34 €
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-129.500 €	-70.957,27 €
4 davon Zinseinzahlungen	4.600 €	7.332,95 €
5 davon Zinsauszahlungen	0 €	179,00 €
6 Saldo der Zinsein- und Zinsauszahlungen	4.600 €	7.153,95 €
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	-129.500 €	-70.957,27 €
11 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.100 €	6.669,87 €
12 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000 €	0,00 €
13 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.900 €	6.669,87 €
14 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBEDARF (-)	-190.400 €	-64.287,40 €
15 Aufnahme von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	0 €	0,00 €
16 Tilgung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	0 €	0,00 €
17 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0 €	0,00 €
18 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0 €	-3.130,15 €
19 Veränderungen der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt	-190.400 €	-67.417,55 €
20 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.17	284.109 €	284.108,72 €
21 Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12.18	93.709 €	216.691,17 €
22 Jahresbezogenes Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-129.500 €	-70.957,27 €
23 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Vorjahres	-67.575,20 €	-62.806,55 €
24 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-197.075,20 €	-133.763,82 €

Die Gemeinde schließt das Jahr 2018 mit einem Zahlungsmittelbestand (in Form von Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Konto) in Höhe von **216.691,17 €** ab.

Es wurden also **67.417,55 €** dem Geldbestand entnommen.

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

	Planansatz 2018	Ergebnis 2018
1 ordentliche Erträge	399.600 €	444.069,27 €
2 davon Erträge aus Sonderpostenauflösung	75.400 €	79.191,74 €
3 ordentliche Aufwendungen	577.700 €	533.785,99 €
4 davon Abschreibungen	124.000 €	124.272,83 €
5 <i>ordentliches Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	-178.100 €	-89.716,72 €
6 davon Zins- und sonstige Finanzerträge	4.600 €	7.349,95 €
7 davon Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0 €	58,00 €
8 <i>Saldo der Zinserträge und -aufwendungen</i>	4.600 €	7.291,95 €
9 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	-178.100 €	-89.716,72 €
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>	-178.100 €	-89.716,72 €
14 Einstellung in die Kapitalrücklage	0 €	0,00 €
15 Entnahme aus der Kapitalrücklage	229.100 €	4.180,39 €
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 €	55.094,97 €
18 Entnahme aus sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage	0 €	0,00 €
19 JAHRESERGEBNIS (Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-))	51.000 €	-30.441,36 €
20 Vortrag aus Vorjahre:		-286.810,81 €
21 Vorzutragender Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		-317.252,17 €

In dieser Ergebnisrechnung sind Sonderpostenaufösungen

für Zuwendungen und Beiträge i.H.v.

79.191,74 €

und Abschreibungsaufwendungen i.H.v.

124.272,83 €

enthalten.

So dass daraus der Gemeinde

eine Differenz i.H.v.

-45.081,09 €

entsteht.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Betrag in Höhe von

-317.252,17 €

ab, dieser Betrag wird als

Fehlbetrag ins Folgejahr vorgetragen.

Vortrag aus Vorjahre:	-286.810,81 €
Ergebnis in 2018:	-30.441,36 €
Vortrag insgesamt:	-317.252,17 €

2 Die Bilanz

Aktivseite		Stand 01.01.2018	Veränderung	Stand 31.12.2018
1	Anlagevermögen	3.274.830,61 €	-117.484,14 €	3.157.346,47 €
2	Umlaufvermögen	306.136,95 €	-43.867,47 €	262.269,48 €
	davon Geldbestand (Ergebnis Finanzrechnung)	284.108,72 €	-67.417,55 €	216.691,17 €
3	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Aktive latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BILANZSUMME	3.580.967,56 €		3.419.615,95 €
	Veränderung insgesamt:		-161.351,61 €	

Passivseite		Stand 01.01.2018	Veränderung	Stand 31.12.2018
1	Eigenkapital	1.646.534,59 €	-85.536,33 €	1.560.998,26 €
	davon zweckgeb. Kapital-RL investiv gebundenen Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	davon sonstige zweckgeb. Kapitalrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	davon Ergebnisvortrag	-357.974,48 €	71.163,67 €	-286.810,81 €
	davon Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag Ergebnisrechnung	71.163,67 €	-101.605,03 €	-30.441,36 €
2	Sonderposten	1.921.741,47 €	-76.702,26 €	1.845.039,21 €
	<i>darin Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen</i>	1.921.741,47 €	-76.702,26 €	1.845.039,21 €
	<i>darin Sonderposten aus Haushaltskonsolidierungsmittel</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Verbindlichkeiten	6.713,78 €	1.936,07 €	8.649,85 €
5	Rechnungsabgrenzungsposten	5.977,72 €	-1.049,09 €	4.928,63 €
6	Passive latente Steuern		0,00 €	
	BILANZSUMME	3.580.967,56 €		3.419.615,95 €
	Veränderung insgesamt:		-161.351,61 €	

Zusammenstellung der drei Komponenten für 2018:

Finanzrechnung	Bilanz		Ergebnisrechnung
	Aktiva	Passiva	
Einzahlungen 337.019,79 €	Vermögen	Fremdkapital	Erträge 384.793,91 €
./.	3.202.924,78 €	1.858.617,69 €	./.
Auszahlungen 404.437,34 €			Aufwendungen 533.785,99 €
ergibt: Veränderungen Zahlungsmittel -67.417,55 €	Liquide Mittel 284.108,72 € -67.417,55 € 216.691,17 €	Eigenkapital 1.591.439,62 € -30.441,36 € 0,00 € 0,00 € 1.560.998,26 €	ergibt: Jahres- überschuss / -fehlbetrag -30.441,36 €
			Veränderungen der Rücklage aus investiven Zuw. und sonstige Kapital-RL
	3.419.615,95 €	3.419.615,95 €	

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

Bilanz 2018

Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 1

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:22:34

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 €
1.	Anlagevermögen		3.274.830,61	3.157.346,47	-117.484,14
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		57.362,30	53.868,15	-3.494,15
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		57.362,30	53.868,15	-3.494,15
	<i>01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>		57.362,30	53.868,15	-3.494,15
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		3.083.455,75	2.969.465,76	-113.989,99
1.2.1	Wald, Forsten		1,00	1,00	0,00
	<i>02100000 Wald, Forsten</i>		1,00	1,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		167.400,49	174.189,18	6.788,69
	<i>02200000 Grünflächen</i>		46.062,36	46.062,36	0,00
	<i>02300000 Ackerland, Brachland etc.</i>		84.507,24	91.295,93	6.788,69
	<i>02310000 Ackerland</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>02600000 Gewässer</i>		8.206,35	8.206,35	0,00
	<i>02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke</i>		28.624,54	28.624,54	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		231.275,54	225.896,64	-5.378,90
	<i>03100200 Gebäude von Wohnbauten</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>03500100 Grund und Boden von Sportanlagen</i>		12.520,55	12.520,55	0,00
	<i>03900100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden</i>		20.020,22	20.020,22	0,00
	<i>03900200 Gebäude von sonstigen Gebäuden</i>		198.727,77	193.348,87	-5.378,90
	<i>03900400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden</i>		7,00	7,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		2.658.983,45	2.547.421,36	-111.562,09
	<i>04300100 Hauptanlagen von Stromversorgungsanlagen</i>		43,05	43,05	0,00
	<i>04400100 Hauptanlagen von Gasversorgungsanlagen</i>		30,50	30,50	0,00
	<i>04800100 Hauptanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		2.547.260,47	2.437.316,15	-109.944,32
	<i>04800200 Nebenanlagen von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		3.597,66	3.143,80	-453,86
	<i>04800300 Grundstücke von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		103.383,12	103.383,12	0,00
	<i>04800900 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / Sonstiges</i>		8,00	8,00	0,00
	<i>04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>04900900 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges</i>		4.660,65	3.496,74	-1.163,91
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		1,00	1,00	0,00
	<i>06520000 Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke</i>		1,00	1,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		7.602,35	6.266,35	-1.336,00
	<i>07100000 Fahrzeuge</i>		2,00	2,00	0,00
	<i>07200000 Maschinen und technische Anlagen</i>		7.594,35	6.258,35	-1.336,00
	<i>07300000 Betriebsvorrichtungen</i>		6,00	6,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		18.191,92	15.690,23	-2.501,69

Bilanz 2018

Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 2
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:22:34

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 €
	08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		18.177,92	15.676,23	-2.501,69
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		14,00	14,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
	09600000 Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		134.012,56	134.012,56	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		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		134.012,56	134.012,56	0,00
	12310000 Zweckverbände		134.012,56	134.012,56	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		306.136,95	262.269,48	-43.867,47
2.1	Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		306.136,95	262.269,48	-43.867,47
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		12.699,58	38.396,73	25.697,15
	davon				
	Forderungen		12.878,53	38.575,68	25.697,15
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		5,54	5,54	0,00
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		185,72	174,17	-11,55
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		12.402,75	37.944,98	25.542,23
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		214,18	358,15	143,97
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		70,34	92,84	22,50
	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		0,00	0,00	0,00
	15500097 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-178,95	-178,95	0,00
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-178,95	-178,95	0,00

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 €
	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		1.349,56	1.363,91	14,35
	davon				
	Forderungen		1.349,56	1.363,91	14,35
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		1.349,56	1.309,56	-40,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	54,35	54,35
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	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
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		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
	15344100 Grundsteuerforderungen 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		284.108,72	216.691,17	-67.417,55
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		284.108,72	216.691,17	-67.417,55
	17431019 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 19 - Amt Demmin-		284.108,72	216.691,17	-67.417,55
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

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
	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
	15342100 Grundsteuerforderungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	15348100 Grundsteuerforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnung		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
	16410000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den Bund		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		7.979,09	5.817,67	-2.161,42
	davon				
	Forderungen		7.979,09	5.817,67	-2.161,42
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige		0,00	57,00	57,00
	17991906 Forderungen aus Verwahrkonto für Gerhard Schultz der Gem. Warrenzin als gesetzl. Vertreter		9,60	0,00	-9,60
	17991920 Forderungen aus Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		572,83	497,07	-75,76
	17999441 VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	360,00	360,00
	17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.086,24	2.984,60	-101,64
	17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge		4.310,42	1.919,00	-2.391,42
	Pauschalwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	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
	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

Bilanz 2018

Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 5
 Datum: 08.07.2020
 Uhrzeit: 09:22:34

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 €
	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
	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
	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		0,00	0,00	0,00
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
4.	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		3.580.967,56	3.419.615,95	-161.351,61

Bilanz 2018

Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 6

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:22:34

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		1.646.534,59	1.560.998,26	-85.536,33
1.1	Kapitalrücklage		1.878.250,43	1.878.250,43	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		1.878.250,43	1.878.250,43	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		1.878.250,43	1.878.250,43	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		0,00	0,00	0,00
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnismrücklagen		55.094,97	0,00	-55.094,97
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		55.094,97	0,00	-55.094,97
	20310000 Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		55.094,97	0,00	-55.094,97
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		-357.974,48	-286.810,81	71.163,67
	20400000 Ergebnisvortrag		-357.974,48	-286.810,81	71.163,67
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		71.163,67	-30.441,36	-101.605,03
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2.	Sonderposten		1.921.741,47	1.845.039,21	-76.702,26
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.921.741,47	1.845.039,21	-76.702,26
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.838.931,13	1.764.207,37	-74.723,76
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		1.838.931,13	1.764.207,37	-74.723,76
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		82.810,34	79.653,40	-3.156,94
	23250000 Sonderposten aus Beiträgen vom privaten Bereich		82.810,34	79.653,40	-3.156,94
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	1.178,44	1.178,44
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	1.178,44	1.178,44
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
	23900000 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
4.	Verbindlichkeiten		6.713,78	8.649,85	1.936,07
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00	0,00

Bilanz 2018

Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 7
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:22:34

Passivseite

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 €
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,00	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
	36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein 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
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00
	36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverband		0,00	0,00	0,00
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
	37431019 Verbindlichkeiten aus der Führung der Einheitskasse gegenüber GKZ 19 - Amt Demmin-Land		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich davon		0,00	0,00	0,00
	Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00
	35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern		0,00	0,00	0,00
	Abzinsungen		0,00	0,00	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		6.713,78	8.649,85	1.936,07
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		121,00	0,00	-121,00
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern		0,00	0,00	0,00
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		0,00	0,00	0,00
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		0,00	0,00	0,00
	37910001 Sicherheitseinbehalt		0,00	0,00	0,00
	37910006 Verwahrkonto für Gerhard Schultz der Gem. Warrenzin als gesetzl. Vertreter		0,00	0,00	0,00
	37910020 Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00
	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		0,00	0,00	0,00
	37991902 Verbindlichkeiten aus Kameradschaftskasse Feuerwehr		1.255,97	926,42	-329,55

Bilanz 2018

Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 8

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:22:34

Passivseite

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 €
	37991906 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto für Gerhard Schultz der Gem. Warrenzin als gesetzl. Vertreter		2.810,20	0,00	-2.810,20
	37991920 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto 20		0,00	0,00	0,00
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		461,17	1.050,22	589,05
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaf		181,24	1.279,25	1.098,01
	37998524 VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendunge		25,00	0,00	-25,00
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		0,00	3.086,84	3.086,84
	37998541 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zweck		884,60	0,00	-884,60
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		11,30	846,20	834,90
	37998544 VJ-Abgrenzung für allgemeine Umlagen		0,00	243,15	243,15
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendung		963,30	1.178,65	215,35
	37998564 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,00	8,61	8,61
	37998569 VJ-Abgrenzung für sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,00	30,51	30,51
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		5.977,72	4.928,63	-1.049,09
5.1	Grabnutzungsentgelte		2.320,31	2.163,80	-156,51
	39300000 Passive Rechnungsabgrenzung für Grabnutzungsentgelte		2.320,31	2.163,80	-156,51
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		3.657,41	2.764,83	-892,58
	39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzung		3.657,41	2.764,83	-892,58
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		3.580.967,56	3.419.615,95	-161.351,61

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

Ergebnisrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 1
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		177.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.600,00	0,00	177.600,00	202.816,07	-25.216,07	141.539,78	61.276,29	0,00	40
	40110000 Grundsteuer A		16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	16.475,91	-175,91	16.332,27	143,64	0,00	
	40120000 Grundsteuer B		22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	22.843,88	-343,88	22.694,85	149,03	0,00	
	40130000 Gewerbesteuer		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	43.090,84	-23.090,84	979,17	42.111,67	0,00	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		86.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.500,00	0,00	86.500,00	87.851,39	-1.351,39	78.529,67	9.321,72	0,00	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	10.583,79	116,21	6.839,41	3.744,38	0,00	
	40320000 Hundesteuer		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.836,76	-336,76	2.964,36	-127,60	0,00	
	40521000 Familienleistungsausgleich		19.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.100,00	0,00	19.100,00	19.133,50	-33,50	13.200,05	5.933,45	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		169.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.000,00	0,00	169.000,00	177.814,50	-8.814,50	213.733,97	-35.919,47	0,00	41
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		95.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.400,00	0,00	95.400,00	100.329,37	-4.929,37	136.328,36	-35.998,99	0,00	
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.450,33	-50,33	1.311,87	138,46	0,00	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		72.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.200,00	0,00	72.200,00	76.034,80	-3.834,80	76.093,74	-58,94	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	
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		33.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.600,00	0,00	33.600,00	31.371,59	2.228,41	35.032,01	-3.660,42	0,00	43
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	27.693,05	2.306,95	31.257,58	-3.564,53	0,00	
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	183,96	16,04	183,96	0,00	0,00	

Ergebnisrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 2
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
	43250000 Laufende Grabnutzungsentgelte (Öffentlich-rechtlich)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	337,64	-137,64	337,66	-0,02	0,00	
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	3.156,94	43,06	3.252,81	-95,87	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	6.505,55	794,45	8.079,56	-1.574,01	0,00	441,443,444 ,445,448
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	6.505,55	794,45	8.079,56	-1.574,01	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.875,67	-3.875,67	3.264,12	611,55	0,00	442,448
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571,90	-571,90	131,08	440,82	0,00	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.303,77	-3.303,77	3.133,04	170,73	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	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	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	7.349,95	-2.749,95	7.408,37	-58,42	0,00	47
	47151000 Zinserträge von inländischen Banken		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	214,17	-14,17	624,35	-410,18	0,00	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,00	-57,00	0,00	57,00	0,00	

Ergebnisrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 3
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	7.049,78	-2.649,78	7.058,02	-8,24	0,00	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,00	-29,00	-274,00	303,00	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	14.335,94	-6.835,94	10.017,62	4.318,32	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	6.788,69	-6.788,69	216,20	6.572,49	0,00	
	46250000 Konzessionsabgaben		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	7.547,25	-47,25	9.801,42	-2.254,17	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		399.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399.600,00	0,00	399.600,00	444.069,27	-44.469,27	419.075,43	24.993,84	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	7.717,16	982,84	7.711,87	5,29	0,00	50
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	6.200,00	700,00	6.000,00	200,00	0,00	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193,39	-193,39	0,00	
	50290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	936,00	64,00	936,00	0,00	0,00	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	298,20	101,80	298,80	-0,60	0,00	
	50490000 Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	264,24	35,76	264,96	-0,72	0,00	
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	18,72	81,28	18,72	0,00	0,00	
13.	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		183.800,00	0,00	100,00	0,00	0,00	183.900,00	10.000,00	193.900,00	152.616,74	41.283,26	150.279,72	2.337,02	5.328,87	52

Ergebnisrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 4
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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		
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	25.285,95	4.714,05	25.158,23	127,72	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00	4.739,91	1.960,09	1.215,07	3.524,84	0,00	
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	279,02	320,98	105,45	173,57	0,00	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		25.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.300,00	10.000,00	35.300,00	12.918,59	22.381,41	11.913,74	1.004,85	5.328,87	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	914,89	1.585,11	1.435,03	-520,14	0,00	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	800,87	-800,87	0,00	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	107,10	92,90	118,62	-11,52	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		2.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.616,92	483,08	602,47	1.014,45	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	185,00	215,00	237,76	-52,76	0,00	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		40.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.800,00	0,00	40.800,00	38.806,56	1.993,44	36.294,66	2.511,90	0,00	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	29.280,93	719,07	29.842,80	-561,87	0,00	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.500,00	0,00	36.500,00	38.100,05	-1.600,05	36.369,50	1.730,55	0,00	
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	381,82	7.618,18	6.185,52	-5.803,70	0,00	

Ergebnisrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 5
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
	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	0,00	0,00	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		124.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.000,00	0,00	124.000,00	124.272,83	-272,83	124.396,82	-123,99	0,00	53
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.494,15	5,85	3.494,15	0,00	0,00	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.378,90	121,10	5.379,90	-1,00	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		112.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.900,00	0,00	112.900,00	112.901,45	-1,45	113.115,67	-214,22	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	560,48	1.539,52	469,25	91,23	0,00	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.937,85	-1.937,85	1.937,85	0,00	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		242.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242.900,00	0,00	242.900,00	242.205,69	694,31	230.944,12	11.261,57	0,00	54
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	8.791,55	1.208,45	8.459,23	332,32	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	1.754,80	-1.454,80	287,60	1.467,20	0,00	

Ergebnisrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 6
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		163.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.000,00	0,00	163.000,00	162.144,38	855,62	154.914,34	7.230,04	0,00	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		69.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.600,00	0,00	69.600,00	69.514,96	85,04	67.282,95	2.232,01	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,00	-58,00	685,00	-627,00	0,00	57
	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	58,00	-58,00	685,00	-627,00	0,00	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		8.300,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	6.915,57	1.284,43	4.562,98	2.352,59	0,00	56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	513,84	186,16	0,00	513,84	0,00	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		800,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	185,00	-185,00	0,00	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	390,84	-390,84	0,00	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.306,03	1.193,97	963,30	342,73	0,00	
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133,28	-133,28	0,00	
	56411000 Gebäudeversicherungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	558,80	41,20	558,80	0,00	0,00	
	56412000 Kfz-Versicherungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	289,34	110,66	289,34	0,00	0,00	
	56413000 Haftpflichtversicherung		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	664,32	-264,32	315,17	349,15	0,00	

Ergebnisrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 7
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
	56414000 Unfallversicherungen		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.100,50	-0,50	833,66	266,84	0,00	
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	414,54	-414,54	0,00	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	336,06	63,94	331,02	5,04	0,00	
	56430000 Sonstige Beiträge		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	124,79	75,21	133,03	-8,24	0,00	
	56690000 Sonstige laufende Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.991,38	-1.991,38	0,00	1.991,38	0,00	
	56920000 Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	-15,00	0,00	
	56930000 Repräsentationen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	30,51	269,49	0,00	30,51	0,00	
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		567.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.700,00	10.000,00	577.700,00	533.785,99	43.914,01	518.580,51	15.205,48	5.328,87	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-168.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168.100,00	-10.000,00	-178.100,00	-89.716,72	-88.383,28	-99.505,08	9.788,36	-5.328,87	
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)		-168.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168.100,00	-10.000,00	-178.100,00	-89.716,72	-88.383,28	-99.505,08	9.788,36	-5.328,87	
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
27.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklag		9.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	4.180,39	4.919,61	5.680,35	-1.499,96	0,00	492
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		9.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	4.180,39	4.919,61	5.680,35	-1.499,96	0,00	

Ergebnisrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 8
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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		
28.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		593
29.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	220.000,00	55.094,97	164.905,03	164.988,40	-109.893,43	0,00		493
	49300000 Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	220.000,00	55.094,97	164.905,03	164.988,40	-109.893,43	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)		61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.000,00	-10.000,00	51.000,00	-30.441,36	81.441,36	71.163,67	-101.605,03	-5.328,87		
	nachrichtlich																
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		----	----	----	----	----	----	----	----	-286.810,81	----	-357.974,48	----	----		
	20400000 Ergebnisvortrag		----	----	----	----	----	----	----	----	-357.974,48	----	-350.503,92	----	----		
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		----	----	----	----	----	----	----	----	71.163,67	----	-7.470,56	----	----		
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)		----	----	----	----	----	----	----	----	-317.252,17	----	-286.810,81	----	----		

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

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 9
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		177.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.600,00	0,00	177.600,00	177.183,13	416,87	142.558,85	34.624,28	0,00	60
	60110000 Grundsteuer A		16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	16.475,91	-175,91	16.332,25	143,66	0,00	
	60120000 Grundsteuer B		22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	22.699,91	-199,91	22.628,27	71,64	0,00	
	60130000 Gewerbesteuer		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	17.548,61	2.451,39	2.876,17	14.672,44	0,00	
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		86.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.500,00	0,00	86.500,00	87.757,47	-1.257,47	77.700,59	10.056,88	0,00	
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	10.753,47	-53,47	6.819,66	3.933,81	0,00	
	60320000 Hundesteuer		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.814,26	-314,26	3.001,86	-187,60	0,00	
	60521000 Familienleistungsausgleich		19.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.100,00	0,00	19.100,00	19.133,50	-33,50	13.200,05	5.933,45	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		96.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.800,00	0,00	96.800,00	101.779,70	-4.979,70	137.640,23	-35.860,53	0,00	61
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		95.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.400,00	0,00	95.400,00	100.329,37	-4.929,37	136.328,36	-35.998,99	0,00	
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.450,33	-50,33	1.311,87	138,46	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		30.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.400,00	0,00	30.400,00	28.069,69	2.330,31	31.690,08	-3.620,39	0,00	63
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	27.704,60	2.295,40	31.270,80	-3.566,20	0,00	
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	183,96	16,04	183,96	0,00	0,00	
	63250000 Laufende Grabnutzungsentgelte (Öffentlich-rechtlich)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	181,13	18,87	235,32	-54,19	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	5.198,62	2.101,38	8.849,12	-3.650,50	0,00	641,648

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 10
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	5.198,62	2.101,38	8.849,12	-3.650,50	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.977,31	-3.977,31	717,60	3.259,71	0,00	642,648
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571,90	-571,90	131,08	440,82	0,00	
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.405,41	-3.405,41	586,52	2.818,89	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		4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	7.332,95	-2.732,95	7.408,37	-75,42	0,00	67
	67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	214,17	-14,17	624,35	-410,18	0,00	
	67600000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	7.049,78	-2.649,78	7.058,02	-8,24	0,00	
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,00	-69,00	-274,00	343,00	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	9.938,67	-2.438,67	9.136,80	801,87	0,00	66 ./ 669
	66250000 Konzessionsabgaben		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	9.938,67	-2.438,67	9.136,80	801,87	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		324.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324.200,00	0,00	324.200,00	333.480,07	-9.280,07	338.001,05	-4.520,98	0,00		
11.	- Personalauszahlungen		8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	7.717,16	982,84	7.711,87	5,29	0,00	70	
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	6.200,00	700,00	6.000,00	200,00	0,00		
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193,39	-193,39	0,00		
	70290000 Dienstbezüge und dergleichen für Sonstige		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	936,00	64,00	936,00	0,00	0,00		
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	298,20	101,80	298,80	-0,60	0,00		
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	264,24	35,76	264,96	-0,72	0,00		
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	18,72	81,28	18,72	0,00	0,00		
12.	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		183.800,00	0,00	100,00	0,00	0,00	183.900,00	10.000,00	193.900,00	147.867,84	46.032,16	150.292,86	-2.425,02	5.328,87	72	
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	24.696,90	5.303,10	25.262,75	-565,85	0,00		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		6.700,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00	6.700,00	3.460,66	3.239,34	1.215,07	2.245,59	0,00		
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00	279,02	320,98	105,45	173,57	0,00		
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		25.300,00	0,00	0,00	0,00	25.300,00	10.000,00	35.300,00	35.300,00	12.918,59	22.381,41	11.966,10	952,49	-5.328,87		

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 12
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	914,89	1.585,11	1.435,03	-520,14	0,00	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	800,87	-800,87	0,00	
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	107,10	92,90	143,62	-36,52	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		2.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.798,16	301,84	421,23	1.376,93	0,00	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	210,00	190,00	250,26	-40,26	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		40.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.800,00	0,00	40.800,00	37.362,12	3.437,88	36.294,66	1.067,46	0,00	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	29.280,93	719,07	29.842,80	-561,87	0,00	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.500,00	0,00	36.500,00	36.457,65	42,35	36.369,50	88,15	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	381,82	7.618,18	6.185,52	-5.803,70	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	0,00	0,00	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		242.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242.900,00	0,00	242.900,00	242.012,24	887,76	238.580,77	3.431,47	0,00	74
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	9.676,15	323,85	9.301,38	374,77	0,00	
	74310000 Gewerbesteuerumlage		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	919,90	-619,90	7.082,10	-6.162,20	0,00	
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		163.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.000,00	0,00	163.000,00	162.144,38	855,62	154.914,34	7.230,04	0,00	
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		69.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.600,00	0,00	69.600,00	69.271,81	328,19	67.282,95	1.988,86	0,00	

Finanzrechnung 2018

Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 13

Datum: 08.07.2020

Uhrzeit: 09:13:39

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	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- folgejahre	
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		
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 77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbsteuer (§ 233a AO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179,00	-179,00	564,00	-385,00	0,00	77
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179,00	-179,00	564,00	-385,00	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		8.300,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	6.661,10	1.538,90	3.658,10	3.003,00	0,00	76 ./7695
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	431,18	268,82	0,00	431,18	0,00	
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		800,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	185,00	-185,00	0,00	
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	390,84	-390,84	0,00	
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.173,34	1.326,66	0,00	1.173,34	0,00	
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,70	-191,70	0,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	558,80	41,20	558,80	0,00	0,00	
	76412000 Kfz-Versicherungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	289,34	110,66	289,34	0,00	0,00	
	76413000 Haftpflichtversicherunge		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	664,32	-264,32	315,17	349,15	0,00	
	76414000 Unfallversicherungen		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.091,89	8,11	833,66	258,23	0,00	
	76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	414,54	-414,54	0,00	
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	336,06	63,94	331,02	5,04	0,00	

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 14
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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-	ertragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	ermächti-	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	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			
	76430000 Sonstige Beiträge		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	124,79	75,21	133,03	-8,24	0,00		
	76690000 Sonstige laufende Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.991,38	-1.991,38	0,00	1.991,38	0,00		
	76920000 Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	-15,00	0,00		
	76930000 Repräsentationen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		443.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443.700,00	10.000,00	453.700,00	404.437,34	49.262,66	400.807,60	3.629,74	5.328,87		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 10 und 18)		-119.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-119.500,00	-10.000,00	-129.500,00	-70.957,27	-58.542,73	-62.806,55	-8.150,72	-5.328,87		
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))		-119.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-119.500,00	-10.000,00	-129.500,00	-70.957,27	-58.542,73	-62.806,55	-8.150,72	-5.328,87		
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 68142000 Investitionszuwendungen vom Land		9.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	6.669,87	2.430,13	5.680,35	989,52	0,00	681	
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682	
25.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685	
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686	
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687	

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 15
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	Er-	tigungen im	Haushalts-	Abweichung	Ergebnis	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				
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		9.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	6.669,87	2.430,13	5.680,35	989,52	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	781 + 784
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	20.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	1.094,80	-1.094,80	20.000,00	785
	78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.094,80	-1.094,80	0,00	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	20.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	
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	786
35.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
36.	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	20.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	1.094,80	-1.094,80	20.000,00	
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-40.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.900,00	-20.000,00	-60.900,00	6.669,87	-67.569,87	4.585,55	2.084,32	-20.000,00	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmit- telfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		-160.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.400,00	-30.000,00	-190.400,00	-64.287,40	-126.112,60	-58.221,00	-6.066,40	-25.328,87	
41.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691 + 692

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 16
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Haushalts- jahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	gegenüber Haushalts- vorjahr	
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	
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 + 792
43.	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 + 792
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahme n (Nummern 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
45.	= Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.130,15	3.130,15	195,20	-3.325,35	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)		-160.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.400,00	-30.000,00	-190.400,00	-67.417,55	-122.982,45	-58.025,80	-9.391,75	-25.328,87	
	nachrichtlich:															
47.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-129.500,00	-70.957,27	-----	-----	-----	-----	
48.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-67.575,20	-62.806,55	-----	-----	-----	-----	
49.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-197.075,20	-133.763,82	-----	-----	-----	-----	
	darunter:															

Finanzrechnung 2018
Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 17
Datum: 08.07.2020
Uhrzeit: 09:13:39

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	
	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" ***

Forderungsübersicht 2018

Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 1

Datum: 08.04.2020

Uhrzeit: 11:54:22

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	179,71	0,00	0,00	179,71	0,00	178,95	0,76	12,31
	b) Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) Steuerforderungen	38.395,97	0,00	0,00	38.395,97	0,00	0,00	38.395,97	12.687,27
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	358,15	0,00	0,00	358,15	0,00	0,00	358,15	214,18
	ab) Gewerbesteuer	37.944,98	0,00	0,00	37.944,98	0,00	0,00	37.944,98	12.402,75
	cc) Sonstige	92,84	0,00	0,00	92,84	0,00	0,00	92,84	70,34
	d) Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	38.575,68	0,00	0,00	38.575,68	0,00	178,95	38.396,73	12.699,58
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.363,91	0,00	0,00	1.363,91	0,00	0,00	1.363,91	1.349,56
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	216.691,17	0,00	0,00	216.691,17	0,00	0,00	216.691,17	284.108,72
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	5.817,67	0,00	0,00	5.817,67	0,00	0,00	5.817,67	7.979,09
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	262.448,43	0,00	0,00	262.448,43	0,00	178,95	262.269,48	306.136,95

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

Verbindlichkeitenübersicht 2018

Gemeinde: 13 Gemeinde Warrenzin

Seite : 1

Datum: 08.04.2020

Uhrzeit: 11:57:33

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	0,00	
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	
4.4	Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	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	0,00	
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	8.649,85	0,00	0,00	8.649,85	0,00	8.649,85	0,00	6.713,78	
4.	Summe der Verbindlichkeiten	8.649,85	0,00	0,00	8.649,85	0,00	8.649,85	0,00	6.713,78	

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

Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **03.09.2020 / 13:55:31**
 erstellt von: **Frau Fredrich**
 erstellt für: **13 Gemeinde Warrenzin (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 / Zubehörsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen / Zuführungsbeträge
	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- liche Restbuch- wert	
	in EUR															
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	69.883,00	0,00	0,00	0,00	69.883,00	12.520,70	0,00	3.434,15	0,00	0,00	16.014,85	53.858,15	57.362,30	5,00	77,08	0,00
Summe Anlagevermögen	4.934.302,27	6.788,69	0,00	0,00	4.941.090,96	1.655.471,66	0,00	124.272,33	0,00	0,00	1.783.744,49	3.157.346,47	3.274.830,61	2,51	53,89	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	69.883,00	0,00	0,00	0,00	69.883,00	12.520,70	0,00	3.434,15	0,00	0,00	16.014,85	53.858,15	57.362,30	5,00	77,08	0,00
Summe Sachanlagen	4.730.406,71	6.788,69	0,00	0,00	4.737.195,40	1.646.950,96	0,00	120.778,58	0,00	0,00	1.767.729,64	2.969.455,76	3.083.455,75	2,54	52,88	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	167.400,49	6.788,69	0,00	0,00	174.189,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.139,18	167.400,49	167.400,49	0,00	100,00	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	477.024,77	0,00	0,00	0,00	477.024,77	245.749,23	0,00	5.378,90	0,00	0,00	251.128,13	225.836,64	231.275,54	1,12	47,35	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	4.028.741,62	0,00	0,00	0,00	4.028.741,62	1.359.758,17	0,00	115.399,68	0,00	0,00	1.481.320,26	2.547.421,36	2.658.983,45	2,76	63,23	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1.066,12	0,00	0,00	0,00	1.066,12	1.066,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.066,12	1,00	1,00	0,00	0,09	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	18.049,87	0,00	0,00	0,00	18.049,87	10.447,52	0,00	1.356,00	0,00	0,00	11.783,52	6.256,35	7.602,35	7,40	34,71	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.122,84	0,00	0,00	0,00	38.122,84	19.930,92	0,00	2.507,89	0,00	0,00	22.432,61	15.630,23	18.191,92	6,56	41,15	0,00
Summe Finanzanlagen	134.012,56	0,00	0,00	0,00	134.012,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.012,56	134.012,56	134.012,56	0,00	100,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	134.012,56	0,00	0,00	0,00	134.012,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.012,56	134.012,56	134.012,56	0,00	100,00	0,00
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	2.740.148,30	2.489,48	0,00	0,00	2.742.637,78	818.406,33	0,00	79.151,74	0,00	0,00	897.598,57	1.845.039,21	1.921.741,47	2,88	67,27	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.627.718,06	1.311,04	0,00	0,00	2.629.029,10	738.736,93	0,00	76.024,80	0,00	0,00	864.821,73	1.754.207,37	1.838.931,13	2,89	67,10	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	112.430,24	0,00	0,00	0,00	112.430,24	29.519,90	0,00	3.156,94	0,00	0,00	32.776,84	79.653,40	82.810,34	2,80	73,84	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.178,44	0,00	0,00	1.178,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.178,44	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00